



CADRE DE DEPENSES A MOYEN TERME (CDMT2021-2023)

AJUSTÉ

CHAPITRE11

CONTROLE SUPERIEUR DE L'ETAT

VERSION FRANÇAISE

SOMMAIRE

RESUME	5
INTRODUCTION	7
1. CADRE STRATÉGIQUE DE PROGRAMMATION DU CHAPITRE	9
1.1. POLITIQUE SECTORIELLE	11
1.1.1. <i>Situation du secteur et evolution de la mise en oeuvre de la politique sectorielle</i>	11
1.1.2. <i>Contribution du chapitre dans l'attente des objectifs sectoriels</i>	11
1.2. CADRE LOGIQUE DES PROGRAMMES ET ACTIONS	12
1.2.1. <i>Cadre logique des programmes du chapitre 11 - Controle superieur de l'etat</i>	12
1.2.2. <i>Cadre logique des actions par programme</i>	13
2. APERÇU DU BILAN FINANCIER	19
2.1. EXECUTION FINANCIERE DES DEPENSES PAR PROGRAMMES ET ACTIONS	21
2.1.1. <i>Exécution financière des dépenses du programme 136 - Renforcement de la prevention des atteintes a la fortune publique, par action</i>	21
2.1.2. <i>Exécution financière des dépenses du programme 137 - Intensification, diversification des audits et systematisation de la sanction a l'encontre des gestionnaires indelicats, par action</i>	21
2.1.3. <i>Exécution financière des dépenses du programme 138 - Gouvernance et appui institutionnel du consupe, par action</i>	21
2.2. EXECUTION FINANCIERE DES DEPENSES SUIVANT LES NATURES DE DEPENSE	21
2.2.1. <i>Exécution financière des dépenses du programme 136 - Renforcement de la prevention des atteintes a la fortune publique, par nature de dépenses</i>	22
2.2.2. <i>Exécution financière des dépenses du programme 137 - Intensification, diversification des audits et systematisation de la sanction a l'encontre des gestionnaires indelicats, par nature de dépenses</i>	22
2.2.3. <i>Exécution financière des dépenses du programme 138 - Gouvernance et appui institutionnel du consupe, par nature de dépenses</i>	22
2.3. DIFFICULTES RENCONTREES ET PROPOSITIONS DE SOLUTIONS	22
2.3.1. <i>Difficultés rencontrées</i>	22
2.3.2. <i>Propositions de solutions</i>	23
3. PROGRAMMATION TRIENNALE (2021-2023) DES DÉPENSES	25
3.1. SYNTHESE DE LA PROGRAMMATION (2021-2023) POUR L'ENSEMBLE DU CHAPITRE	27
3.1.1. <i>Programmation et contraintes budgétaires du CBMT (2021-2023)</i>	27
3.1.2. <i>Synthèse de programmation triennale (2021-2023) du chapitre par programme (AE,CP)</i>	27
3.1.3. <i>Synthese de programmation triennale (2021-2023) du chapitre en ligne de reference et mesures nouvelles</i>	28
3.2. DETAILS DE LA PROGRAMMATION (2021-2023) PAR PROGRAMME	28

3.2.1.	<i>Detail de la programmation pour le programme 136 - Renforcement de la prevention des atteintes a la fortune publique</i>	28
3.2.2.	<i>Detail de la programmation pour le programme 137 - Intensification, diversification des audits et systematisation de la sanction a l'encontre des gestionnaires indelicats</i>	29
3.2.3.	<i>Detail de la programmation pour le programme 138 - Gouvernance et appui institutionnel du consupe</i>	31
4.	ASPECTS SPECIFIQUES DE LA PROGRAMMATION TRIENNALE (2021-2023) DES DÉPENSES	33
4.1.	PROJETS BENEFICIANT D'AE PLURIANNUELLES (AEP)	35
4.2.	PROJETS A FINANCEMENTS EXTERIEURS (FINEX)	36
4.3.	GRANDS PROJETS	37
4.4.	SUBVENTIONS AUX ETABLISSEMENTS PUBLICS	38
4.5.	RESSOURCES PROGRAMMEES AU PROFIT DES CTD	38
4.6.	POINT SUR LES PROJETS EN COURS D'EXECUTION	39
4.7.	INTERVENTIONS PRIORITAIRES	40
	ANNEXES	
1 -	MATRICE DU CADRE LOGIQUE	45
2 -	MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2021-2023)	53
3 -	PROGRAMMATION DES TACHES PAR PROJET D'INVESTISSEMENT	71

RESUME

Le Cadre de Dépense à Moyen Terme Ajusté 2021-2023 du CONSUPE est la version améliorée du CDMT initial. Il est élaboré dans un contexte global marqué notamment par :

- la pandémie du COVID ayant induit de fortes incertitudes et instabilité sur les recettes de l'Etat
- l'accroissement des dépenses imprévues dans le cadre de la mise en œuvre du plan global de riposte contre la COVID;
- la persistance des crises sécuritaires dans la partie nord et les zones anglophones du pays ;
- la finalisation des infrastructures du CHAN 2021 et de la CAN 2022 ;
- l'accélération du processus de la décentralisation.

Aussi, son élaboration a-t-elle respecté les nouvelles exigences méthodologiques d'élaboration des CDMT contenues dans le nouveau guide méthodologique fourni par le Ministère de l'Economie, de la Planification et de l'Aménagement du Territoire (MINEPAT), qui vise à renforcer la qualité et la fiabilité du contenu des CDMT.

En outre, il intègre les résultats et les recommandations issus des activités précédentes à savoir :

- la revue/rationalisation des activités 2019 ;
- la maturation des projets ;
- les recommandations issues des conférences de validation technique du CDMT initial ;

par ailleurs, il propose une ventilation à moyen terme des ressources entre les programmes, les actions et les activités rationalisées en vue d'atteindre des objectifs précis en suivant les prescriptions du Document de Stratégie pour la Croissance et l'Emploi (DSCE), de la Circulaire relative à la préparation du budget de l'exercice 2021 et du référentiel issue du Débat d'Orientation Budgétaire.

A cet effet, les activités en ligne de référence ont été budgétisées en priorité à côté des nouvelles mesures projetées et dans la limite des plafonds de dépenses (2021-2023) alloués par le Premier Ministre Chef du Gouvernement.

INTRODUCTION

CONTEXTE ET JUSTIFICATION

Le Cameroun s'est engagé depuis 2007 dans un vaste programme de réformes de son système de gestion des finances publiques (GFP) avec comme pierre angulaire, le nouveau régime financier promulgué en décembre 2007, qui pose les fondements d'une gestion des finances publiques responsabilisante, transparente et axée sur les résultats.

Dans l'optique d'arrimer sa législation au droit communautaire de la CEMAC, le Cameroun a adopté en 2018 deux nouvelles lois à savoir la loi N°2018/011 du 11 juillet 2018 portant Code de Transparence et de Bonne Gouvernance et loi N° 2018/012 du 11 juillet 2018 portant Régime Financier de l'Etat et des autres Entités Publiques.

Ce nouveau cadre juridique apporte des innovations majeures dans le processus budgétaire, notamment l'instauration du Débat d'Orientation Budgétaire qui renforce les pouvoirs de contrôle du Parlement en améliorant leur information sur l'évolution des finances publiques à moyen terme, et la responsabilisation accrue des responsables des programmes dans l'élaboration des documents de programmation triennale des dépenses.

Cet important dispositif institutionnel complète les autres outils en matière de réformes des finances publiques déjà en place. Parmi ces outils, il y a lieu de citer le Plan de Modernisation des Finances Publiques 2016-2018 formulé par la Circulaire du Premier Ministre portant sur les principales orientations de la réforme des finances publiques pour la période triennale 2016-2018, qui définit les axes de réformes prioritaires ci-après :

- l'optimisation de la budgétisation par programme avec la mise en place des nomenclatures d'activités par administration ;
- la consolidation de la pluri annualité budgétaire en faisant du cadre budgétaire à moyen terme (CBMT) et des cadres de dépenses à moyen terme (CDMT) des instruments de cadrage effectif du budget annuel ;
- la maturation des projets d'investissement à inscrire dans les lois de finances ;
- le renforcement du mécanisme de sélection des projets ;
- la maîtrise des techniques de gestion des autorisations d'engagement et des crédits de paiement;
- le respect et la précision du calendrier budgétaire dans chaque département ministériel en rapport avec le calendrier interministériel régulièrement actualisé;
- le renforcement du rôle des conférences de préparation et d'exécution du budget ;

Ces actions de réforme et bien d'autres ambitionnent de renforcer la crédibilité et la fiabilité du budget, qui sont tributaires de la mise en place d'un processus solide de préparation du budget. Ceci exige un meilleur ciblage et affectation des ressources budgétaires entre les programmes puis entre les activités, selon les priorités stratégiques des administrations. Cette répartition s'opère à travers le CDMT qui constitue l'outil privilégié de programmation des dépenses au niveau ministériel.

Ce faisant et comme annoncé en résumé, le CDMT Ajusté 2021-2023 du CONSUPE tient compte non seulement des recommandations formulées lors des conférences des CDMT

initiaux, mais aussi et surtout des prescriptions du Document de Stratégie pour la Croissance et l'Emploi (DSCE), de la Circulaire relative à la préparation du budget de l'exercice 2021, ainsi que du référentiel issue du Débat d'Orientation Budgétaire.

S'agissant des Conférences d'examen et de validation des Cadres de Dépenses à Moyen Terme (CDMT) 2021 - 2023 initiaux, lors du passage du CONSUPE, il avait été recommandé de procéder à la relecture du document examiné. Suivant les recommandations formulées, les ajustements ci-après ont été faits :

• **Sur le plan de la forme :**

- les investissements ont été regroupés par nature d'activité ;
- le cadre logique a été maintenu stable en attendant la prochaine refonte des programmes ;
- le CDMT a été équilibré selon les grandes masses prévues par l'ancien guide d'élaboration ;
- le format de présentation des dépenses répétitives a été ajusté ;
- la réforme du programme support est envisagée, afin de l'arrimer sa structure au format type.

• **Sur le fond :**

- les performances projetées en 2023 ont été réajustées ;
- tous les projets BIP inscrits au budget 2021 ont reçu le visa de maturité ;
- le projet AFROSAI a été budgétisé sur tout le triennat 2021-2023, ce dans la limite des crédits BIP alloués au CONSUPE.
- les Autorisations d'Engagements pluriannuelles ont été présentées ;
- la demande budgétaire a été élaborée dans les limites des enveloppes plafonds communiquées par le Premier Ministre, Chef du Gouvernement ;
- un plaidoyer a été ouvert auprès du MINEPAT à l'effet de solliciter une dotation spéciale hors budget nécessaire à la soutenabilité financière du projet AFROSAI.

Ainsi, le présent document propose une ventilation à moyen terme des ressources entre les programmes, les actions et les activités en vue d'atteindre des objectifs fixés.

Dans sa présentation il est structuré autour de quatre chapitres déclinés comme suit :

- cadre stratégique de programmation (I) ;
- aperçu du bilan financier (II) ;
- programmation pluriannuelle des dépenses (III) ;
- aspect spécifique de la programmation pluriannuelle des dépenses (IV).

1.

**CADRE STRATÉGIQUE DE
PROGRAMMATION DU CHAPITRE**

■ 1.1. POLITIQUE SECTORIELLE

■ 1.1.1. Situation du secteur et évolution de la mise en œuvre de la politique sectorielle

Dans le cadre de la réalisation de sa vision d'un pays émergent, démocratique et uni dans la diversité à l'horizon 2035, la promotion de la gouvernance, reflet d'une utilisation efficace et efficiente des différentes ressources disponibles, contribue au rayonnement intérieur et extérieur de l'image du pays. Il s'agit ici de l'un des défis majeurs que le Cameroun doit relever. Dans cette perspective, les pouvoirs publics ont identifié des mesures et des actions fortes susceptibles d'apporter une valeur ajoutée à la politique de développement économique et sociale définie par le Président de la République.

En attendant les nouvelles orientations budgétaires, la présente mouture du CDMT prend en compte les nouvelles mesures projetées. Certaines activités programmées et non approvisionnées en 2020 ont été maintenues et des ressources y ont été sollicitées.

Au demeurant, la présente mouture du CDMT propose une ventilation à moyen terme des ressources entre les programmes, les actions et les activités rationalisées en vue d'atteindre des objectifs en accord avec le Document de Stratégie pour la Croissance et l'Emploi (DSCE) et plus précisément la promotion de la Gouvernance.

La promotion de la gouvernance constitue l'un des immenses défis que le Gouvernement entend relever au cours des prochaines années pour inscrire le Cameroun au nombre des pays émergents où les droits des citoyens sont reconnus, garantis et respectés ; un pays qui offre aux opérateurs économiques un environnement non seulement propice mais aussi attractif pour le développement de leurs affaires.

Le défi de la stratégie de gouvernance consiste à surmonter les défaillances, les rigidités et travers qui créent l'inertie, confinent les structures internes à l'impérialité, empêchent le pays de s'adapter aux exigences de la gestion moderne et affaiblissent sa marche vers l'émergence. La conjugaison de ces éléments peut au final aboutir à la non-réalisation de la vision nationale. Pour éviter une telle issue et assurer l'atteinte des objectifs de la vision, le Gouvernement entend mettre en œuvre une politique globale de gouvernance dont l'orientation générale vise à terme :

- le renforcement de la prévention des atteintes à la fortune publique;
- le raffermissement de l'État de droit ;
- le développement de la participation citoyenne pour une dynamique inclusive ;
- l'assainissement du climat des affaires ;
- l'intensification de la lutte contre la Corruption et les atteintes à la fortune publique.

■ 1.1.2. Contribution du chapitre dans l'attente des objectifs sectoriels

L'opérationnalisation de ces mesures se fera à travers les actions suivantes :

- la systématisation de la reddition des comptes ;
- la systématisation des sanctions à l'encontre des gestionnaires indécents et la récupération des fonds distraits ;
- l'intensification de la sensibilisation et la formation des Ordonnateurs, gestionnaires de crédits et surveillants de crédits ;

- la densification auprès des Organismes de la Société Civile, de l'approche participative de la lutte contre les atteintes à la fortune publique ;
- la diversification sur le terrain des modes d'interventions à travers le déploiement des missions en procédures d'urgence,
- le renforcement des capacités professionnelles des personnelles en rapport avec les nouvelles orientations stratégiques ;
- la poursuite de la coopération nationale et internationale ainsi que des relations avec les parties prenantes à la lutte contre la corruption ;
- le renforcement des stratégies et des moyens d'action du Contrôle Supérieur de l'Etat.

De ce fait, il ressort clairement que les Services du Contrôle Supérieur de l'État sont appelés à jouer un rôle fondamental dans l'atteinte des objectifs globaux du DSCE et ceux découlant du Débat d'Orientation Budgétaire. Ainsi, le CONSUPE s'est fixé pour objectif stratégique, de promouvoir les bonnes pratiques de gouvernance en mettant un point d'honneur sur les activités phares que sont : la prévention des atteintes à la fortune publique, la transparence dans la gestion, la reddition des comptes, la lutte contre les atteintes à la fortune publique et l'utilisation des ressources publiques de manière rentable et effective dans l'intérêt de tous. Son opérationnalisation s'effectuera dans le cadre des programmes ci-dessous :

Programme 136 : Renforcement de la prévention des atteintes à la fortune publique ;

Programme 137 : Intensification, Diversification des audits et systématisation de la sanction à l'encontre des gestionnaires indéliçats ;

Programme 138 : Gouvernance et appui institutionnel des Services du Contrôle Supérieur de l'Etat

1.2. CADRE LOGIQUE DES PROGRAMMES ET ACTIONS

1.2.1. Cadre logique des programmes du chapitre 11 - Contrôle supérieur de l'état

TABLEAU.1: Cadre logique des programmes du chapitre

PROGRAMME	OBJECTIF	INDICATEURS	UNITÉ DE MESURE	SOURCE DE VÉRIFICATION	RÉALISATION	ESTIMATION	VALEUR CIBLE		
					2019	2020	2021	2022	2023
PROGRAMME 136 RENFORCEMENT DE LA PREVENTION DES ATTEINTES A LA FORTUNE PUBLIQUE	Promouvoir la culture de la bonne gouvernance dans la gestion des affaires publiques	Nombre d'Entités Publiques ayant internalisé les normes du contrôle interne	nb	Rapports d'activité de l'Audit interne, de la DFCl et de la DAJEI	20	20	20	20	22
		Nombre d'Entités Publiques ayant internalisé les normes du contrôle interne	nb	Rapports d'activité de l'Audit interne, de la DFCl et de la DAJEI	20	25	30	35	
PROGRAMME 137 INTENSIFICATION, DIVERSIFICATION DES AUDITS ET SYSTEMATISATION DE LA SANCTION A L'ENCONTRE DES GESTIONNAIRES INDELICATS	Réduire le risque de mal gouvernance et reparer les préjudices subis par l'Etat	Nombre d'équipes de mission d'audit déployées par an	nb	fiches techniques des missions déployées et Rapports de mission	12	20	20	25	25
		Nombre de sessions du CDBF tenues	nb	rapport d'activités du CDBF et nombre de sanctions prononcées	25	25	25	25	25
PROGRAMME 138 GOUVERNANCE ET APPUI INSTITUTIONNEL DU CONSUPE	Appuyer la mise en œuvre des programmes des Services du Contrôle Supérieur de l'Etat	Taux de mise à disposition des ressources financières	%	Etat de consommation du budget édité dans PRÖBMIS	92,5	100	100	100	100
		Taux de mise à disposition des ressources financières	%	Etat de consommation du budget édité dans PRÖBMIS	92,5	100	100	100	

- 1.2.2. **Cadre logique des actions par programme**
- 1.2.2.1. **Cadre logique du programme 136 - Renforcement de la prévention des atteintes à la fortune publique**
 - a. Présentation du programme

L'objectif de ce programme est de réduire considérablement les irrégularités dans la gestion de la fortune publique. Il comporte trois indicateurs, à savoir le nombre d'Administrations Publiques, le nombre d'Etablissements Publics Administratifs, d'Entreprises Publiques et Parapubliques et le nombre des Collectivités Territoriales Décentralisées ayant internalisé les normes du contrôle interne.

Les actions ci-après permettront à ce programme d'atteindre son objectif ; il s'agit de :

- la sensibilisation aux enjeux de la protection de la fortune publique ;
- le renforcement et développement des capacités professionnelles des Ordonnateurs, Gestionnaires et des Personnels des Audits internes des départements ministériels, des Entreprises du Secteur Public et Parapublic, des Etablissements Publics Administratifs et des Collectivités Territoriales Décentralisées .
- le renforcement de la coopération nationale et internationale ;
- le renforcement des capacités professionnelles des personnels du CONSUPE;
- la diversification des modes d'intervention.

b. Stratégie programme

La stratégie de mise en oeuvre de ce programme sera de :

- Organiser des Fora, Séminaires et/ou Conférences techniques sur des thématiques inhérentes à la protection de la Fortune publique ;
- Organiser des ateliers de vulgarisation du corpus législatif et réglementaire en matière de gestion des Finances Publiques ;
- Développer et actualiser des outils et méthodes de vérification ;
- Organiser des ateliers de formation au profit des auditeurs internes des Administrations publiques, des organismes publics et des CTD, suivis de missions pilotes ;
- Améliorer la plate forme interactive CONSUPE-IGM ;
- Renforcer les capacités professionnelles du personnel du CONSUPE.

c. Présentation des actions

ACTION 01: SENSIBILISATION AUX ENJEUX DE LA PROTECTION DE LA FORTUNE PUBLIQUE

Développer la culture sociale favorable à la protection de la fortune publique

ACTION 02: RENFORCEMENT ET DEVELOPPEMENT DES CAPACITES OPERATIONNELLES DES ORDONNATEURS, GESTIONNAIRES ET PERSONNELS DES ORGANES D'AUDIT D'INTERNE DES DEPARTEMENTS MINISTERIELS AINSI QUE LES ORGANISMES PUBLICS ET PARAPUBLICS ET LES COLLECTIVITES TERRITORIALES DECENTRALISEES.

Améliorer l'efficacité des contrôles internes dans les administrations

ACTION 03: RENFORCEMENT DE LA COOPERATION NATIONALE ET INTERNATIONALE

ACTION 04: DIVERSIFICATION DES MODES D'INTERVENTION

ACTION 05: RENFORCEMENT DES CAPACITES PROFESSIONNELS DES PERSONNELS DU CONSUPE

Améliorer la qualité des audits des équipes mobiles de missions de contrôle

TABLEAU.2: Cadre logique du programme 136 - Renforcement de la prévention des atteintes à la fortune publique

PROGRAMME/ACTION	OBJECTIF	INDICATEURS	UNITÉ DE MESURE	SOURCE DE VÉRIFICATION	RÉALISATION	ESTIMATION	VALEUR CIBLE		
					2019	2020	2021	2022	2023
PROGRAMME 136 RENFORCEMENT DE LA PREVENTION DES ATTEINTES A LA FORTUNE PUBLIQUE	Promouvoir la culture de la bonne gouvernance dans la gestion des affaires publiques	Nombre d'Entités Publiques ayant internalisé les normes du contrôle interne	nb	Rapports d'activité de l'Audit interne, de la DFCI et de la DAJEI	20	20	20	20	22
		Nombre d'Entités Publiques ayant internalisé les normes du contrôle interne	nb	Rapports d'activité de l'Audit interne, de la DFCI et de la DAJEI	20	25	30	35	
ACTION 01 SENSIBILISATION AUX ENJEUX DE LA PROTECTION DE LA FORTUNE PUBLIQUE	Développer la culture sociale favorable à la protection de la fortune publique	Nombre de séminaires de sensibilisation organisés	nb	rapport d'activités DFCI et supports de formation	2	4	4	5	5
ACTION 02 RENFORCEMENT ET DEVELOPPEMENT DES CAPACITES OPERATIONNELLES DES ORDONNATEURS, GESTIONNAIRES ET PERSONNELS DES ORGANES D'AUDIT D'INTERNE DES DEPARTEMENTS MINISTERIELS AINSI QUE LES ORGANISMES PUBLICS ET PARAPUBLICS ET LES COLLECTIVITES TERRITORIALES DECENTRALISEES.	Améliorer la qualité de la gestion des finances publiques	Nombre d'ateliers de renforcement des capacités organisés	nb	Rapport d'activités DFCI et supports de formation	3	3	5	5	5
ACTION 03 RENFORCEMENT DE LA COOPERATION NATIONALE ET INTERNATIONALE	Etablir une synergie d'action entre le CONSUPE et ses partenaires	Nombre de conventions ou plates forme de collaboration signée	nb	Conventions, protocoles d'accord signés et Rapports d'évaluation des activités approuvés par le Comité directeur de l'AFROSAI	3	2	2	2	2
ACTION 04 DIVERSIFICATION DES MODES D'INTERVENTION	Disposer de plusieurs moyens d'actions opérationnels	Nombre de mode d'interventions en matière d'audit	nb	Rapport des nouveaux modes de vérification expérimentés	1	6	8	10	10
ACTION 05 RENFORCEMENT DES CAPACITES PROFESSIONNELS DES PERSONNELS DU CONSUPE	Renforcer les capacités professionnelles des personnels du CONSUPE	Nombre d'ateliers organisé	nb	Rapport d'activités DFCI et supports de formation	5	6	6	7	7

■ 1.2.2.2. Cadre logique du programme 137 - Intensification, diversification des audits et systematisation de la sanction a l'encontre des gestionnaires indelicats

a. Présentation du programme

Il a pour objectif de réduire le risque de mal gouvernance et réparer le préjudice subi par l'Etat avec pour indicateur, le nombre de rapports d'audit produit par an

Les actions ci-après permettront à ce programme d'atteindre son objectif ; il s'agit de :

-l'intensification des audits ;

-la systématisation de la sanction à l'encontre des gestionnaires indelicats.

b. Stratégie programme

La stratégie de mise en œuvre de ce programme sera de :

- Défendre les intérêts de l'Etat devant les juridictions;
- Mettre à jour des dossiers permanents ;
- Exécuter des missions d'audits ;
- Suivre et évaluer les recommandations des missions de contrôle ;
- Diversifier des types de missions.
- Traduire systématiquement les gestionnaires indelicats devant le CDBF ;
- Organiser les ateliers de renforcement des capacités des rapporteurs et secrétaires du CDBF ;
- Suivre l'exécution des décisions du CDBF.

c. Présentation des actions**ACTION 01: INTENSIFICATION ET DIVERSIFICATION DES AUDITS**

Indicateurs Unité de mesure Valeur de réf

Action 1 : Sensibilisation aux enjeux de la protection de la fortune publique

Objectif : promouvoir la culture de la préservation de l'intérêt général

ACTION 02: SYSTEMATISATION DES SANCTIONS A L'ENCONTRE DES GESTIONNAIRES INDELICATS

TABLEAU.3: Cadre logique du programme 137 - Intensification, diversification des audits et systematisation de la sanction a l'encontre des gestionnaires indelicats

PROGRAMME/ACTION	OBJECTIF	INDICATEURS	UNITÉ DE MESURE	SOURCE DE VÉRIFICATION	RÉALISATION	ESTIMATION	VALEUR CIBLE		
					2019	2020	2021	2022	2023
PROGRAMME 137 INTENSIFICATION, DIVERSIFICATION DES AUDITS ET SYSTEMATISATION DE LA SANCTION A L'ENCONTRE DES GESTIONNAIRES INDELICATS	Réduire le risque de mal gouvernance et réparer les préjudices subis par l'Etat	Nombre d'équipes de mission d'audit déployées par an	nb	fiches techniques des missions déployées et Rapports de mission	12	20	20	25	25
		Nombre de sessions du CDBF tenues	nb	rapport d'activités du CDBF et nombre de sanctions prononcées	25	25	25	25	25
ACTION 01 INTENSIFICATION ET DIVERSIFICATION DES AUDITS	Promouvoir la culture de la reddition des comptes	Nombre d'équipe de mission d'audit déployées par an	nb	Fiches techniques des missions déployées	12	20	20	25	25
ACTION 02 SYSTEMATISATION DES SANCTIONS A L'ENCONTRE DES GESTIONNAIRES INDELICATS	Réparer les préjudices subis par l'Etat	nombre de sessions du CDBF tenu	nb	rapport d'activités du SP- CDBF et sanctions prononcées	25	25	25	25	25

■ 1.2.2.3. Cadre logique du programme 138 - Gouvernance et appui institutionnel du consupe

a. Présentation du programme

Le programme 138, est le programme support du chapitre (11), avec pour objectif d'assurer la mise en œuvre efficace des programmes des Services du Contrôle Supérieur de l'Etat et présente pour indicateur le taux de consommation des ressources financières. Les actions à mettre en œuvre sont les suivantes :

- la mise en place d'un système d'informations et de communications moderne ;
- le management des ressources humaines ;
- la rationalisation de la gestion des ressources matérielles et infrastructurelles ;
- la prospective et développement stratégiques du CONSUPE ;
- la mise en place d'un système intégré de gestion des documents administratifs, des archives et de la bibliothèque ;
- le pilotage et coordination des services.

b. Stratégie programme

La stratégie de mise en œuvre de ce programme sera de :

- Élaborer et mettre en œuvre le Schéma Directeur Informatique du COSNUPE ;
- Finaliser de la stratégie de communication du CONSUPE ;
- Former le Personnel de la solde ;
- Développer les infrastructures ;
- Acquérir les équipements ;
- Poursuivre la première phase du projet de construction de l'immeuble siège de l'AFROSAI ;
- Préparer et suivre l'exécution du budget ;
- Coordonner les activités des programmes ;
- Mettre à la disposition les moyens financiers pour l'exécution des programmes.

c. Présentation des actions

ACTION 01: MISE EN PLACE D'UN SYSTÈME D'INFORMATION ET DE COMMUNICATION MODERNE

la mise en place d'un système d'information et de communication moderne à pour objectif d'améliorer la qualité de l'information au sein de l'Institution.

ACTION 02: MANAGEMENT DES RESSOURCES HUMAINES

ACTION 03: RATIONALISATION DE LA GESTION DES RESSOURCES MATÉRIELLES ET INFRASTRUCTURELLES

ACTION 05: PROSPECTIVE, ET DEVELOPPEMENT STRATEGIQUE DE L'ISC

Indicateurs Unité de mesure Valeur de référence Objectif : assurer un bon déroulement des activités de planification

ACTION 06: MISE EN PLACE D'UN SYSTEME INTEGRE DE GESTION DES DOCUMENTS ADMINISTRATIFS, DES ARCHIVES ET DE LA BIBLIOTHEQUE

ACTION 07: PILOTAGE ET COORDINATION DES SERVICES

TABLEAU.4: Cadre logique du programme 138 - Gouvernance et appui institutionnel du consupe

PROGRAMME/ACTION	OBJECTIF	INDICATEURS	UNITÉ DE MESURE	SOURCE DE VÉRIFICATION	RÉALISATION		VALEUR CIBLE		
					2019	2020	2021	2022	2023
PROGRAMME 138 GOUVERNANCE ET APPUI INSTITUTIONNEL DU CONSUPE	Appuyer la mise en œuvre des programmes des Services du Contrôle Supérieur de l'Etat	Taux de mise à disposition des ressources financières	%	Etat de consommation du budget édité dans PRÖBMIS	92,5	100	100	100	100
		Taux de mise à disposition des ressources financières	%	Etat de consommation du budget édité dans PRÖBMIS	92,5	100	100	100	100
ACTION 01 MISE EN PLACE D'UN SYSTÈME D'INFORMATION ET DE COMMUNICATION MODERNE	Améliorer la qualité de l'information	Nombre de projets du schéma directeur informatique mis en place par an	nb	Rapport d'activité de la CELCOM, Base et banque de données informatiques sécurisées	100	100	100	100	100
ACTION 02 MANAGEMENT DES RESSOURCES HUMAINES	Améliorer le rendement des Personnels du CONSUPE	Délai moyen de traitement des dossiers	nb	Rapport d'activité DAG	2	2	2	2	2
ACTION 03 RATIONALISATION DE LA GESTION DES RESSOURCES MATÉRIELLES ET INFRASTRUCTURELLES	Améliorer les conditions et le cadre de travail au sein du CONSUPE	Taux du personnel disposant des commodités standards de travail	%	Rapport de suivi de l'exécution des projets	100	100	100	100	100
ACTION 05 PROSPECTIVE, ET DEVELOPPEMENT STRATEGIQUE DE L'ISC	Elaborer les documents stratégiques du CONSUPE	Nombre de livrables produits	%	Documents de la Chaîne PPBS produits	100	100	100	100	100
ACTION 06 MISE EN PLACE D'UN SYSTÈME INTÉGRÉ DE GESTION DES DOCUMENTS ADMINISTRATIFS, DES ARCHIVES ET DE LA BIBLIOTHÈQUE	Améliorer la gestion et la sauvegarde des documents administratifs et techniques	Nombre de projets mis en place	%	Rapport d'activités du CDA	100	100	100	100	100
ACTION 07 PILOTAGE ET COORDINATION DES SERVICES	Assurer l'impulsion et le suivi de la mise en œuvre de la stratégie du CONSUPE	Fréquence des réunions de coordinations	nb	Rapport d'activités CELSUI	12	12	12	12	12

2.

APERÇU DU BILAN FINANCIER

- 2.1. EXECUTION FINANCIERE DES DEPENSES PAR PROGRAMMES ET ACTIONS
- 2.1.1. Exécution financière des dépenses du programme 136 - Renforcement de la prévention des atteintes a la fortune publique, par action

TABLEAU.5: Exécution financière des dépenses du programme 136 - Renforcement de la prévention des atteintes a la fortune publique

PROGRAMME 136	2019			2020		
	Montant voté	Montant exécuté	Taux exéc.	Montant voté	Montant exécuté	Taux exéc.
01 - RENFORCEMENT ET DEVELOPPEMENT DES CAPACITES OPERATIONNELLES DES ORDONNATEURS, GESTIONNAIRES ET PERSONNELS DES ORGANES D'AUDIT D'INTERNE DES DEPARTEMENTS MINISTERIELS AINSI QUE LES ORGANISMES PUBLICS ET PARAPUBLICS ET LES COLLECTIVITES TERRITORIALES DECENTRALISEES.	17 600	16 756	95,21 %	373 916	7 200	1,93 %
02 - SENSIBILISATION AUX ENJEUX DE LA PROTECTION DE LA FORTUNE PUBLIQUE	338 800	287 633	84,90 %	14 898	9 380	62,96 %
03 - RENFORCEMENT DE LA COOPERATION NATIONALE ET INTERNATIONALE	328 571	327 511	99,68 %	219 729	193 615	88,12 %
04 - DIVERSIFICATION DES MODES D'INTERVENTION	77 300	74 839	96,82 %	9 756	2 400	24,60 %
05 - RENFORCEMENT DES CAPACITES PROFESSIONNELS DES PERSONNELS DU CONSUPE	20 100	20 991	104,43 %	28 180	4 400	15,61 %
TOTAL PROGRAMME 136	782 371	727 730	93,02 %	646 479	216 995	33,57 %

EN MILLIERS FCEA

- 2.1.2. Exécution financière des dépenses du programme 137 - Intensification, diversification des audits et systematisation de la sanction a l'encontre des gestionnaires indelicats, par action

TABLEAU.6: Exécution financière des dépenses du programme 137 - Intensification, diversification des audits et systematisation de la sanction a l'encontre des gestionnaires indelicats

PROGRAMME 137	2019			2020		
	Montant voté	Montant exécuté	Taux exéc.	Montant voté	Montant exécuté	Taux exéc.
01 - SYSTEMATISATION DES SANCTIONS A L'ENCONTRE DES GESTIONNAIRES INDELICATS	1 658 739	1 602 833	96,63 %	87 786	47 632	54,26 %
02 - INTENSIFICATION ET DIVERSIFICATION DES AUDITS	148 700	146 977	98,84 %	1 324 061	934 784	70,60 %
TOTAL PROGRAMME 137	1 807 439	1 749 809	96,81 %	1 411 847	982 416	69,58 %

EN MILLIERS FCEA

- 2.1.3. Exécution financière des dépenses du programme 138 - Gouvernance et appui institutionnel du consupe, par action

TABLEAU.7: Exécution financière des dépenses du programme 138 - Gouvernance et appui institutionnel du consupe

PROGRAMME 138	2019			2020		
	Montant voté	Montant exécuté	Taux exéc.	Montant voté	Montant exécuté	Taux exéc.
01 - MISE EN PLACE D'UN SYSTÈME D'INFORMATION ET DE COMMUNICATION MODERNE	66 601	66 579	99,97 %	29 438	14 202	48,24 %
02 - MANAGEMENT DES RESSOURCES HUMAINES	125 700	253 185	201,42 %	92 783	105 541	113,75 %
03 - RATIONALISATION DE LA GESTION DES RESSOURCES MATERIELLES ET INFRASTRUCTURELLES	628 800	607 968	96,69 %	568 802	679 562	119,47 %
05 - PROSPECTIVE ET DEVELOPPEMENT STRATEGIQUE DE L'ISC	103 600	97 680	94,29 %	65 671	34 988	53,28 %
06 - MISE EN PLACE D'UN SYSTEME INTEGRE DE GESTION DES DOCUMENTS ADMINISTRATIFS, DES ARCHIVES ET DE LA BIBLIOTHEQUE	7 600	7 575	99,67 %	16 602	3 600	21,68 %
07 - PILOTAGE ET COORDINATION DES SERVICES	1 253 298	1 222 266	97,52 %	1 090 133	560 984	51,46 %
TOTAL PROGRAMME 138	2 185 599	2 255 254	103,19 %	1 863 429	1 398 878	75,07 %

EN MILLIERS FCEA

- 2.2. EXECUTION FINANCIERE DES DEPENSES SUIVANT LES NATURES DE DEPENSE

2.2.1. Exécution financière des dépenses du programme 136 - Renforcement de la prévention des atteintes à la fortune publique, par nature de dépenses

TABLEAU.8: Exécution financière des dépenses du programme 136 - Renforcement de la prévention des atteintes à la fortune publique, par action

PROGRAMME 136	2019			2020		
	Montant voté	Montant exécuté	Taux exéc.	Montant voté	Montant exécuté	Taux exéc.
FONCTIONNEMENT	782 371	727 730	93,02 %	646 479	216 995	33,57 %
SALAIRES	276 000	225 703	81,78 %	349 454	0	0,00 %
AUTRES DÉPENSES DE PERSONNEL	65 857	10 000	15,18 %	33 000	0	0,00 %
BOURSES ET STAGES	74 800	71 600	95,72 %	54 015	0	0,00 %
AUTRES BIENS ET SERVICES	365 714	420 427	114,96 %	210 011	216 995	103,33 %
TOTAL PROGRAMME 136	782 371	727 730	93,02 %	646 479	216 995	33,57 %

EN MILLIERS FCEA

2.2.2. Exécution financière des dépenses du programme 137 - Intensification, diversification des audits et systématisation de la sanction à l'encontre des gestionnaires indelicats, par nature de dépenses

TABLEAU.9: Exécution financière des dépenses du programme 137 - Intensification, diversification des audits et systématisation de la sanction à l'encontre des gestionnaires indelicats, par action

PROGRAMME 137	2019			2020		
	Montant voté	Montant exécuté	Taux exéc.	Montant voté	Montant exécuté	Taux exéc.
FONCTIONNEMENT	1 807 439	1 749 809	96,81 %	1 411 847	982 416	69,58 %
SALAIRES	558 109	515 723	92,41 %	710 001	480 617	67,69 %
AUTRES DÉPENSES DE PERSONNEL	58 650	29 650	50,55 %	32 000	3 000	9,38 %
BOURSES ET STAGES	0	0	0,00 %	2 323	0	0,00 %
AUTRES BIENS ET SERVICES	1 190 680	1 204 437	101,16 %	667 522	498 799	74,72 %
TOTAL PROGRAMME 137	1 807 439	1 749 809	96,81 %	1 411 847	982 416	69,58 %

EN MILLIERS FCEA

2.2.3. Exécution financière des dépenses du programme 138 - Gouvernance et appui institutionnel du consupe, par nature de dépenses

TABLEAU.10: Exécution financière des dépenses du programme 138 - Gouvernance et appui institutionnel du consupe, par action

PROGRAMME 138	2019			2020		
	Montant voté	Montant exécuté	Taux exéc.	Montant voté	Montant exécuté	Taux exéc.
FONCTIONNEMENT	1 685 599	1 775 285	105,32 %	1 423 429	959 634	67,42 %
SALAIRES	46 000	143 912	312,85 %	0	0	0,00 %
AUTRES DÉPENSES DE PERSONNEL	316 493	475 427	150,22 %	354 000	152 214	43,00 %
BOURSES ET STAGES	10 800	10 800	100,00 %	5 808	0	0,00 %
AUTRES BIENS ET SERVICES	1 312 306	1 145 146	87,26 %	1 063 621	807 420	75,91 %
INVESTISSEMENT	500 000	479 969	95,99 %	440 000	439 244	99,83 %
BIP RIO	500 000	479 969	95,99 %	440 000	439 244	99,83 %
TOTAL PROGRAMME 138	2 185 599	2 255 254	103,19 %	1 863 429	1 398 878	75,07 %

EN MILLIERS FCEA

2.3. DIFFICULTES RENCONTREES ET PROPOSITIONS DE SOLUTIONS

2.3.1. Difficultés rencontrées

Dans le cadre de l'exécution des précédents budgets, les Services du Contrôle Supérieur de l'Etat ont rencontrés de nombreuses difficultés dont les principales sont liées à la contrainte du cadrage budgétaire. Ces difficultés se sont accentuées avec le correctif budgétaire qui a induit un réajustement des dépenses de l'Institution, révisant les prévisions de performance à la baisse.

En effet, les plafonds des dépenses alloués au CONSUPE n'ont jusqu'à présent pas permis d'atteindre le niveau de ressources souhaité, permettant d'intensifier les actions en faveur de la prévention des atteintes à la fortune publique.

Pour mémoire, cette lutte préventive faisait déjà partie des axes majeurs d'intervention du CONSUPE. Aussi, fait-elle partie depuis 2019, des prescriptions de la Circulaire du Président de la République relative à la préparation du budget et des déterminants de la dépense du secteur de la Gouvernance du Débat d'orientation Budgétaire.

Au demeurant, l'intensification de la prévention des atteintes à la fortune publique est une nécessité permanente au regard de:

- la diversité de la population cible ;
- la mobilité permanente des personnels sensibilisés et formés à des postes de travail à risques comparatifs élevés ;
- du nombre des administrations publics et des personnels concernés ;
- du nombre sans cesse croissant de nouveaux promus aux postes de responsabilités.

Sur le plan du Budget d'investissements, la principale difficulté réside dans la soutenabilité du financement du projet de construction de l'immeuble siège de l'AFROSAI et son corollaire qui a été l'impossibilité pour le CONSUPE de programmer d'autres initiatives d'investissements depuis 2018.

En effet, tenant compte du cadrage budgétaire annuel des investissements alloué au CONSUPE dont l'enveloppe constante tourne autour de cinq cent millions (500 000 000) FCFA par an, il sera difficile voire impossible de garantir le financement en temps opportun des travaux de construction de l'immeuble sus évoqué, dont le coût estimatif global est de **trois milliards trois cent cinquante-quatre millions trois cent cinquante-six mille cent cinquante (3 354 356 150) francs FCFA**, compte non tenu du volet équipement.

ce plafonds des dépenses d'investissements hypothèque non seulement l'achèvement des travaux de ce projet AFROSAI, mais aussi, plombe toutes autres initiatives d'investissement au sein de l'Institution.

Ce faisant, les Services du CONSUPE sont confrontés de nos jours à d'important besoin en véhicules pour le transport des équipes de missions, des équipements informatiques pour la reprographie des rapports de missions, ainsi que des commodités minimales nécessaires à un poste de travail (micros ordinateurs et mobiliers de bureau).

Au-delà des préoccupations liées au financement de ce projet, la première phase des travaux a nécessité des modifications architecturales liées à une contre-expertise faite sur les études géotechniques du sol, dont la prise en compte a induit des charges financières supplémentaires au niveau des travaux, évaluées à environ **deux cent quatre-vingt-dix-neuf millions quatre cent soixante-dix mille deux cent cinquante-neuf (299 470 259) FCFA**.

■ 2.3.2. Propositions de solutions

Face aux difficultés susrelevées, les Services du Contrôle Supérieur de l'Etat entendent exécuter au cours du triennat avenir et sous réserve des modifications à apporter au Cadre stratégique, les trois (03) programmes habituels et ceci dans un constant souci d'améliorer leurs performances:

Il s'agit des programmes 136 : Renforcement de la prévention des atteintes à la fortune publique, 137 : Intensification, diversification des audits et systématisation des sanctions à l'encontre des gestionnaires indéliques, et 138 Gouvernance et appui institutionnel.

Dans ce cadre et dans la limite des plafonds de crédits alloués, un accent particulier sera accordé aux actions en faveur de la prévention des atteintes à la fortune publique. Ce volet stratégique des attributions du CONSUPE est traduit au niveau opérationnel par la mise en œuvre des actions du programme 136, dédié à la prévention des atteintes à la fortune publique. Il sera également question de continuer avec la détection des actes irréguliers compte tenu non seulement de la résurgence des actes répréhensibles à l'encontre de la fortune publique, mais aussi de l'importance du portefeuille à couvrir, soit plus d'un millier d'Administration publique et d'entités de l'Etat à auditer.

Par ailleurs, plus que par le passé, une attention particulière sera accordée aux Collectivités Territoriales Décentralisées qui bénéficient désormais des dotations budgétaires considérables dans le cadre du processus de la décentralisation.

A côté de l'audit, la sanction des gestionnaires reconnus d'indélicatesses devra également se poursuivre en s'intensifiant.

Sur le volet des investissements, la quête d'une amélioration des conditions de travail au CONSUPE commande d'adresser en priorité la question de la soutenabilité budgétaire du projet AFROSAI.

A cet effet, les solutions ci-après sont proposées:

- **solliciter une dotation spéciale hors budget pour permettre la réalisation en temps opportun du projet AFROSAI compte tenu des contraintes de cadrage budgétaire.**
- **La dotation spéciale hors budget sollicitée devra permettre au CONSUPE de dégager un espace budgétaire nécessaire pour satisfaire les besoins exprimés plus haut ayant déjà fait l'objet de maturation.**

3.

**PROGRAMMATION TRIENNALE
(2021-2023) DES DÉPENSES**

3.1. SYNTHÈSE DE LA PROGRAMMATION (2021-2023) POUR L'ENSEMBLE DU CHAPITRE

Ce Chapitre présente la programmation financière des dépenses des trois prochaines années budgétaires 2021, 2022 et 2023.

Il fait également ressortir une programmation des activités, structurée en lignes de références et en mesures nouvelles.

3.1.1. Programmation et contraintes budgétaires du CBMT (2021-2023)

TABLEAU.11: Contraintes budgétaires du chapitre

	2020	Ecart entre CBMT et CDMT 2021-2023								
		2021			2022			2023		
		CBMT	CDMT	Ecart(*)	CBMT	CDMT	Ecart(*)	CBMT	CDMT	Ecart(*)
SALAIRES	1 059 455	1 101 000	1 101 000	0	1 147 000	1 147 000	0	1 196 000	1 196 000	0
AUTRES DÉPENSES DE PERSONNEL	419 000	419 000	449 000	30 000	419 000	449 000	30 000	419 000	449 000	30 000
BOURSES ET STAGES	62 146	107 000	107 000	0	107 000	107 000	0	107 000	107 000	0
AUTRES BIENS ET SERVICES	1 941 154	1 896 000	1 963 300	67 300	1 896 000	1 964 800	68 800	1 934 000	1 991 300	57 300
TOTAL FONCTIONNEMENT	3 481 755	3 523 000	3 620 300	97 300	3 569 000	3 667 800	98 800	3 656 000	3 743 300	87 300
BIP RIO	440 000	500 000	500 000	0	579 900	579 000	-900	713 800	713 800	0
FINEX	0	0		0	0		0	0		0
PLAN D'URGENCE	0	0		0	0		0	0		0
C2D INVESTISSEMENT	0	0		0	0		0	0		0
CAN	0	0		0	0		0	0		0
TOTAL INVESTISSEMENT	440 000	500 000	500 000	0	579 900	579 000	-900	713 800	713 800	0
TOTAL	3 921 755	4 023 000	4 120 300	97 300	4 148 900	4 246 800	97 900	4 369 800	4 457 100	87 300

*(Ecart = CDMT - CBMT)

3.1.2. Synthèse de programmation triennale (2021-2023) du chapitre par programme (AE,CP)

TABLEAU.12: Synthèse de la programmation des dépenses par programme

Programme	MONTANT CP 2020		MONTANT CP 2021		MONTANT CP 2022		MONTANT CP 2023	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
136 - RENFORCEMENT DE LA PREVENTION DES ATTEINTES A LA FORTUNE PUBLIQUE	646 479	646 479	769 500	769 500	773 500	773 500	788 500	788 500
137 - INTENSIFICATION, DIVERSIFICATION DES AUDITS ET SYSTEMATISATION DE LA SANCTION A L'ENCONTRE DES GESTIONNAIRES INDELICATS	1 411 847	1 411 847	1 721 000	1 721 000	1 797 000	1 797 000	1 853 000	1 853 000
138 - GOUVERNANCE ET APPUI INSTITUTIONNEL DU CONSUPE	1 863 429	1 863 429	1 629 800	1 629 800	1 676 300	1 676 300	1 815 600	1 815 600
Total	3 921 755	3 921 755	4 120 300	4 120 300	4 246 800	4 246 800	4 457 100	4 457 100

3.1.3. Synthèse de programmation triennale (2021-2023) du chapitre en ligne de référence et mesures nouvelles

TABLEAU.13: Synthèse de la programmation des dépenses par programme en ligne de référence et mesure nouvelle

	LF 2020	2021			2022			2023		
		LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL
FONCTIONNEMENT	3 481 755	1 101 000	2 519 300	3 620 300	1 147 000	2 520 800	3 667 800	1 196 000	2 547 300	3 743 300
SALAIRES	1 059 455	1 101 000	0	1 101 000	1 147 000	0	1 147 000	1 196 000	0	1 196 000
AUTRES DÉPENSES DE PERSONNEL	419 000	0	449 000	449 000	0	449 000	449 000	0	449 000	449 000
BOURSES ET STAGES	62 146	0	107 000	107 000	0	107 000	107 000	0	107 000	107 000
AUTRES BIENS ET SERVICES	1 941 154	0	1 963 300	1 963 300	0	1 964 800	1 964 800	0	1 991 300	1 991 300
INVESTISSEMENT	440 000	450 000	50 000	500 000	529 000	50 000	579 000	663 800	50 000	713 800
BIP RIO	440 000	450 000	50 000	500 000	529 000	50 000	579 000	663 800	50 000	713 800
FINEX				0			0			0
PLAN DURGENCE				0			0			0
C2D INVESTISSEMENT				0			0			0
CAN				0			0			0
Total	3 921 755	1 551 000	2 569 300	4 120 300	1 676 000	2 570 800	4 246 800	1 859 800	2 597 300	4 457 100

EN MILLIERS ECFA

3.2. DETAILS DE LA PROGRAMMATION (2021-2023) PAR PROGRAMME

3.2.1. Detail de la programmation pour le programme 136 - Renforcement de la prevention des atteintes a la fortune publique

3.2.1.1 Programmation des dépenses par nature de dépenses, ligne de référence et mesures nouvelles

TABLEAU.14: Programmation des dépenses du programme 136 - Renforcement de la prevention des atteintes a la fortune publique par nature de dépenses, ligne de référence et mesure nouvelle

PROGRAMME 136	LF 2020	2021			2022			2023		
		LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL
FONCTIONNEMENT	646 479	300 000	469 500	769 500	300 000	473 500	773 500	300 000	488 500	788 500
SALAIRES	349 454	300 000	0	300 000	300 000	0	300 000	300 000	0	300 000
AUTRES DÉPENSES DE PERSONNEL	33 000	0	80 000	80 000	0	80 000	80 000	0	80 000	80 000
BOURSES ET STAGES	54 015	0	50 000	50 000	0	50 000	50 000	0	50 000	50 000
AUTRES BIENS ET SERVICES	210 011	0	339 500	339 500	0	343 500	343 500	0	358 500	358 500
INVESTISSEMENT				0			0			0
BIP RIO				0			0			0
FINEX				0			0			0
PLAN DURGENCE				0			0			0
C2D INVESTISSEMENT				0			0			0
CAN				0			0			0
Total	646 479	300 000	469 500	769 500	300 000	473 500	773 500	300 000	488 500	788 500

EN MILLIERS ECFA

■ 3.2.1.2 Programmation des dépenses par action et activités

TABLEAU.15: Programmation des dépenses du programme 136 - Renforcement de la prévention des atteintes à la fortune publique par actions et activités

PROGRAMME 136	LF 2020	2021			2022			2023		
		LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL
ACTION 01 - SENSIBILISATION AUX ENJEUX DE LA PROTECTION DE LA FORTUNE PUBLIQUE	4 362		29 500	29 500		33 500	33 500		33 500	33 500
1113601A003 - Sensibilisation de la Société Civile aux enjeux de la protection de la fortune publique	4 362		5 000	5 000		9 000	9 000		9 000	9 000
1113601B007 - Organisation des séminaires sur les thématiques inhérentes à la protection de la fortune publique			14 500	14 500		14 500	14 500		14 500	14 500
1113601B009 - Préparation et participation aux activités du SAGO			10 000	10 000		10 000	10 000		10 000	10 000
ACTION 02 - RENFORCEMENT ET DEVELOPPEMENT DES CAPACITES OPERATIONNELLES DES ORDONNATEURS, GESTIONNAIRES ET PERSONNELS DES ORGANES D'AUDIT D'INTERNE DES DEPARTEMENTS MINISTERIELS AINSI QUE LES ORGANISMES PUBLICS ET PARAPUBLICS ET LES COLLECTIVITES TERRITORIALES DECENTRALISEES.		300 000	26 000	326 000	300 000	26 000	326 000	300 000	41 000	341 000
1113602B009 - Organisation des ateliers de formation à l'intention des Personnels et Gestionnaires des Administrations publiques, des CTD et des autres entités de l'Etat.		300 000	15 000	315 000	300 000	15 000	315 000	300 000	30 000	330 000
1113602B010 - Organisation des ateliers de renforcement et développement des capacités professionnelles des personnels des Audits internes des Administrations publiques, des CTD et des autres entités de l'Etat.			6 000	6 000		6 000	6 000		6 000	6 000
1113602B011 - Elaboration des outils d'Audit internes des Administrations publiques, des CTD et des autres entités de l'Etat.			5 000	5 000		5 000	5 000		5 000	5 000
ACTION 03 - RENFORCEMENT DE LA COOPERATION NATIONALE ET INTERNATIONALE	208 797		347 000	347 000		347 000	347 000		347 000	347 000
1113603A004 - Organisation des séminaires et fora internationaux	10 170		21 500	21 500		21 500	21 500		21 500	21 500
1113603A005 - Participation aux séminaires et fora à l'étranger	7 260		12 500	12 500		12 500	12 500		12 500	12 500
1113603A006 - Mise en œuvre du plan d'action du Secrétariat Général de l'AFROSAI	187 625		305 000	305 000		305 000	305 000		305 000	305 000
1113603A008 - Négociation des protocoles d'accord de collaboration avec les autres acteurs du dispositif national contre les atteintes à la fortune publique	3 742		8 000	8 000		8 000	8 000		8 000	8 000
ACTION 04 - DIVERSIFICATION DES MODES D'INTERVENTION			16 500	16 500		16 500	16 500		16 500	16 500
1113604B011 - Expérimentation des équipes de mission de vérification pilotes			7 500	7 500		7 500	7 500		7 500	7 500
1113604B012 - Déploiement des équipes de mission de la vérification d'urgence			9 000	9 000		9 000	9 000		9 000	9 000
ACTION 05 - RENFORCEMENT DES CAPACITES PROFESSIONNELS DES PERSONNELS DU CONSUPE			53 000	53 000		53 000	53 000		53 000	53 000
1113605B007 - Organisation des ateliers d'initiation aux techniques de vérification aux nouvelles recrues			10 000	10 000		10 000	10 000		10 000	10 000
1113605B008 - Organisation de sessions de formations continues et spécialisantes à l'intention des personnels du CONSUPE			35 000	35 000		35 000	35 000		35 000	35 000
1113605B009 - Développement des outils de vérification			8 000	8 000		8 000	8 000		8 000	8 000
Total	213 159	300 000	472 000	772 000	300 000	476 000	776 000	300 000	491 000	791 000

■ 3.2.2. Detail de la programmation pour le programme 137 - Intensification, diversification des audits et systematisation de la sanction a l'encontre des gestionnaires indelicats

■ 3.2.2.1 Programmation des dépenses par nature de dépenses, ligne de référence et mesures nouvelles

TABLEAU.16: Programmation des dépenses du programme 137 - Intensification, diversification des audits et systematisation de la sanction a l'encontre des gestionnaires indelicats par nature de dépenses, ligne de référence et mesure nouvelle

PROGRAMME 137	LF 2020	2021			2022			2023		
		LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL
FONCTIONNEMENT	1 411 847	801 000	920 000	1 721 000	847 000	950 000	1 797 000	896 000	957 000	1 853 000
SALAIRES	710 001	801 000	0	801 000	847 000	0	847 000	896 000	0	896 000
AUTRES DÉPENSES DE PERSONNEL	32 000	0	50 000	50 000	0	50 000	50 000	0	50 000	50 000
BOURSES ET STAGES	2 323	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AUTRES BIENS ET SERVICES	667 522	0	870 000	870 000	0	900 000	900 000	0	907 000	907 000
INVESTISSEMENT				0			0			0
BIP RIO				0			0			0
FINEX				0			0			0
PLAN DURGENCE				0			0			0
C2D INVESTISSEMENT				0			0			0
CAN				0			0			0
Total	1 411 847	801 000	920 000	1 721 000	847 000	950 000	1 797 000	896 000	957 000	1 853 000

FN MILLIERS FCEA

3.2.2.2 Programmation des dépenses par action et activités

TABLEAU.17: Programmation des dépenses du programme 137 - Intensification, diversification des audits et systematisation de la sanction a l'encontre des gestionnaires indelicats par actions et activités

PROGRAMME 137	LF 2020	2021			2022			2023		
		LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL
ACTION 01 - INTENSIFICATION ET DIVERSIFICATION DES AUDITS	1 324 061	801 000	807 000	1 608 000	847 000	839 000	1 686 000	896 000	843 000	1 739 000
1113701A001 - Elaboration et Validation des plans de vérification et Amélioration de la qualité des rapports des missions de contrôle	19 167		22 000	22 000		22 000	22 000		22 000	22 000
1113701A002 - Collecte et mise à jour des dossiers permanents des Administrations Publiques et autres Entités de l'Etat (DIAP, DICTD, DIESPP, DIEPOS)			0	0		16 000	16 000		16 000	16 000
1113701A003 - Contrôle et exploitations des rapports d'audits réalisés par les cabinets privés pour le compte de l'Etat et de ses démembrements	5 762		6 000	6 000		6 000	6 000		10 000	10 000
1113701A004 - Programmation et déploiement des équipes de mission auprès des Administrations Publiques et autres Entités de l'Etat (DIAP, DICTD, DIEPOS, DIEP)	552 073		742 000	742 000		742 000	742 000		742 000	742 000
1113701A005 - Étude des dossiers de dénonciation, représentation et conseil auprès des tribunaux et production de rapport annuel	21 579		22 000	22 000		22 000	22 000		22 000	22 000
1113701A006 - Optimisation de la gestion des missions de contrôle (DICTD, DIAP, DIEPOS, DIESPP)	9 914		10 000	10 000		24 000	24 000		24 000	24 000
1113701A007 - Elaboration et mise à jour des outils de vérification auprès des Administrations Publiques et autres entités de l'Etat	715 567	801 000	5 000	806 000	847 000	7 000	854 000	896 000	7 000	903 000
ACTION 02 - SYSTEMATISATION DES SANCTIONS A L'ENCONTRE DES GESTIONNAIRES INDELICATS	87 786		113 000	113 000		111 000	111 000		114 000	114 000
1113702A001 - Examen des rapports des rapporteurs du CDBF par les Comités Internes	4 342		6 000	6 000		6 000	6 000		6 000	6 000
1113702A002 - Défense des intérêts de l'Etat en justice	4 081		12 000	12 000		12 000	12 000		12 000	12 000
1113702A003 - Déploiement des équipes de mission de recoupement du CDBF	8 537		14 000	14 000		15 000	15 000		15 000	15 000
1113702A004 - Intensification de la traduction des gestionnaires, ordonnateurs et gérants des crédits publics indelicats devant le CDBF	66 426		73 000	73 000		70 000	70 000		73 000	73 000
1113702A005 - Participation au suivi de l'exécution des décisions du CDBF	4 400		8 000	8 000		8 000	8 000		8 000	8 000
Total	1 411 847	801 000	920 000	1 721 000	847 000	950 000	1 797 000	896 000	957 000	1 853 000

FN MILLIERS FCEA

- 3.2.3. Detail de la programmation pour le programme 138 - Gouvernance et appui institutionnel du consupe
- 3.2.3.1 Programmation des dépenses par nature de dépenses, ligne de référence et mesures nouvelles

TABLEAU.18: Programmation des dépenses du programme 138 - Gouvernance et appui institutionnel du consupe par nature de dépenses, ligne de référence et mesure nouvelle

PROGRAMME 138	LF 2020	2021			2022			2023		
		LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL
FONCTIONNEMENT	1 423 429		1 129 800	1 129 800		1 097 300	1 097 300		1 101 800	1 101 800
SALAIRES			0	0		0	0		0	0
AUTRES DÉPENSES DE PERSONNEL	354 000		319 000	319 000		319 000	319 000		319 000	319 000
BOURSES ET STAGES	5 808		57 000	57 000		57 000	57 000		57 000	57 000
AUTRES BIENS ET SERVICES	1 063 621		753 800	753 800		721 300	721 300		725 800	725 800
INVESTISSEMENT	440 000	450 000	50 000	500 000	529 000	50 000	579 000	663 800	50 000	713 800
BIP RIO	440 000	450 000	50 000	500 000	529 000	50 000	579 000	663 800	50 000	713 800
FINEX				0			0			0
PLAN D'URGENCE				0			0			0
C2D INVESTISSEMENT				0			0			0
CAN				0			0			0
Total	1 863 429	450 000	1 179 800	1 629 800	529 000	1 147 300	1 676 300	663 800	1 151 800	1 815 600

EN MILLIERS FCEA

- 3.2.3.2 Programmation des dépenses par action et activités

TABLEAU.19: Programmation des dépenses du programme 138 - Gouvernance et appui institutionnel du consupe par actions et activités

PROGRAMME 138	LF 2020	2021			2022			2023		
		LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL	LR	MN	TOTAL
ACTION 01 - MISE EN PLACE D'UN SYSTÈME D'INFORMATION ET DE COMMUNICATION MODERNE			46 000	46 000		46 000	46 000		56 000	56 000
1113801B004 - Mise en oeuvre du Schéma Directeur Informatique			3 000	3 000		3 000	3 000		13 000	13 000
1113801B005 - Gestion du protocole et de la communication			34 000	34 000		34 000	34 000		34 000	34 000
1113801B006 - Sécurisation des données numériques électroniques			9 000	9 000		9 000	9 000		9 000	9 000
ACTION 02 - MANAGEMENT DES RESSOURCES HUMAINES			88 000	88 000		93 000	93 000		88 000	88 000
1113802B003 - Amélioration des conditions de travail des personnels			76 000	76 000		81 000	81 000		76 000	76 000
1113802B004 - Assainissement, gestion des actes de carrière et de pension			12 000	12 000		12 000	12 000		12 000	12 000
1113802B005 - MANAGEMENT DES RESSOURCES HUMAINES				0			0			0
ACTION 03 - RATIONALISATION DE LA GESTION DES RESSOURCES MATÉRIELLES ET INFRASTRUCTURELLES		450 000	182 500	632 500	529 000	167 500	696 500	663 800	167 500	831 300
1113803B007 - Travaux de construction de l'immeuble siège de l'Organisation Africaine des Institutions de Contrôle des Finances Publiques (AFROSAI)		450 000	50 000	500 000	529 000	50 000	579 000	663 800	50 000	713 800
1113803B008 - Maîtrise d'oeuvre des travaux de construction de l'immeuble siège de l'Organisation Africaine des Institutions de Contrôle des Finances Publiques				0			0			0
1113803B011 - Gestion rationnelle des ressources matérielles			106 500	106 500		101 500	101 500		101 500	101 500
1113803B012 - Fourniture du matériel roulant dans les service du CONSUPE				0			0			0
1113803B013 - Travaux de réhabilitation des services du CONSUPE				0			0			0
1113803B014 - Suivi, contrôle et évaluation des projets d'investissement Public			26 000	26 000		16 000	16 000		16 000	16 000
ACTION 05 - PROSPECTIVE, ET DEVELOPPEMENT STRATEGIQUE DE L'ISC			59 000	59 000		59 000	59 000		59 000	59 000
1113805B007 - Participer aux activités de préparation du Budget			14 000	14 000		14 000	14 000		14 000	14 000
1113805B008 - Mise en oeuvre des activités de la Cellule de la Prospective, des Etudes Techniques des Programmes et Projets			9 000	9 000		9 000	9 000		9 000	9 000
1113805B009 - Elaboration et actualisation des documents de la chaîne PPBS			32 000	32 000		32 000	32 000		32 000	32 000
1113805B010 - Suivi de la mise en oeuvre des politiques stratégiques, sectorielles de la gouvernance			4 000	4 000		4 000	4 000		4 000	4 000

EN MILLIERS FCEA

ACTION 06 - MISE EN PLACE D'UN SYSTEME INTEGRE DE GESTION DES DOCUMENTS ADMINISTRATIFS, DES ARCHIVES ET DE LA BIBLIOTHEQUE			4 000	4 000		19 000	19 000		17 000	17 000
1113806B004 - Acquisition des outils de gestion des archives et de la bibliothèque			4 000	4 000		6 000	6 000		4 000	4 000
1113806B005 - Mise en place du processus de traitement des archives			0	0		13 000	13 000		13 000	13 000
ACTION 07 - PILOTAGE ET COORDINATION DES SERVICES	611 793		800 300	800 300		762 800	762 800		764 300	764 300
1113807A005 - Maîtrise des dépenses communes	572 392		507 300	507 300		469 800	469 800		471 300	471 300
1113807A007 - Coordination des activités	39 401		38 000	38 000		38 000	38 000		38 000	38 000
1113807B009 - Pilotage institutionnel			105 000	105 000		105 000	105 000		105 000	105 000
1113807B011 - Gestion courante des affaires générales			68 000	68 000		68 000	68 000		68 000	68 000
1113807B012 - Contrôle et évaluation des performances des services internes			18 000	18 000		18 000	18 000		18 000	18 000
1113807B013 - Assistance et conseil au MINDEL			12 000	12 000		12 000	12 000		12 000	12 000
1113807B014 - Appui aux structures spécialisées			52 000	52 000		52 000	52 000		52 000	52 000
Total	611 793	450 000	1 179 800	1 629 800	529 000	1 147 300	1 676 300	663 800	1 151 800	1 815 600

4.

**ASPECTS SPECIFIQUES DE LA
PROGRAMMATION TRIENNALE
(2021-2023) DES DÉPENSES**

4.1. PROJETS BENEFICIANT D'AE PLURIANNUELLES (AEP)

Tableau 14 : Programmation des dépenses des projets bénéficiant des AEP

Intitulés des projets	Coût total	Montant de l'AE accordée	Année d'ouverture de l'AE	Montant du contrat signé (y compris les avenants)	Crédits antérieurs à T-1	Montant exécuté en T-1	T Loi des finances		2 021		2 022		2 023		Reste à financer	
							AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Première phase des travaux de construction de l'immeuble siège du Secrétariat Général de l'AFRO SAI	3 354 356 150	1 000 000 000	2 018	999 503 281	400 000 000	399 869 466	400 000 000	400 000 000	490 000 000	490 000 000	2 064 356 150	1 000 000 000		1 064 356 150		

	Maitrise d'œuvre de la première phase des travaux de construction de l'immeuble siège de l'AFROS AI	-	100 000 000	2 018	99 933 885	40 000 000	20 099 344	40 000 000	40 000 000	50 000 000	50 000 000	190 000 000	90 000 000		100 000 000		
Total			1 100 000 000		1 099 437 166	440 000 000	419 968 810	440 000 000	440 000 000	540 000 000	540 000 000	2 254 356 150	1 090 000 000	-	1 164 356 150	-	

TABLEAU.20: Programmation des dépenses des projets bénéficiant des AEP

Intitulé des projets	Coût total	Montant de l'AE accordée	Année d'ouverture de l'AE	Montant du contrat signé (y compris les	Crédits antérieurs à 2020	Montant exécuté en 2020	EN MILLIERS FCEA										
							2021		2022		2023		Reste à financer				
							AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP			
-																	
Total																	

4.2. PROJETS A FINANCEMENTS EXTERIEURS (FINEX)

TABLEAU.21: Programmation des dépenses des projets bénéficiant des FINEX

Intitulé des projets	Baillleur	Coût total	2019			2020			2021		2022		2023		Reste à financer	
			Montant voté	Montant exécuté	Taux exéc.	Montant voté	Montant exécuté	Taux exéc.	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
			-													
Total																

4.3. GRANDS PROJETS

TABLEAU.22: Programmation des dépenses des grands projets

EN MILLIERS ECEA

Intitulé des projets	Coût total	Montant exécuté en 2020	2019			2020			2021		2022		2023		Reste à financer	
			Montant voté	Montant exécuté	Taux exéc.	Montant voté	Montant exécuté	Taux exéc.	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
551100006 - 2e suite des travaux de construction de l'immeuble siège de l'AFROSAI (phase 1)	1 642 800								450 000	450 000	529 000	529 000	663 800	663 800	0	0
541100012 - Suite de la maîtrise d'œuvre des travaux de construction de l'immeuble siège de l'AFROSAI (Phase 1)	150 000								50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	0	0
Total	1 792 800								500 000	500 000	579 000	579 000	713 800	713 800	0	0

4.4. SUBVENTIONS AUX ETABLISSEMENTS PUBLICS**TABLEAU.23: Programmation des subventions destinées aux établissements publics**

Etablissements publics	EN MILLIERS.ECEA			Coût total
	2021	2022	2023	
-				
-				
Total				

4.5. RESSOURCES PROGRAMMEES AU PROFIT DES CTD**TABLEAU.24: Programmation des ressources transférées aux CTD**

Collectivités territoriales	EN MILLIERS.ECEA			Coût total
	2021	2022	2023	
-				
-				
Total				

■ 4.6. POINT SUR LES PROJETS EN COURS D'EXECUTION

■ 4.7. INTERVENTIONS PRIORITAIRES

Interventions prioritaires (déterminant de la dépense)

Les interventions prioritaires par programme se présentent ainsi qu'il suit :

Programme 136 : RENFORCEMENT DE LA PRÉVENTION DES ATTEINTES À LA FORTUNE PUBLIQUE			
Objectif du programme : Réduire le nombre d'irrégularités dans la gestion de la fortune publique			
Indicateur : Nombre d'Entités Publiques ayant internalisé les normes du contrôle interne			
Valeur actuelle:			
Principales interventions du programme	Programmation financière(en milliers F CFA)		
	2021	2022	2023
Action 2 : RENFORCEMENT ET DEVELOPPEMENT DES CAPACITES OPERATIONNELLES DES ORDONNATEURS, GESTIONNAIRES ET PERSONNELS DES AUDITS INTERNES DES DEPARTEMENTS MINISTERIELS AINSI QUE DES ORGANISMES PUBLICS ET PARAPUBLICS ET DES COLLECTIVITES TERRITORIALES DECENTRALISEES			
1. Activité 1 : Organisation des ateliers de formation à l'intention des Personnels et Gestionnaires des Administrations publiques, des autres Entités publiques et des CTD	315 000	315 000	330 000
Action 3 : RENFORCEMENT DE LA COOPERATION NATIONALE ET INTERNATIONALE			
2. Activité 4 : Mise en œuvre du plan d'action du Secrétariat Général de l'AFROSAI	205 000	205 000	205 000
Action 4 : RENFORCEMENT DES CAPACITES PROFESSIONNELLES DES PERSONNELS DU CONSUPE			
3. Activité 2 : Organisation de sessions de formation continues et spécialisantes à l'intention des Personnels du CONSUPE	35 000	35 000	35 000

Action 1 : SENSIBILISATION AUX ENJEUX DE LA PROTECTION DE LA FORTUNE PUBLIQUE			
4. Activité 3 : Préparation et participation aux activités du SAGO	10 000	10 000	10 000
Action 4 : RENFORCEMENT DES CAPACITES PROFESSIONNELLES DES PERSONNELS DU CONSUPE			
5. Activité 1 : Organisation des ateliers d'initiation aux techniques de vérification des nouvelles recrues.	10 000	10 000	10 000

<u>Programme 137</u> : INTENSIFICATION, DIVERSIFICATION DES AUDITS ET SYSTEMATISATION DE LA SANCTION A L'ENCONTRE DES GESTIONNAIRES INDELICATS			
<u>Objectif du programme</u> : Réduire le risque de mal gouvernance et réparer les préjudices subis par l'Etat.			
<u>Indicateur N 1</u> : Nombre d'équipes de mission d'audit déployées.			
<u>Valeur actuelle:</u>			
<u>Indicateur 2</u> : Nombre de sessions du CDBF Tenues.			
<u>Valeur actuelle:</u>			
Principales interventions du programme	Programmation financière(en milliers F CFA)		
	2021	2022	2023
Action 1 : INTENSIFICATION ET DIVERSIFICATION DES AUDITS			
1. Activité 4 : Déploiement des équipes de mission auprès des Administrations Publiques, des autres Entités publiques et des CTD (DIAP, DICTD, DIEPOS, DIEP)	742 000	742 000	742 000
Action 1 : INTENSIFICATION ET DIVERSIFICATION DES AUDITS			

2. Activité 7 : Élaboration et mise à jour des outils de vérification auprès des Administrations Publiques, des autres Entités publiques et des CTD	806 000	854 500	903 000
Action 2 : SYSTEMATISATION DES SANCTIONS A L'ENCONTRE DES GESTIONNAIRES INDELICATS			
3. Activité 4 : Intensification de la traduction des gestionnaires, ordonnateurs et gérants des crédits publics indélégats devant le CDBF	73 000	70 000	73 000
Action 1 : INTENSIFICATION ET DIVERSIFICATION DES AUDITS			
4. Activité 1 : Élaboration et Validation des plans de vérification et Amélioration de la qualité des rapports des missions de contrôle	22 000	22 000	22 000
Action 2 : SYSTEMATISATION DES SANCTIONS A L'ENCONTRE DES GESTIONNAIRES INDELICATS			
5. Activité 3 : Déploiement des équipes de mission de recoupement du CDBF	14 000	15 000	15 000
<u>Programme 138 : GOUVERNANCE ET APPUI INSTITUTIONNEL DU CONSUPE</u>			
<u>Objectif du programme : Assurer la mise en œuvre des Programmes</u>			
<u>Indicateur : Taux d'exécution du plan de mise à disposition des ressources financières</u>			
<u>Valeur actuelle:</u>			
Principales interventions du programme	Programmation financière(en milliers F CFA)		
	2021	2022	2023
ACTION 3 : RATIONALISATION DE LA GESTION DES RESSOURCES MATERIELLES ET INFRASTRUCTURELLES			

1. Activité 2 : Travaux de construction de l'immeuble siège AFROSAI (phase 1)	450 000	523 000	663 800
ACTION 3 : RATIONALISATION DE LA GESTION DES RESSOURCES MATERIELLES ET INFRASTRUCTURELLES			
2. Activité 3 : Surveillance des Travaux de construction de l'immeuble siège AFROSAI (phase1)	50 000	50 000	50 000
ACTION 6 : PILOTAGE ET COORDINATION DES SERVICES			
3. Activité 2 : Pilotage institutionnel	105 000	105 000	105 000
ACTION 6 : PILOTAGE ET COORDINATION DES SERVICES			
4. Activité 4 : Gestion courante des affaires générales	68 000	68 000	68 000
ACTION 2 : MANAGEMENT DES RESSOURCES HUMAINES			
5. Activité 1 : Amélioration des conditions de travail des personnels	76 000	81 000	76 000

ANNEXE 1

MATRICE DU CADRE LOGIQUE

MATRICE DU CADRE LOGIQUE DE PROGRAMME
CHAPITRE 11 - CONTROLE SUPERIEUR DE L'ETAT

Intitulé	Libellé de l'objectif	Indicateurs	Source de vérification	Réalisation 2019	Estimation 2020	Valeur cible			Risque
						2021	2022	2023	
PROGRAMME 136 RENFORCEMENT DE LA PREVENTION DES ATTEINTES A LA FORTUNE PUBLIQUE	Promouvoir la culture de la bonne gouvernance dans la gestion des affaires publiques	Nombre d'Entités Publiques ayant internalisé les normes du contrôle interne	Rapports d'activité de l'Audit interne, de la DFCI et de la DAJEI	20,00	20,00	20,00	20,00	22,00	
		Nombre d'Entités Publiques ayant internalisé les normes du contrôle interne	Rapports d'activité de l'Audit interne, de la DFCI et de la DAJEI	20,00	25,00	30,00	35,00		
ACTION 01 SENSIBILISATION AUX ENJEUX DE LA PROTECTION DE LA FORTUNE PUBLIQUE	Développer la culture sociale favorable à la protection de la fortune publique	Nombre de séminaires de sensibilisation organisés	rapport d'activités DFCI et supports de formation	2,00	4,00	4,00	5,00	5,00	
1113601A003 Sensibilisation de la Société Civile aux enjeux de la protection de la fortune publique	Intéresser la société civile aux enjeux de la protection de la fortune publique	2 ateliers attendus	protocole d'accord ou conventions signés CELREPI et DFCI		2,00	2,00	2,00	3,00	
1113601B007 Organisation des séminaires sur les thématiques inhérentes à la protection de la fortune publique	Outils les personnes cibles à la protection de la fortune publique								
1113601B009 Préparation et participation aux activités du SAGO	Vulgariser l'approche sectorielle de la gouvernance								
ACTION 02 RENFORCEMENT ET DEVELOPPEMENT DES CAPACITES OPERATIONNELLES DES ORDONNATEURS, GESTIONNAIRES ET PERSONNELS DES ORGANES D'AUDIT D'INTERNE DES DEPARTEMENTS MINISTERIELS AINSI QUE LES ORGANISMES PUBLICS ET PARAPUBLICS ET LES COLLECTIVITES TERRITORIALES DECENTRALISEES.	Améliorer la qualité de la gestion des finances publiques	Nombre d'ateliers de renforcement des capacités organisés	Rapport d'activités DFCI et supports de formation	3,00	3,00	5,00	5,00	5,00	
1113602B009 Organisation des ateliers de formation à l'intention des Personnels et Gestionnaires des Administrations publiques, des CTD et des autres entités de l'Etat.	Outils les personnels et les gestionnaires des administrations publiques et autres entités de l'Etat sur les bonnes pratiques des finances publiques								
1113602B010 Organisation des ateliers de renforcement et développement des capacités professionnelles des personnels des Audits internes des Administrations publiques, des CTD et des autres entités de l'Etat.	Renforcer les capacités professionnelles des personnels des audits internes des administrations de publiques et autres entités de l'Etat								
1113602B011 Elaboration des outils d'Audit internes des Administrations publiques, des CTD et des autres entités de l'Etat.	Elaborer un cadre normatif d'audit interne								
ACTION 03 RENFORCEMENT DE LA COOPERATION NATIONALE ET INTERNATIONALE	Etablir une synergie d'action entre le CONSUPE et ses partenaires	Nombre de conventions ou plates forme de collaboration signée	Conventions, protocoles d'accord signés et Rapports d'évaluation des activités approuvés par le Comité directeur de l'AFROSAI	3,00	2,00	2,00	2,00	2,00	
1113603A004 Organisation des séminaires et fora internationaux	Partager les bonnes pratiques en matière de la protection de la fortune publique internationaux dans la protection de la fortune publique	Partage d'expériences	rapport du séminaire		1,00	1,00	1,00	2,00	
		Partage d'expériences	rapport du séminaire		1,00	1,00	1,00	2,00	
1113603A005 Participation aux séminaires et fora à l'étranger	Acquérir les bonnes pratiques en matière de la protection de la fortune publique	Appropriation des bonnes pratiques	compte rendu de la participation		5,00	5,00	5,00	6,00	
1113603A006 Mise en œuvre du plan d'action du Secrétariat Général de l'AFROSAI	Assurer le fonctionnement courant du Secrétariat de l'AFROSAI	fonctionnement normal du Secrétariat Général de l'AFROSAI	Rapports d'activités approuvés par le Comité directeur de l'AFROSAI		1,00	1,00	1,00	1,00	
		fonctionnement normal du Secrétariat Général de l'AFROSAI	Rapports d'activités approuvés par le Comité directeur de l'AFROSAI		1,00	1,00	1,00	1,00	
1113603A008 Négociation des protocoles d'accord de collaboration avec les autres acteurs du dispositif national contre les atteintes à la fortune publique	Mettre en place d'une plateforme d'échange entre les autres institutions de protection de la fortune publique et le CONSUPE	02 protocoles d'accord signés	protocoles ou conventions signés		3,00	3,00	3,00	4,00	
		02 protocoles d'accord signés	protocoles ou conventions signés		3,00	3,00	3,00	4,00	
		02 protocoles d'accord signés	protocoles ou conventions signés		3,00	3,00	3,00	4,00	
ACTION 04 DIVERSIFICATION DES MODES D'INTERVENTION	Disposer de plusieurs moyens d'actions opérationnels	Nombre de mode d'interventions en matière d'audit	Rapport des nouveaux modes de vérification expérimentés	1,00	6,00	8,00	10,00	10,00	
1113604B011 Expérimentation des équipes de mission de vérification pilotes	Mise en pratique des connaissances reçues								
1113604B012 Déploiement des équipes de mission de la vérification d'urgence	Contenir l'expansion des pratiques irrégulières en matière de gestion								
ACTION 05 RENFORCEMENT DES CAPACITES PROFESSIONNELS DES PERSONNELS DU CONSUPE	Renforcer les capacités professionnelles des personnels du CONSUPE	Nombre d'ateliers organisé	Rapport d'activités DFCI et supports de formation	5,00	6,00	6,00	7,00	7,00	
1113605B007 Organisation des ateliers d'initiation aux techniques de vérification aux nouvelles recrues	Renforcer les capacités des vérificateurs								
1113605B008 Organisation de sessions de formations continues et	renforcer les capacités des professionnelle de l'institution								

MATRICE DU CADRE LOGIQUE DE PROGRAMME
CHAPITRE 11 - CONTROLE SUPERIEUR DE L'ETAT

Intitulé	Libellé de l'objectif	Indicateurs	Source de vérification	Réalisation 2019	Estimation 2020	Valeur cible			Risque
						2021	2022	2023	
spécialisantes à l'intention des personnels du CONSUPE	renforcer les capacités des professionnelle de l'institution								
1113605B009 Développement des outils de vérification	Elaborer et actualiser les outils de vérification								
PROGRAMME 137 INTENSIFICATION, DIVERSIFICATION DES AUDITS ET SYSTEMATISATION DE LA SANCTION A L'ENCONTRE DES GESTIONNAIRES INDELICATS	Réduire le risque de mal gouvernance et réparer les préjudices subis par l'Etat	Nombre d'équipes de mission d'audit déployées par an	fiches techniques des missions déployées et Rapports de mission	12,00	20,00	20,00	25,00	25,00	
		Nombre de sessions du CDBF tenues	rapport d'activités du CDBF et nombre de sanctions prononcées	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	
ACTION 01 INTENSIFICATION ET DIVERSIFICATION DES AUDITS	Promouvoir la culture de la reddition des comptes	Nombre d'équipe de mission d'audit déployées par an	Fiches techniques des missions déployées	12,00	20,00	20,00	25,00	25,00	
1113701A001 Elaboration et Validation des plans de vérification et Amélioration de la qualité des rapports des missions de contrôle	Réduire le risque de mal gouvernance	Rapports et plans de vérification examinés dans les comités (Audit et lecture)	Comité d'audit/ Comité de lecture		20,00	20,00	25,00	25,00	
		Rapports et plans de vérification examinés dans les comités (Audit et lecture)	Comité d'audit/ Comité de lecture		20,00	20,00	25,00	25,00	
		Rapports et plans de vérification examinés dans les comités (Audit et lecture)	Comité d'audit/ Comité de lecture		20,00	20,00	25,00	25,00	
1113701A002 Collecte et mise à jour des dossiers permanents des Administrations Publiques et autres Entités de l'Etat (DIAP, DICTD, DIESPP, DIEPOS)	Disposer d'une base de données actualisée des Administrations publiques et autres Entités de l'Etat	Dossiers permanents constitués ou actualisés	DIAP DICTD DIESP DIEPOS		12,00	12,00	12,00	12,00	
		Dossiers permanents constitués ou actualisés	DIAP DICTD DIESP DIEPOS		12,00	12,00	12,00	12,00	
		Dossiers permanents constitués ou actualisés	DIAP DICTD DIESP DIEPOS		12,00	12,00	12,00	12,00	
1113701A003 Contrôle et exploitations des rapports d'audits réalisés par les cabinets privés pour le compte de l'Etat et de ses démembrements	Identifier et réparer les irrégularités constatées	Rapports transmis et exploités	Audit Interne/ DAG		5,00	5,00	5,00	5,00	
		Rapports transmis et exploités	Audit Interne/ DAG		2,00	2,00	5,00	5,00	
1113701A004 Programmation et déploiement des équipes de mission auprès des Administrations Publiques et autres Entités de l'Etat (DIAP, DICTD, DIEPOS, DIEP)	Améliorer la qualité de la gestion et réduire le risque de mal gouvernance	Fiches techniques et de plans de vérification validés par le comité d'audit. Equipes de mission déployées et rapports produits et valides.	(DIAP, DICTD, DIEPOS, DIEP)		20,00	25,00	30,00	35,00	
		Fiches techniques et de plans de vérification validés par le comité d'audit. Equipes de mission déployées et rapports produits et valides.	(DIAP, DICTD, DIEPOS, DIEP)		20,00	25,00	30,00	35,00	
1113701A005 Étude des dossiers de dénonciation, représentation et conseil auprès des tribunaux et production de rapport annuel	Effectuer des recouvrements et défendre les intérêts de l'Etat en justice	Rapport d'étude des dossiers de dénonciation étudié.	DAJEI		250,00	300,00	320,00	335,00	
		Rapport d'étude des dossiers de dénonciation étudié.	DAJEI		250,00	300,00	320,00	350,00	
1113701A006 Optimisation de la gestion des missions de contrôle (DICTD, DIAP, DIEPOS, DIESPP)	Elaborer la cartographie des risques des administrations et autres Entités de l'Etat	Documents relatifs à la cartographie de risque Rapport d'étude préparatoire (REP)	(DIAP, DICTD, DIEPOS, DIEP)		25,00	25,00	25,00	30,00	
		Documents relatifs à la cartographie de risque Rapport d'étude préparatoire (REP)	(DIAP, DICTD, DIEPOS, DIEP)		25,00	25,00	25,00	30,00	
1113701A007 Elaboration et mise à jour des outils de vérification auprès des Administrations Publiques et autres entités de l'Etat	Elaborer et vulgariser les outils de vérification	Outils de vérification Produits	DIEPOS DIESPP DICTD DIAP		2,00	2,00	2,00	3,00	
		Outils de vérification Produits	DIEPOS DIESPP DICTD DIAP		2,00	2,00	2,00	3,00	
ACTION 02 SYSTEMATISATION DES SANCTIONS A L'ENCONTRE DES GESTIONNAIRES INDELICATS	Réparer les préjudices subis par l'Etat	nombre de sessions du CDBF tenu	rapport d'activités du SP- CDBF et sanctions prononcées	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	
1113702A001 Examen des rapports des rapporteurs du CDBF par les Comités Internes	Assurer le contrôle qualité des rapports du CDBF	Rapports validés par le Comité de lecture interne du SP-CDBF	rapport d'activité CDBF		30,00	30,00	30,00	35,00	
		Rapports validés par le Comité de lecture interne du SP-CDBF	rapport d'activité CDBF		30,00	30,00	30,00	35,00	
1113702A002 Défense des intérêts de l'Etat en justice	Défendre les intérêts de l'Etat en justice Rapports validés par le Comité de lecture interne du SP-CDBF	Mémoires en défense rédigés et déposés	rapport d'activité CDBF		20,00	20,00	20,00	25,00	
		Mémoires en défense rédigés et déposés	rapport d'activité CDBF		20,00	20,00	20,00	25,00	

MATRICE DU CADRE LOGIQUE DE PROGRAMME
CHAPITRE 11 - CONTROLE SUPERIEUR DE L'ETAT

Intitulé	Libellé de l'objectif	Indicateurs	Source de vérification	Réalisation 2019	Estimation 2020	Valeur cible			Risque
						2021	2022	2023	
1113702A003 Déploiement des équipes de mission de recoupement du CDBF	Effectuer des missions de recoupement relatif aux affaires traduites devant le CDBF	Équipes de mission déployées	rapport d'activité CDBF		5,00	5,00	5,00	6,00	
		Équipes de mission déployées	rapport d'activité CDBF		5,00	5,00	5,00	6,00	
1113702A004 Intensification de la traduction des gestionnaires, ordonnateurs et gérants des crédits publics indécats devant le CDBF	Systématiser les sanctions à l'encontre des gestionnaires indécats	Décisions de traduction signées	rapport d'activité CDBF		25,00	25,00	25,00	30,00	
1113702A005 Participation au suivi de l'exécution des décisions du CDBF	Participer à la commission interministérielle de suivi de l'exécution des sanctions du CDBF	Rapport sur le nombre de décision effectivement exécutée	rapport d'activité CDBF		1,00	1,00	1,00	1,00	
PROGRAMME 138 GOUVERNANCE ET APPUI INSTITUTIONNEL DU CONSUPE	Appuyer la mise en œuvre des programmes des Services du Contrôle Supérieur de l'Etat	Taux de mise à disposition des ressources financières	Etat de consommation du budget édité dans PROBMS	92,50	100,00	100,00	100,00	100,00	
		Taux de mise à disposition des ressources financières	Etat de consommation du budget édité dans PROBMS	92,50	100,00	100,00	100,00	100,00	
ACTION 01 MISE EN PLACE D'UN SYSTÈME D'INFORMATION ET DE COMMUNICATION MODERNE	Améliorer la qualité de l'information	Nombre de projets du schéma directeur informatique mis en place par an	Rapport d'activité de la CELCOM, Base et banque de données informatiques sécurisées	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
1113801B004 Mise en œuvre du Schéma Directeur Informatique	Déployer le Schéma Directeur Informatique								
1113801B005 Gestion du protocole et de la communication	Gérer la communication officielle								
1113801B006 Sécurisation des données numériques électroniques	Base et banque de données informatiques sécurisées								
ACTION 02 MANAGEMENT DES RESSOURCES HUMAINES	Améliorer le rendement des Personnels du CONSUPE	Délai moyen de traitement des dossiers	Rapport d'activité DAG	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	
1113802B003 Amélioration des conditions de travail des personnels	Améliorer les conditions de travail des personnels								
1113802B004 Assainissement, gestion des actes de carrière et de pension	Assainir les fichiers personnels et fichiers soldes et produire les actes de carrières								
1113802B005 MANAGEMENT DES RESSOURCES HUMAINES	Améliorer le rendement des Personnels du CONSUPE								
ACTION 03 RATIONALISATION DE LA GESTION DES RESSOURCES MATERIELLES ET INFRASTRUCTURELLES	Améliorer les conditions et le cadre de travail au sein du CONSUPE	Taux de personnel disposant des commodités standards de travail	Rapport de suivi de l'exécution des projets	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
1113803B007 Travaux de construction de l'immeuble siège de l'Organisation Africaine des Institutions de Contrôle des Finances Publiques (AFROSAI)	construction de l'immeuble siège de l'AFROSAI								
1113803B008 Maîtrise d'œuvre des travaux de construction de l'immeuble siège de l'Organisation Africaine des Institutions de Contrôle des Finances Publiques	suivi et évaluation de l'évolution des travaux de construction de l'immeuble siège de l'AFROSAI								
1113803B011 Gestion rationnelle des ressources matérielles	Assurer la maintenance du patrimoine du CONSUPE								
1113803B012 Fourniture du matériel roulant dans les services du CONSUPE	Acquérir les véhicules neuf dans les services du CONSUPE								
1113803B013 Travaux de réhabilitation des services du CONSUPE	Patrimoine du CONSUPE réhabilité								
1113803B014 Suivi, contrôle et évaluation des projets d'investissement Public	encadrement du processus d'investissement public								
ACTION 05 PROSPECTIVE, ET DEVELOPPEMENT STRATEGIQUE DE L'ISC	Elaborer les documents stratégiques du CONSUPE	Nombre de livrables produits	Documents de la Chaîne PPBS produits	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
1113805B007 Participer aux activités de préparation du Budget	Assurer l'exigence du contrôle qualité dans le processus de préparation du budget								
1113805B008 Mise en œuvre des activités de la Cellule de la Prospective, des Etudes Techniques des Programmes et Projets	Réaliser les études prospectives des activités du CONSUPE								
1113805B009 Elaboration et actualisation des documents de la chaîne PPBS	Elaborer et actualiser les documents de la Chaîne PPBS								
1113805B010 Suivi de la mise en œuvre des politiques stratégiques, sectorielles de la gouvernance	s'assurer que les missions du CONSUPE sont en phase avec les politiques gouvernementales								
ACTION 06 MISE EN PLACE D'UN SYSTEME INTEGRE DE GESTION DES DOCUMENTS ADMINISTRATIFS, DES ARCHIVES ET DE LA BIBLIOTHEQUE	Améliorer la gestion et la sauvegarde des documents administratifs et techniques	Nombre de projets mis en place	Rapport d'activités du CDA	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
1113806B004 Acquisition des outils de gestion des archives et de la bibliothèque	Acquérir les outils de gestion des archives et de la bibliothèque								

MATRICE DU CADRE LOGIQUE DE PROGRAMME
CHAPITRE 11 - CONTROLE SUPERIEUR DE L'ETAT

Intitulé	Libellé de l'objectif	Indicateurs	Source de vérification	Réalisation 2019	Estimation 2020	Valeur cible			Risque
						2021	2022	2023	
1113806B005 Mise en place du processus de traitement des archives	Elaborer un manuel de procédure pour le traitement des archives								
ACTION 07 PILOTAGE ET COORDINATION DES SERVICES	Assurer l'impulsion et le suivi de la mise en œuvre de la stratégie du CONSUPE	Fréquence des réunions de coordinations	Rapport d'activités CELSUI	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	
1113807A005 Maîtrise des dépenses communes	Assurer une meilleure gestion des dépenses communes	Dépenses communes rationalisées	DAG		100,00	100,00	100,00		
		Dépenses communes rationalisées	DAG		100,00	100,00	100,00		
1113807A007 Coordination des activités	Assurer le suivi évaluation des feuilles routes	Plan d'action ministériel réalisé	SG		100,00	100,00	100,00		
		Plan d'action ministériel réalisé	SG		100,00	100,00	100,00		
1113807B009 Pilotage institutionnel									
1113807B011 Gestion courante des affaires générales									
1113807B012 Contrôle et évaluation des performances des services internes									
1113807B013 Assistance et conseil au MINDEL									
1113807B014 Appui aux structures spécialisées									

ANNEXE 2

MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2021-2023)

MÉMO DE PROGRAMMATION FINANCIERE (2021-2023)

Période : 2021 - 2023

CHAPITRE 11 : 11 - CONTROLE SUPERIEUR DE L'ETAT

Programme 136 : RENFORCEMENT DE LA PREVENTION DES ATTEINTES A LA FORTUNE PUBLIQUE

Action 01 : SENSIBILISATION AUX ENJEUX DE LA PROTECTION DE LA FORTUNE PUBLIQUE

EN MILLIERS FCFA

Tâches	Coût total	Nature	Maturité	Type Bénéf	AVANT 2020		LF 2020		2021			2022			2023		
					AE	CP	AE	CP	AE	CP	LR/MN	AE	CP	LR/MN	AE	CP	LR/MN
Activité 1113601A003 : Sensibilisation de la Société Civile aux enjeux de la protection de la fortune publique																	
5511F00594 - Organisation des ateliers de sensibilisation à l'intention de la Société Civile	14 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	2 000	2 000	MN	6 000	6 000	MN	6 000	6 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	2 000	2 000		6 000	6 000		6 000	6 000	
5511F00595 - Mise en place d'une plate forme d'échange avec les acteurs de la Société Civile concurrent à la protection des atteintes à la fortune publique	9 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	3 000	3 000		3 000	3 000		3 000	3 000	
TOTAL Activité 1113601A003	23 000				0	0	0	0	5 000	5 000		9 000	9 000		9 000	9 000	
Activité 1113601B007 : Organisation des séminaires sur les thématiques inhérentes à la protection de la fortune publique																	
5511F00596 - Conception édition et publication des documents	7 500	F	VISA	SC	0	0	0	0	2 500	2 500	MN	2 500	2 500	MN	2 500	2 500	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	2 500	2 500		2 500	2 500		2 500	2 500	
5511F00598 - Organisation des séminaires à l'intention des parties prenantes	30 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	10 000	10 000	MN	10 000	10 000	MN	10 000	10 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	10 000	10 000		10 000	10 000		10 000	10 000	
5511F00600 - Elaboration d'un rapport d'activité et suivi de la mise en œuvre des recommandations des ateliers	6 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	2 000	2 000	MN	2 000	2 000	MN	2 000	2 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	2 000	2 000		2 000	2 000		2 000	2 000	
TOTAL Activité 1113601B007	43 500				0	0	0	0	14 500	14 500		14 500	14 500		14 500	14 500	
Activité 1113601B009 : Préparation et participation aux activités du SAGO																	
5511F00418 - Participation au SAGO	21 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	7 000	7 000	MN	7 000	7 000	MN	7 000	7 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	7 000	7 000		7 000	7 000		7 000	7 000	
5511F00419 - travaux préparatoires pour la participation au SAGO	9 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	3 000	3 000		3 000	3 000		3 000	3 000	
TOTAL Activité 1113601B009	30 000				0	0	0	0	10 000	10 000		10 000	10 000		10 000	10 000	
TOTAL ACTION 01	96 500				0	0	0	0	29 500	29 500		33 500	33 500		33 500	33 500	

Programme 136 : RENFORCEMENT DE LA PREVENTION DES ATTEINTES A LA FORTUNE PUBLIQUE

Action 02 : RENFORCEMENT ET DEVELOPPEMENT DES CAPACITES OPERATIONNELLES DES ORDONNATEURS, GESTIONNAIRES ET PERSONNELS DES ORGANES D'AUDIT D'INTERNE DES DEPARTEMENTS MINISTERIELS AINSI QUE LES ORGANISMES PUBLICS ET PARAPUBLICS ET LES COLLECTIVITES TERRITORIALES DECENTRALISEES.

Tâches	Coût total	Nature	Maturité	Type Bénéf	EN MILLIERS FCFA												
					AVANT 2020		LF 2020		2021			2022			2023		
					AE	CP	AE	CP	AE	CP	LR/MN	AE	CP	LR/MN	AE	CP	LR/MN
Activité 1113602B009 : Organisation des ateliers de formation à l'intention des Personnels et Gestionnaires des Administrations publiques, des CTD et des autres entités de l'État.																	
5511F00420 - Organisation des ateliers de formation des gestionnaires des administrations publiques	12 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN	6 000	6 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	3 000	3 000		3 000	3 000		6 000	6 000	
5511F00421 - Organisation des ateliers de renforcement des capacités des gestionnaires des projets et programmes publics	12 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN	6 000	6 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	3 000	3 000		3 000	3 000		6 000	6 000	
5511F00422 - Organisation des ateliers de renforcement des capacités des gestionnaires des Établissements publics administratifs et des organismes spécifiques	12 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN	6 000	6 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	3 000	3 000		3 000	3 000		6 000	6 000	
5511F00423 - Organisation des ateliers de formation des exécutifs et des personnels des CTD	12 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN	6 000	6 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	3 000	3 000		3 000	3 000		6 000	6 000	
5511F00460 - Organisation des ateliers de renforcement des capacités des gestionnaires des entreprises du secteur public et parapubli	12 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN	6 000	6 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	3 000	3 000		3 000	3 000		6 000	6 000	
5511F00615 - Salaire du personnel (contractuels)	900 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	300 000	300 000	LR	300 000	300 000	LR	300 000	300 000	LR
<i>Salaires</i>					0	0	0	0	300 000	300 000		300 000	300 000		300 000	300 000	
TOTAL Activité 1113602B009	960 000				0	0	0	0	315 000	315 000		315 000	315 000		330 000	330 000	
Activité 1113602B010 : Organisation des ateliers de renforcement et développement des capacités professionnelles des personnels des Audits internes des Administrations publiques, des CTD et des autres entités de l'État.																	
5511F00425 - Organisation des ateliers de renforcement des capacités professionnelles des personnels des audits internes des départements ministériels	9 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	3 000	3 000		3 000	3 000		3 000	3 000	
5511F00426 - Organisation des ateliers de renforcement des capacités professionnelles des personnels des audits internes des CTD et des organismes publiques et para publiques	9 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	3 000	3 000		3 000	3 000		3 000	3 000	
TOTAL Activité 1113602B010	18 000				0	0	0	0	6 000	6 000		6 000	6 000		6 000	6 000	
Activité 1113602B011 : Elaboration des outils d'Audit internes des Administrations publiques, des CTD et des autres entités de l'État.																	
5511F00429 - Edition des outils d'audit interne	7 500	F	VISA	SC	0	0	0	0	2 500	2 500	MN	2 500	2 500	MN	2 500	2 500	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	2 500	2 500		2 500	2 500		2 500	2 500	
TOTAL Activité 1113602B011	7 500				0	0	0	0	2 500	2 500		2 500	2 500		2 500	2 500	
TOTAL ACTION 02	985 500				0	0	0	0	323 500	323 500		323 500	323 500		338 500	338 500	

Programme 136 : RENFORCEMENT DE LA PREVENTION DES ATTEINTES A LA FORTUNE PUBLIQUE

Action 03 : RENFORCEMENT DE LA COOPERATION NATIONALE ET INTERNATIONALE

EN MILLIERS FCFA

Tâches	Coût total	Nature	Maturité	Type Bénéf	AVANT 2020		LF 2020		2021			2022			2023		
					AE	CP	AE	CP	AE	CP	LR/MN	AE	CP	LR/MN	AE	CP	LR/MN
Activité 1113603A004 : Organisation des séminaires et fora internationaux																	
5511F00433 - Organisation des séminaires et ateliers internationaux	60 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	20 000	20 000	MN	20 000	20 000	MN	20 000	20 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	20 000	20 000		20 000	20 000		20 000	20 000	
55A011F00084 - Production d'un rapport d'atelier et suivi de la mise en oeuvre des recommandations	4 500	F	VISA	SC	0	0	0	0	1 500	1 500	MN	1 500	1 500	MN	1 500	1 500	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	1 500	1 500		1 500	1 500		1 500	1 500	
TOTAL Activité 1113603A004	64 500				0	0	0	0	21 500	21 500		21 500	21 500		21 500	21 500	
Activité 1113603A005 : Participation aux séminaires et fora à l'étranger																	
5511F00434 - Participation aux fora internationaux	30 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	10 000	10 000	MN	10 000	10 000	MN	10 000	10 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	10 000	10 000		10 000	10 000		10 000	10 000	
55A011F00305 - organisation des séances de restitution	7 500	F	VISA	SC	0	0	0	0	2 500	2 500	MN	2 500	2 500	MN	2 500	2 500	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	2 500	2 500		2 500	2 500		2 500	2 500	
TOTAL Activité 1113603A005	37 500				0	0	0	0	12 500	12 500		12 500	12 500		12 500	12 500	
Activité 1113603A006 : Mise en œuvre du plan d'action du Secrétariat Général de l'AFROSAI																	
5511F00602 - Fonctionnement courant des services	750 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	250 000	250 000	MN	250 000	250 000	MN	250 000	250 000	MN
<i>Autres dépenses de personnel</i>					0	0	0	0	50 000	50 000		50 000	50 000		50 000	50 000	
<i>Bourses et stages</i>					0	0	0	0	50 000	50 000		50 000	50 000		50 000	50 000	
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	150 000	150 000		150 000	150 000		150 000	150 000	
5511F00603 - gestion des personnels	75 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	25 000	25 000	MN	25 000	25 000	MN	25 000	25 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	25 000	25 000		25 000	25 000		25 000	25 000	
5511F00604 - participation aux ateliers de formation et d'appropriation des normes et règles de l'INTOSAI	90 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	30 000	30 000	MN	30 000	30 000	MN	30 000	30 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	30 000	30 000		30 000	30 000		30 000	30 000	
TOTAL Activité 1113603A006	915 000				0	0	0	0	305 000	305 000		305 000	305 000		305 000	305 000	
Activité 1113603A008 : Négociation des protocoles d'accord de collaboration avec les autres acteurs du dispositif national contre les atteintes à la fortune publique																	
5511F00430 - Suivi de la mise en œuvre des protocoles d'accord signés	12 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	4 000	4 000		4 000	4 000		4 000	4 000	
55A011F00235 - Signature des protocoles d'accord	12 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	4 000	4 000		4 000	4 000		4 000	4 000	
TOTAL Activité 1113603A008	24 000				0	0	0	0	8 000	8 000		8 000	8 000		8 000	8 000	
TOTAL ACTION 03	1 041 000				0	0	0	0	347 000	347 000		347 000	347 000		347 000	347 000	

Programme 136 : RENFORCEMENT DE LA PREVENTION DES ATTEINTES A LA FORTUNE PUBLIQUE

Action 04 : DIVERSIFICATION DES MODES D'INTERVENTION

EN MILLIERS FCFA

Tâches	Coût total	Nature	Maturité	Type Bénéf	AVANT 2020		LF 2020		2021			2022			2023		
					AE	CP	AE	CP	AE	CP	LR/MN	AE	CP	LR/MN	AE	CP	LR/MN
Activité 1113604B011 : Expérimentation des équipes de mission de vérification pilotes																	
5511F00547 - Exécution des missions de vérification pilotes	15 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	5 000	5 000	MN	5 000	5 000	MN	5 000	5 000	MN
<i>Autres dépenses de personnel</i>					0	0	0	0	5 000	5 000		5 000	5 000		5 000	5 000	
5511F00549 - Supervision des équipes de mission sur le terrain	7 500	F	VISA	SC	0	0	0	0	2 500	2 500	MN	2 500	2 500	MN	2 500	2 500	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	2 500	2 500		2 500	2 500		2 500	2 500	
TOTAL Activité 1113604B011	22 500				0	0	0	0	7 500	7 500		7 500	7 500		7 500	7 500	
Activité 1113604B012 : Déploiement des équipes de mission de la vérification d'urgence																	
5511F00551 - Exécution des missions de vérification en procédures d'urgence	15 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	5 000	5 000	MN	5 000	5 000	MN	5 000	5 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	5 000	5 000		5 000	5 000		5 000	5 000	
5511F00554 - Supervision des équipes de mission sur le terrain	6 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	2 000	2 000	MN	2 000	2 000	MN	2 000	2 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	2 000	2 000		2 000	2 000		2 000	2 000	
5511F00556 - Suivi et mise en oeuvre du Programme 136	6 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	2 000	2 000	MN	2 000	2 000	MN	2 000	2 000	MN
<i>Autres dépenses de personnel</i>					0	0	0	0	2 000	2 000		2 000	2 000		2 000	2 000	
TOTAL Activité 1113604B012	27 000				0	0	0	0	9 000	9 000		9 000	9 000		9 000	9 000	
TOTAL ACTION 04	49 500				0	0	0	0	16 500	16 500		16 500	16 500		16 500	16 500	

Programme 136 : RENFORCEMENT DE LA PREVENTION DES ATTEINTES A LA FORTUNE PUBLIQUE
Action 05 : RENFORCEMENT DES CAPACITES PROFESSIONNELS DES PERSONNELS DU CONSUPE

EN MILLIERS FCFA

Tâches	Coût total	Nature	Maturité	Type Bénéf	AVANT 2020		LF 2020		2021			2022			2023		
					AE	CP	AE	CP	AE	CP	LR/MN	AE	CP	LR/MN	AE	CP	LR/MN
Activité 1113605B007 : Organisation des ateliers d'initiation aux techniques de vérification aux nouvelles recrues																	
5511F00545 - Organisation des ateliers de formation aux techniques de vérification	24 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	8 000	8 000	MN	8 000	8 000	MN	8 000	8 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	8 000	8 000		8 000	8 000		8 000	8 000	
5511F00546 - Conception et édition des documents de formation	6 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	2 000	2 000	MN	2 000	2 000	MN	2 000	2 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	2 000	2 000		2 000	2 000		2 000	2 000	
TOTAL Activité 1113605B007	30 000				0	0	0	0	10 000	10 000		10 000	10 000		10 000	10 000	
Activité 1113605B008 : Organisation de sessions de formations continues et spécialisantes à l'intention des personnels du CONSUPE																	
5511F00548 - Renforcement des capacités des personnels sur les thématiques spécifiques	30 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	10 000	10 000	MN	10 000	10 000	MN	10 000	10 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	10 000	10 000		10 000	10 000		10 000	10 000	
5511F00550 - Edition et Vulgarisation des outils de vérification	6 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	2 000	2 000	MN	2 000	2 000	MN	2 000	2 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	2 000	2 000		2 000	2 000		2 000	2 000	
5511F00552 - Formation des personnels à la pratique du bilinguisme	9 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	3 000	3 000		3 000	3 000		3 000	3 000	
5511F00553 - organisation des ateliers de renforcement des capacités des personnels en audits financier et de performance	30 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	10 000	10 000	MN	10 000	10 000	MN	10 000	10 000	MN
<i>Autres dépenses de personnel</i>					0	0	0	0	10 000	10 000		10 000	10 000		10 000	10 000	
5511F00555 - organisation des ateliers de renforcement des capacités des personnels en audits de conformité et de régularité	30 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	10 000	10 000	MN	10 000	10 000	MN	10 000	10 000	MN
<i>Autres dépenses de personnel</i>					0	0	0	0	10 000	10 000		10 000	10 000		10 000	10 000	
TOTAL Activité 1113605B008	105 000				0	0	0	0	35 000	35 000		35 000	35 000		35 000	35 000	
Activité 1113605B009 : Développement des outils de vérification																	
5511F00557 - organisation des ateliers d'élaboration des outils de vérification	15 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	5 000	5 000	MN	5 000	5 000	MN	5 000	5 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	5 000	5 000		5 000	5 000		5 000	5 000	
5511F00558 - Edition des outils de vérification	9 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN
<i>Autres dépenses de personnel</i>					0	0	0	0	3 000	3 000		3 000	3 000		3 000	3 000	
TOTAL Activité 1113605B009	24 000				0	0	0	0	8 000	8 000		8 000	8 000		8 000	8 000	
TOTAL ACTION 05	159 000				0	0	0	0	53 000	53 000		53 000	53 000		53 000	53 000	
TOTAL PROGRAMME 136	2 331 500				0	0	0	0	769 500	769 500		773 500	773 500		788 500	788 500	

Programme 137 : INTENSIFICATION, DIVERSIFICATION DES AUDITS ET SYSTEMATISATION DE LA SANCTION A L'ENCONTRE DES GESTIONNAIRES INDELICATS

Action 01 : INTENSIFICATION ET DIVERSIFICATION DES AUDITS

EN MILLIERS FCFA

Tâches	Coût total	Nature	Maturité	Type Bénéf	AVANT 2020		LF 2020		2021			2022			2023		
					AE	CP	AE	CP	AE	CP	LR/MN	AE	CP	LR/MN	AE	CP	LR/MN
Activité 1113701A001 : Elaboration et Validation des plans de vérification et Amélioration de la qualité des rapports des missions de contrôle																	
5511F00462 - Tenue des sessions du comité d'audit	36 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	12 000	12 000	MN	12 000	12 000	MN	12 000	12 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	12 000	12 000		12 000	12 000		12 000	12 000	
5511F00464 - Tenue des sessions du comité de lecture	30 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	10 000	10 000	MN	10 000	10 000	MN	10 000	10 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	10 000	10 000		10 000	10 000		10 000	10 000	
TOTAL Activité 1113701A001	66 000				0	0	0	0	22 000	22 000		22 000	22 000		22 000	22 000	
Activité 1113701A002 : Collecte et mise à jour des dossiers permanents des Administrations Publiques et autres Entités de l'Etat (DIAP, DICTD, DIESPP, DIEPOS)																	
5511F00465 - Déploiement des équipes de missions de collecte des dossiers permanents des administrations publiques, des projets et des programmes	8 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	0	0	MN	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	0	0		4 000	4 000		4 000	4 000	
5511F00466 - Déploiement des équipes de missions de collecte des dossiers permanents des Collectivités Territoriales Décentralisées (CTD)	8 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	0	0	MN	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	0	0		4 000	4 000		4 000	4 000	
5511F00467 - Déploiement des équipes de missions de collecte des dossiers permanents auprès des entreprises du secteur public et parapublic	8 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	0	0	MN	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	0	0		4 000	4 000		4 000	4 000	
5511F00468 - Déploiement des équipes de mission de collecte des dossiers permanents des Etablissements Publics Administratif et des Organismes Spécifique	8 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	0	0	MN	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	0	0		4 000	4 000		4 000	4 000	
TOTAL Activité 1113701A002	32 000				0	0	0	0	0	0		16 000	16 000		16 000	16 000	
Activité 1113701A003 : Contrôle et exploitations des rapports d'audits réalisés par les cabinets privés pour le compte de l'Etat et de ses démembrements																	
5511F00469 - Contrôle et exploitation des audits réalisés par les cabinets privés pour le compte de l'Etat	5 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	1 500	1 500	MN	1 500	1 500	MN	2 000	2 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	1 500	1 500		1 500	1 500		2 000	2 000	
5511F00470 - Contrôle et exploitation des audits réalisés par les cabinets privés pour le compte des démembrements de l'Etat	5 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	1 500	1 500	MN	1 500	1 500	MN	2 000	2 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	1 500	1 500		1 500	1 500		2 000	2 000	
5511F00471 - Suivi et mise en oeuvre du programme 137	12 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN	6 000	6 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	3 000	3 000		3 000	3 000		6 000	6 000	
TOTAL Activité 1113701A003	22 000				0	0	0	0	6 000	6 000		6 000	6 000		10 000	10 000	
Activité 1113701A004 : Programmation et déploiement des équipes de mission auprès des Administrations Publiques et autres Entités de l'Etat (DIAP, DICTD, DIEPOS, DIEP)																	
5511F00473 - Supervision sur le terrain, des équipes de mission de la DIAP	15 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	5 000	5 000	MN	5 000	5 000	MN	5 000	5 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	5 000	5 000		5 000	5 000		5 000	5 000	
5511F00482 - Supervision sur le terrain, des équipes de mission de la DICTD	12 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	4 000	4 000		4 000	4 000		4 000	4 000	
5511F00485 - Supervision sur le terrain, des équipes de mission de la DIEPOS	12 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	4 000	4 000		4 000	4 000		4 000	4 000	
5511F00488 - Supervision sur le terrain, des équipes de mission de la DIESPP	12 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	4 000	4 000		4 000	4 000		4 000	4 000	
5511F00620 - déploiement des missions d'audit auprès des administrations publiques, des projets et des programmes	750 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	250 000	250 000	MN	250 000	250 000	MN	250 000	250 000	MN
<i>Autres dépenses de personnel</i>					0	0	0	0	50 000	50 000		50 000	50 000		50 000	50 000	
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	200 000	200 000		200 000	200 000		200 000	200 000	
5511F00621 - déploiement des missions auprès des Collectivités Territoriales Décentralisées (CTD)	525 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	175 000	175 000	MN	175 000	175 000	MN	175 000	175 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	175 000	175 000		175 000	175 000		175 000	175 000	
5511F00622 - déploiement des missions d'audit auprès des Etablissements Publique et Organismes Spécifiques	450 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	150 000	150 000	MN	150 000	150 000	MN	150 000	150 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	150 000	150 000		150 000	150 000		150 000	150 000	
5511F00623 - déploiement des missions d'audit auprès des entreprises du secteur Public et parapublique	450 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	150 000	150 000	MN	150 000	150 000	MN	150 000	150 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	150 000	150 000		150 000	150 000		150 000	150 000	
TOTAL Activité 1113701A004	2 226 000				0	0	0	0	742 000	742 000		742 000	742 000		742 000	742 000	
Activité 1113701A005 : Étude des dossiers de dénonciation, représentation et conseil auprès des tribunaux et production de rapport annuel																	
5511F00493 - Etude des dossiers de dénonciation	12 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	4 000	4 000		4 000	4 000		4 000	4 000	
5511F00494 - Représentation et conseil auprès des tribunaux	12 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	4 000	4 000		4 000	4 000		4 000	4 000	
5511F00495 - Production du rapport annuel	42 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	14 000	14 000	MN	14 000	14 000	MN	14 000	14 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	14 000	14 000		14 000	14 000		14 000	14 000	
TOTAL Activité 1113701A005	66 000				0	0	0	0	22 000	22 000		22 000	22 000		22 000	22 000	

Programme 137 : INTENSIFICATION, DIVERSIFICATION DES AUDITS ET SYSTEMATISATION DE LA SANCTION A L'ENCONTRE DES GESTIONNAIRES INDELICATS

Action 01 : INTENSIFICATION ET DIVERSIFICATION DES AUDITS

EN MILLIERS FCFA																	
Tâches	Coût total	Nature	Maturité	Type Bénéf	AVANT 2020		LF 2020		2021			2022			2023		
					AE	CP	AE	CP	AE	CP	LR/MN	AE	CP	LR/MN	AE	CP	LR/MN
Activité 1113701A006 : Optimisation de la gestion des missions de contrôle (DICTD, DIAP, DIEPOS, DIESPP)																	
5511F00498 - Suivi et evaluation des activités de la DIA	8 500	F	VISA	SC	0	0	0	0	2 500	2 500	MN	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	2 500	2 500		3 000	3 000		3 000	3 000	
5511F00500 - Suivi et evaluation des activités de la DICTD	8 500	F	VISA	SC	0	0	0	0	2 500	2 500	MN	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	2 500	2 500		3 000	3 000		3 000	3 000	
5511F00503 - Suivi et evaluation des activités de la DIEPOS	8 500	F	VISA	SC	0	0	0	0	2 500	2 500	MN	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	2 500	2 500		3 000	3 000		3 000	3 000	
5511F00505 - Suivi et evaluation des activités de la DIESPP	8 500	F	VISA	SC	0	0	0	0	2 500	2 500	MN	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	2 500	2 500		3 000	3 000		3 000	3 000	
5511F00625 - Exploitation des dossiers permanents, élaboration de la cartographie des risques et planification des audits auprès des administrations publiques, des projets et des programmes	6 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	0	0	MN	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	0	0		3 000	3 000		3 000	3 000	
5511F00627 - Exploitation des dossiers permanents, élaboration de la cartographie des risques et planification des audits auprès des Collectivités Territoriales Décentralisées (CTD)	6 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	0	0	MN	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	0	0		3 000	3 000		3 000	3 000	
5511F00628 - Exploitation des dossiers permanents, élaboration de la cartographie des risques et planification des audits auprès des Etablissements Publics Administratif et des Organismes Spécifiques	6 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	0	0	MN	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	0	0		3 000	3 000		3 000	3 000	
5511F00629 - Exploitation des dossiers permanents, élaboration de la cartographie des risques et planification des audits auprès des entreprises du secteur public et parapublic	6 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	0	0	MN	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	0	0		3 000	3 000		3 000	3 000	
TOTAL Activité 1113701A006	58 000				0	0	0	0	10 000	10 000		24 000	24 000		24 000	24 000	
Activité 1113701A007 : Elaboration et mise à jour des outils de vérification auprès des Administrations Publiques et autres entités de l'Etat																	
5511F00506 - Organisation des ateliers d'élaboration des outils de vérification	11 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	3 000	3 000	MN	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	3 000	3 000		4 000	4 000		4 000	4 000	
5511F00507 - Edition des outils de vérification	8 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	2 000	2 000	MN	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	2 000	2 000		3 000	3 000		3 000	3 000	
5511F00614 - Dépense de personnel (Fonctionnaire)	2 544 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	801 000	801 000	LR	847 000	847 000	LR	896 000	896 000	LR
<i>Salaires</i>					0	0	0	0	801 000	801 000		847 000	847 000		896 000	896 000	
TOTAL Activité 1113701A007	2 563 000				0	0	0	0	806 000	806 000		854 000	854 000		903 000	903 000	
TOTAL ACTION 01	5 033 000				0	0	0	0	1 608 000	1 608 000		1 686 000	1 686 000		1 739 000	1 739 000	

Programme 137 : INTENSIFICATION, DIVERSIFICATION DES AUDITS ET SYSTEMATISATION DE LA SANCTION A L'ENCONTRE DES GESTIONNAIRES INDELICATS

Action 02 : SYSTEMATISATION DES SANCTIONS A L'ENCONTRE DES GESTIONNAIRES INDELICATS

EN MILLIERS FCFA

Tâches	Coût total	Nature	Maturité	Type Bénéf	AVANT 2020		LF 2020		2021			2022			2023		
					AE	CP	AE	CP	AE	CP	LR/MN	AE	CP	LR/MN	AE	CP	LR/MN
Activité 1113702A001 : Examen des rapports des rapporteurs du CDBF par les Comités Internes																	
5511F00509 - Tenue des réunions de renforcement des capacités des rapporteurs du CDBF	9 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN
Autres biens et services					0	0	0	0	3 000	3 000		3 000	3 000		3 000	3 000	
5511F00510 - Tenue des sessions du comité de lecture du CDBF	9 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN
Autres biens et services					0	0	0	0	3 000	3 000		3 000	3 000		3 000	3 000	
TOTAL Activité 1113702A001	18 000				0	0	0	0	6 000	6 000		6 000	6 000		6 000	6 000	
Activité 1113702A002 : Défense des intérêts de l'Etat en justice																	
5511F00511 - Elaboration des mémoires en défense	24 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	8 000	8 000	MN	8 000	8 000	MN	8 000	8 000	MN
Autres biens et services					0	0	0	0	8 000	8 000		8 000	8 000		8 000	8 000	
55A011F00376 - Dépôt des mémoires en défense dans les différents tribunaux administratifs et plaidoierie	12 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN
Autres biens et services					0	0	0	0	4 000	4 000		4 000	4 000		4 000	4 000	
TOTAL Activité 1113702A002	36 000				0	0	0	0	12 000	12 000		12 000	12 000		12 000	12 000	
Activité 1113702A003 : Déploiement des équipes de mission de recoupement du CDBF																	
5511F00512 - Déploiement des missions de recoupement sur les affaires instruites au CDBF	30 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	10 000	10 000	MN	10 000	10 000	MN	10 000	10 000	MN
Autres biens et services					0	0	0	0	10 000	10 000		10 000	10 000		10 000	10 000	
55A011F00108 - Supervision des équipes de recoupement sur le terrain	14 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	4 000	4 000	MN	5 000	5 000	MN	5 000	5 000	MN
Autres biens et services					0	0	0	0	4 000	4 000		5 000	5 000		5 000	5 000	
TOTAL Activité 1113702A003	44 000				0	0	0	0	14 000	14 000		15 000	15 000		15 000	15 000	
Activité 1113702A004 : Intensification de la traduction des gestionnaires, ordonnateurs et gérants des crédits publics indelicats devant le CDBF																	
5511F00513 - Tenue des sessions du CDBF	192 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	65 000	65 000	MN	62 000	62 000	MN	65 000	65 000	MN
Autres biens et services					0	0	0	0	65 000	65 000		62 000	62 000		65 000	65 000	
5511F00514 - Notification des décisions de traduction	24 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	8 000	8 000	MN	8 000	8 000	MN	8 000	8 000	MN
Autres biens et services					0	0	0	0	8 000	8 000		8 000	8 000		8 000	8 000	
TOTAL Activité 1113702A004	216 000				0	0	0	0	73 000	73 000		70 000	70 000		73 000	73 000	
Activité 1113702A005 : Participation au suivi de l'exécution des décisions du CDBF																	
5511F00515 - Exécution des missions de suivi de l'application des décisions du CDBF	15 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	5 000	5 000	MN	5 000	5 000	MN	5 000	5 000	MN
Autres biens et services					0	0	0	0	5 000	5 000		5 000	5 000		5 000	5 000	
5511F00516 - Organisation des réunions de l'équipe mixte	9 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN
Autres biens et services					0	0	0	0	3 000	3 000		3 000	3 000		3 000	3 000	
TOTAL Activité 1113702A005	24 000				0	0	0	0	8 000	8 000		8 000	8 000		8 000	8 000	
TOTAL ACTION 02	338 000				0	0	0	0	113 000	113 000		111 000	111 000		114 000	114 000	
TOTAL PROGRAMME 137	5 371 000				0	0	0	0	1 721 000	1 721 000		1 797 000	1 797 000		1 853 000	1 853 000	

Programme 138 : GOUVERNANCE ET APPUI INSTITUTIONNEL DU CONSUPE

Action 01 : MISE EN PLACE D'UN SYSTÈME D'INFORMATION ET DE COMMUNICATION MODERNE

EN MILLIERS FCFA

Tâches	Coût total	Nature	Maturité	Type Bénéf	AVANT 2020		LF 2020		2021			2022			2023		
					AE	CP	AE	CP	AE	CP	LR/MN	AE	CP	LR/MN	AE	CP	LR/MN
Activité 1113801B004 : Mise en oeuvre du Schéma Directeur Informatique																	
5511F00631 - Conception et développement des applications métiers	10 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	0	0	MN	0	0	MN	10 000	10 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	0	0		0	0		10 000	10 000	
5511F00559 - Maintenance des applications et du réseau	9 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	3 000	3 000		3 000	3 000		3 000	3 000	
TOTAL Activité 1113801B004	19 000				0	0	0	0	3 000	3 000		3 000	3 000		13 000	13 000	
Activité 1113801B005 : Gestion du protocole et de la communication																	
5511F00560 - Gestion du protocole	30 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	10 000	10 000	MN	10 000	10 000	MN	10 000	10 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	10 000	10 000		10 000	10 000		10 000	10 000	
5511F00561 - Gestion de la Communication officielle et relations publiques	60 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	20 000	20 000	MN	20 000	20 000	MN	20 000	20 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	20 000	20 000		20 000	20 000		20 000	20 000	
5511F00562 - Promotion de la pratique du bilinguisme	12 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	4 000	4 000		4 000	4 000		4 000	4 000	
TOTAL Activité 1113801B005	102 000				0	0	0	0	34 000	34 000		34 000	34 000		34 000	34 000	
Activité 1113801B006 : Sécurisation des données numériques électroniques																	
5511F00563 - Mise en place des banques de données des sous systèmes informatiques	15 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	5 000	5 000	MN	5 000	5 000	MN	5 000	5 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	5 000	5 000		5 000	5 000		5 000	5 000	
5511F00564 - Sécurisation des systèmes informatiques	12 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	4 000	4 000		4 000	4 000		4 000	4 000	
TOTAL Activité 1113801B006	27 000				0	0	0	0	9 000	9 000		9 000	9 000		9 000	9 000	
TOTAL ACTION 01	148 000				0	0	0	0	46 000	46 000		46 000	46 000		56 000	56 000	

Programme 138 : GOUVERNANCE ET APPUI INSTITUTIONNEL DU CONSUPE

Action 02 : MANAGEMENT DES RESSOURCES HUMAINES

EN MILLIERS FCFA

Tâches	Coût total	Nature	Maturité	Type Bénéf	AVANT 2020		LF 2020		2021			2022			2023		
					AE	CP	AE	CP	AE	CP	LR/MN	AE	CP	LR/MN	AE	CP	LR/MN
Activité 1113802B003 : Amélioration des conditions de travail des personnels																	
5511F00435 - Elaboration du statut du personnel	5 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	0	0	MN	5 000	5 000	MN	0	0	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	0	0		5 000	5 000		0	0	
5511F00437 - Organisation des activités sportives	9 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	3 000	3 000		3 000	3 000		3 000	3 000	
5511F00439 - Organisation des manifestations officielles	150 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	50 000	50 000	MN	50 000	50 000	MN	50 000	50 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	50 000	50 000		50 000	50 000		50 000	50 000	
5511F00565 - Tenue des sessions de la commission paritaire d'avancement	12 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	4 000	4 000		4 000	4 000		4 000	4 000	
5511F00566 - Commission chargée de l'examen des demandes d'aide et secours exceptionnels accordés aux personnels	30 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	10 000	10 000	MN	10 000	10 000	MN	10 000	10 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	10 000	10 000		10 000	10 000		10 000	10 000	
5511F00567 - Gestion du comité sectoriel de suivi de l'opération d'assainissement du fichier solde des personnels de l'Etat	9 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	3 000	3 000		3 000	3 000		3 000	3 000	
5511F00568 - Fonctionnement du comité de contrôle et de validation des rappels issus de la chaîne solde	18 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	6 000	6 000	MN	6 000	6 000	MN	6 000	6 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	6 000	6 000		6 000	6 000		6 000	6 000	
TOTAL Activité 1113802B003	233 000				0	0	0	0	76 000	76 000		81 000	81 000		76 000	76 000	
Activité 1113802B004 : Assainissement, gestion des actes de carrière et de pension																	
5511F00569 - Formation et renforcement des capacités des personnels à l'utilisation des applications SIGIPES	12 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	4 000	4 000		4 000	4 000		4 000	4 000	
5511F00570 - Gestion et assainissement du fichier solde des personnels	12 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	4 000	4 000		4 000	4 000		4 000	4 000	
5511F00571 - Traitement des actes de carrière (avancement et validation solde)	12 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	4 000	4 000		4 000	4 000		4 000	4 000	
TOTAL Activité 1113802B004	36 000				0	0	0	0	12 000	12 000		12 000	12 000		12 000	12 000	
TOTAL ACTION 02	269 000				0	0	0	0	88 000	88 000		93 000	93 000		88 000	88 000	

Programme 138 : GOUVERNANCE ET APPUI INSTITUTIONNEL DU CONSUPE

Action 03 : RATIONALISATION DE LA GESTION DES RESSOURCES MATERIELLES ET INFRASTRUCTURELLES

EN MILLIERS FCFA

Tâches	Coût total	Nature	Maturité	Type Bénéf	AVANT 2020		LF 2020		2021			2022			2023		
					AE	CP	AE	CP	AE	CP	LR/MN	AE	CP	LR/MN	AE	CP	LR/MN
Activité 1113803B007 : Travaux de construction de l'immeuble siège de l'Organisation Africaine des Institutions de Contrôle des Finances Publiques (AFROSAI)																	
5411100012 - Suite de la maîtrise d'œuvre des travaux de construction de l'immeuble siège de l'AFROSAI (Phase 1)	150 000	I	VISA	SC	0	0	0	0	50 000	50 000	MN	50 000	50 000	MN	50 000	50 000	MN
<i>BIP RIO</i>					0	0	0	0	50 000	50 000		50 000	50 000		50 000	50 000	
5511100006 - 2e suite des travaux de construction de l'immeuble siège de l'AFROSAI (phase 1)	1 642 800	I	NON VISA	SC	0	0	0	0	450 000	450 000	LR	529 000	529 000	LR	663 800	663 800	LR
<i>BIP RIO</i>					0	0	0	0	450 000	450 000		529 000	529 000		663 800	663 800	
TOTAL Activité 1113803B007	1 792 800				0	0	0	0	500 000	500 000		579 000	579 000		713 800	713 800	
Activité 1113803B011 : Gestion rationnelle des ressources matérielles																	
5511F00442 - Maintenance du parc automobile	165 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	55 000	55 000	MN	55 000	55 000	MN	55 000	55 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	55 000	55 000		55 000	55 000		55 000	55 000	
5511F00448 - Entretien des bâtiments	135 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	45 000	45 000	MN	45 000	45 000	MN	45 000	45 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	45 000	45 000		45 000	45 000		45 000	45 000	
5511F00450 - Gestion des sanction et amendes ARMP	4 500	F	VISA	SC	0	0	0	0	1 500	1 500	MN	1 500	1 500	MN	1 500	1 500	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	1 500	1 500		1 500	1 500		1 500	1 500	
5511F00452 - Apurement de la dette flottante	5 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	5 000	5 000	MN	0	0	MN	0	0	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	5 000	5 000		0	0		0	0	
TOTAL Activité 1113803B011	309 500				0	0	0	0	106 500	106 500		101 500	101 500		101 500	101 500	
Activité 1113803B014 : Suivi, contrôle et évaluation des projets d'investissement Public																	
5511F00474 - Gestion et suivi administratif, contrôle et évaluation des projets d'investissement public	30 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	10 000	10 000	MN	10 000	10 000	MN	10 000	10 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	10 000	10 000		10 000	10 000		10 000	10 000	
5511F00475 - Cadre de concertation mensuelle pour l'évaluation du BIP	18 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	6 000	6 000	MN	6 000	6 000	MN	6 000	6 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	6 000	6 000		6 000	6 000		6 000	6 000	
5511F00476 - Suivi administratif de construction de l'immeuble AFROSAI (phase I)	10 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	10 000	10 000	MN	0	0	MN	0	0	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	10 000	10 000		0	0		0	0	
TOTAL Activité 1113803B014	58 000				0	0	0	0	26 000	26 000		16 000	16 000		16 000	16 000	
TOTAL ACTION 03	2 160 300				0	0	0	0	632 500	632 500		696 500	696 500		831 300	831 300	

Programme 138 : GOUVERNANCE ET APPUI INSTITUTIONNEL DU CONSUPE
Action 05 : PROSPECTIVE, ET DEVELOPPEMENT STRATEGIQUE DE L'ISC

EN MILLIERS FCFA

Tâches	Coût total	Nature	Maturité	Type Bénéf	AVANT 2020		LF 2020		2021			2022			2023		
					AE	CP	AE	CP	AE	CP	LR/MN	AE	CP	LR/MN	AE	CP	LR/MN
Activité 1113805B007 : Participer aux activités de préparation du Budget																	
5511F00477 - Conception et élaboration du référentiel des conférences élargies de programmation budgétaires et de la performance associée	18 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	6 000	6 000	MN	6 000	6 000	MN	6 000	6 000	MN
Autres dépenses de personnel					0	0	0	0	3 000	3 000		3 000	3 000		3 000	3 000	
Autres biens et services					0	0	0	0	3 000	3 000		3 000	3 000		3 000	3 000	
5511F00597 - Participation aux activités des Conférences Elargies de Programmation Budgétaire et de la Performance Associée	12 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN
Autres dépenses de personnel					0	0	0	0	4 000	4 000		4 000	4 000		4 000	4 000	
5511F00601 - Participation aux activités des Conférences budgétaires et d'élaboration des plans d'engagement	12 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN
Autres dépenses de personnel					0	0	0	0	4 000	4 000		4 000	4 000		4 000	4 000	
Autres biens et services					0	0	0	0	4 000	4 000		4 000	4 000		4 000	4 000	
TOTAL Activité 1113805B007	42 000				0	0	0	0	14 000	14 000		14 000	14 000		14 000	14 000	
Activité 1113805B008 : Mise en oeuvre des activités de la Cellule de la Prospective, des Etudes Techniques des Programmes et Projets																	
5511F00479 - Etudes et développement stratégique	9 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN
Autres dépenses de personnel					0	0	0	0	3 000	3 000		3 000	3 000		3 000	3 000	
Autres biens et services					0	0	0	0	3 000	3 000		3 000	3 000		3 000	3 000	
5511F00480 - Suivi et évaluation des questions liées à la prospective, aux analyses prévisionnelles et aux statistiques	9 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN
Autres dépenses de personnel					0	0	0	0	3 000	3 000		3 000	3 000		3 000	3 000	
Autres biens et services					0	0	0	0	3 000	3 000		3 000	3 000		3 000	3 000	
5511F00573 - Animation du contrôle de gestion et suivi évaluation des projets et programmes	9 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN
Autres dépenses de personnel					0	0	0	0	3 000	3 000		3 000	3 000		3 000	3 000	
Autres biens et services					0	0	0	0	3 000	3 000		3 000	3 000		3 000	3 000	
TOTAL Activité 1113805B008	27 000				0	0	0	0	9 000	9 000		9 000	9 000		9 000	9 000	
Activité 1113805B009 : Elaboration et actualisation des documents de la chaîne PPBS																	
5511F00580 - Conception, élaboration et validation de la Revue rationalisation des activités	12 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN
Autres dépenses de personnel					0	0	0	0	2 000	2 000		2 000	2 000		2 000	2 000	
Autres biens et services					0	0	0	0	2 000	2 000		2 000	2 000		2 000	2 000	
5511F00581 - Conception, élaboration et validation de la maturation des projets d'investissement publics	12 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN
Autres dépenses de personnel					0	0	0	0	2 000	2 000		2 000	2 000		2 000	2 000	
Autres biens et services					0	0	0	0	2 000	2 000		2 000	2 000		2 000	2 000	
5511F00583 - Conception, élaboration et validation du CDMT initiale	12 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN
Autres dépenses de personnel					0	0	0	0	2 000	2 000		2 000	2 000		2 000	2 000	
Autres biens et services					0	0	0	0	2 000	2 000		2 000	2 000		2 000	2 000	
5511F00585 - Conception, élaboration et validation du CDMT Ajustée	12 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN
Autres dépenses de personnel					0	0	0	0	2 000	2 000		2 000	2 000		2 000	2 000	
Autres biens et services					0	0	0	0	2 000	2 000		2 000	2 000		2 000	2 000	
5511F00587 - Conception, élaboration et validation du CDMT Final	12 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN
Autres dépenses de personnel					0	0	0	0	2 000	2 000		2 000	2 000		2 000	2 000	
Autres biens et services					0	0	0	0	2 000	2 000		2 000	2 000		2 000	2 000	
5511F00590 - Conception, élaboration et validation de la Revue de la performance (RAP)	12 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN
Autres dépenses de personnel					0	0	0	0	2 000	2 000		2 000	2 000		2 000	2 000	
Autres biens et services					0	0	0	0	2 000	2 000		2 000	2 000		2 000	2 000	
5511F00591 - Conception, élaboration, validation et transmission de la Programmation de dépenses triennales actualisées, de l'avant projet de budget N+1 et des projets de PPA	12 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN
Autres dépenses de personnel					0	0	0	0	2 000	2 000		2 000	2 000		2 000	2 000	
Autres biens et services					0	0	0	0	2 000	2 000		2 000	2 000		2 000	2 000	
5511F00593 - Finalisation de l'élaboration du projet de Loi de finances et de tous les documents et annexes, et consolidation du plan d'engagement	12 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN
Autres dépenses de personnel					0	0	0	0	2 000	2 000		2 000	2 000		2 000	2 000	
Autres biens et services					0	0	0	0	2 000	2 000		2 000	2 000		2 000	2 000	
TOTAL Activité 1113805B009	96 000				0	0	0	0	32 000	32 000		32 000	32 000		32 000	32 000	
Activité 1113805B010 : Suivi de la mise en oeuvre des politiques stratégiques, sectorielles de la gouvernance																	
5511F00502 - Suivi du DSCE	6 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	2 000	2 000	MN	2 000	2 000	MN	2 000	2 000	MN
Autres dépenses de personnel					0	0	0	0	2 000	2 000		2 000	2 000		2 000	2 000	
5511F00517 - Fonctionnement de la chaîne PPBS	6 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	2 000	2 000	MN	2 000	2 000	MN	2 000	2 000	MN
Autres dépenses de personnel					0	0	0	0	2 000	2 000		2 000	2 000		2 000	2 000	
TOTAL Activité 1113805B010	12 000				0	0	0	0	4 000	4 000		4 000	4 000		4 000	4 000	
TOTAL ACTION 05	177 000				0	0	0	0	59 000	59 000		59 000	59 000		59 000	59 000	

Programme 138 : GOUVERNANCE ET APPUI INSTITUTIONNEL DU CONSUPE

Action 06 : MISE EN PLACE D'UN SYSTEME INTEGRE DE GESTION DES DOCUMENTS ADMINISTRATIFS, DES ARCHIVES ET DE LA BIBLIOTHEQUE

EN MILLIERS FCFA

Tâches	Coût total	Nature	Maturité	Type Bénéf	AVANT 2020		LF 2020		2021			2022			2023		
					AE	CP	AE	CP	AE	CP	LR/MN	AE	CP	LR/MN	AE	CP	LR/MN
Activité 1113806B004 : Acquisition des outils de gestion des archives et de la bibliothèque																	
5511F00632 - Acquisition du dispositif de rangement et des ouvrages de la bibliothèque	2 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	0	0	MN	2 000	2 000	MN	0	0	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	0	0		2 000	2 000		0	0	
5511F00624 - Suivi et évaluation des activités des archives et de la bibliothèque	12 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN	4 000	4 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	0	0		4 000	4 000		4 000	4 000	
TOTAL Activité 1113806B004	14 000				0	0	0	0	4 000	4 000		6 000	6 000		4 000	4 000	
Activité 1113806B005 : Mise en place du processus de traitement des archives																	
5511F00518 - Elaboration et édition des outils de gestion des archives (manuel de procédure archivistique, cadre de classement...)	20 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	0	0	MN	10 000	10 000	MN	10 000	10 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	0	0		10 000	10 000		10 000	10 000	
5511F00520 - Tenue des atelier d'appropriation des outils de gestion des archives	3 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	0	0	MN	0	0	MN	3 000	3 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	0	0		0	0		3 000	3 000	
5511F00626 - Validation des outils de traitement des archives	3 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	0	0	MN	3 000	3 000	MN	0	0	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	0	0		3 000	3 000		0	0	
TOTAL Activité 1113806B005	26 000				0	0	0	0	0	0		13 000	13 000		13 000	13 000	
TOTAL ACTION 06	40 000				0	0	0	0	4 000	4 000		19 000	19 000		17 000	17 000	

Programme 138 : GOUVERNANCE ET APPUI INSTITUTIONNEL DU CONSUPE
Action 07 : PILOTAGE ET COORDINATION DES SERVICES

EN MILLIERS FCFA

Tâches	Coût total	Nature	Maturité	Type Bénéf	AVANT 2020		LF 2020		2021			2022			2023		
					AE	CP	AE	CP	AE	CP	LR/MN	AE	CP	LR/MN	AE	CP	LR/MN
Activité 1113807A005 : Maitrise des dépenses communes																	
5511F00633 - Billetage	9 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN
Autres biens et services					0	0	0	0	3 000	3 000		3 000	3 000		3 000	3 000	
5511F00634 - Fonctionnement point focal banque des projets	6 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	2 000	2 000	MN	2 000	2 000	MN	2 000	2 000	MN
Autres biens et services					0	0	0	0	2 000	2 000		2 000	2 000		2 000	2 000	
5511F00606 - provisions de Fonctionnement	58 400	F	VISA	SC	0	0	0	0	27 300	27 300	MN	14 800	14 800	MN	16 300	16 300	MN
Autres biens et services					0	0	0	0	27 300	27 300		14 800	14 800		16 300	16 300	
5511F00607 - dépenses communes	1 350 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	450 000	450 000	MN	450 000	450 000	MN	450 000	450 000	MN
Autres dépenses de personnel					0	0	0	0	300 000	300 000		300 000	300 000		300 000	300 000	
Bourses et stages					0	0	0	0	57 000	57 000		57 000	57 000		57 000	57 000	
Autres biens et services					0	0	0	0	93 000	93 000		93 000	93 000		93 000	93 000	
5511F00630 - Provisions au titre du Plan global de Reforme des Finances publiques	25 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	25 000	25 000	MN	0	0	MN	0	0	MN
Autres biens et services					0	0	0	0	25 000	25 000		0	0		0	0	
TOTAL Activité 1113807A005	1 448 400				0	0	0	0	507 300	507 300		469 800	469 800		471 300	471 300	
Activité 1113807A007 : Coordination des activités																	
5511F00541 - Coordination des services	75 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	25 000	25 000	MN	25 000	25 000	MN	25 000	25 000	MN
Autres biens et services					0	0	0	0	25 000	25 000		25 000	25 000		25 000	25 000	
5511F00542 - Elaboration des rapports des réunions de coordination	15 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	5 000	5 000	MN	5 000	5 000	MN	5 000	5 000	MN
Autres biens et services					0	0	0	0	5 000	5 000		5 000	5 000		5 000	5 000	
5511F00543 - Traduction des documents	15 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	5 000	5 000	MN	5 000	5 000	MN	5 000	5 000	MN
Autres biens et services					0	0	0	0	5 000	5 000		5 000	5 000		5 000	5 000	
5511F00544 - Suivi et mise en oeuvre du programme 138	9 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN
Autres biens et services					0	0	0	0	3 000	3 000		3 000	3 000		3 000	3 000	
TOTAL Activité 1113807A007	114 000				0	0	0	0	38 000	38 000		38 000	38 000		38 000	38 000	
Activité 1113807B009 : Pilotage institutionnel																	
5511F00536 - Réunions de coordination et de pilotage	69 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	23 000	23 000	MN	23 000	23 000	MN	23 000	23 000	MN
Autres biens et services					0	0	0	0	23 000	23 000		23 000	23 000		23 000	23 000	
5511F00537 - Gestion des affaires réservées du MINDEL	225 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	75 000	75 000	MN	75 000	75 000	MN	75 000	75 000	MN
Autres biens et services					0	0	0	0	75 000	75 000		75 000	75 000		75 000	75 000	
5511F00538 - Fonctionnement du service du courrier	21 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	7 000	7 000	MN	7 000	7 000	MN	7 000	7 000	MN
Autres biens et services					0	0	0	0	7 000	7 000		7 000	7 000		7 000	7 000	
TOTAL Activité 1113807B009	315 000				0	0	0	0	105 000	105 000		105 000	105 000		105 000	105 000	
Activité 1113807B011 : Gestion courante des affaires générales																	
5511F00533 - Gestion courante des services	180 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	60 000	60 000	MN	60 000	60 000	MN	60 000	60 000	MN
Autres biens et services					0	0	0	0	60 000	60 000		60 000	60 000		60 000	60 000	
5511F00534 - Conseil, formation et assistance technique en matière de passation des marchés	9 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN	3 000	3 000	MN
Autres biens et services					0	0	0	0	3 000	3 000		3 000	3 000		3 000	3 000	
5511F00535 - Suivi et exécution du budget	15 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	5 000	5 000	MN	5 000	5 000	MN	5 000	5 000	MN
Autres biens et services					0	0	0	0	5 000	5 000		5 000	5 000		5 000	5 000	
TOTAL Activité 1113807B011	204 000				0	0	0	0	68 000	68 000		68 000	68 000		68 000	68 000	
Activité 1113807B012 : Contrôle et évaluation des performances des services internes																	
5511F00530 - Contrôle et évaluation des performances du fonctionnement des services internes par l'A1	24 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	8 000	8 000	MN	8 000	8 000	MN	8 000	8 000	MN
Autres biens et services					0	0	0	0	8 000	8 000		8 000	8 000		8 000	8 000	
5511F00531 - Contrôle et évaluation des performances du fonctionnement des services internes par l'A1	15 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	5 000	5 000	MN	5 000	5 000	MN	5 000	5 000	MN
Autres biens et services					0	0	0	0	5 000	5 000		5 000	5 000		5 000	5 000	
5511F00532 - Contrôle et évaluation des performances du fonctionnement des services internes par l'A2	15 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	5 000	5 000	MN	5 000	5 000	MN	5 000	5 000	MN
Autres biens et services					0	0	0	0	5 000	5 000		5 000	5 000		5 000	5 000	
TOTAL Activité 1113807B012	54 000				0	0	0	0	18 000	18 000		18 000	18 000		18 000	18 000	

Programme 138 : GOUVERNANCE ET APPUI INSTITUTIONNEL DU CONSUPE

Action 07 : PILOTAGE ET COORDINATION DES SERVICES

EN MILLIERS FCFA

Tâches	Coût total	Nature	Maturité	Type Bénéf	AVANT 2020		LF 2020		2021			2022			2023		
					AE	CP	AE	CP	AE	CP	LR/MN	AE	CP	LR/MN	AE	CP	LR/MN
Activité 1113807B013 : Assistance et conseil au MINDEL																	
5511F00528 - Assistance et conseil au MINDEL par le CT1	18 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	6 000	6 000	MN	6 000	6 000	MN	6 000	6 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	6 000	6 000		6 000	6 000		6 000	6 000	
5511F00529 - Assistance et conseil au MINDEL par le CT2	18 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	6 000	6 000	MN	6 000	6 000	MN	6 000	6 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	6 000	6 000		6 000	6 000		6 000	6 000	
TOTAL Activité 1113807B013	36 000				0	0	0	0	12 000	12 000		12 000	12 000		12 000	12 000	
Activité 1113807B014 : Appui aux structures spécialisées																	
5511F00521 - Fonctionnement de la cellule anti-corruption	6 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	2 000	2 000	MN	2 000	2 000	MN	2 000	2 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	2 000	2 000		2 000	2 000		2 000	2 000	
5511F00522 - Fonctionnement du point focal gouvernance	6 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	2 000	2 000	MN	2 000	2 000	MN	2 000	2 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	2 000	2 000		2 000	2 000		2 000	2 000	
5511F00523 - Sensibilisation des personnels de l'ISC sur le VIH/SIDA	6 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	2 000	2 000	MN	2 000	2 000	MN	2 000	2 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	2 000	2 000		2 000	2 000		2 000	2 000	
5511F00524 - Suivi et évaluation des questions liées à l'approche genre	6 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	2 000	2 000	MN	2 000	2 000	MN	2 000	2 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	2 000	2 000		2 000	2 000		2 000	2 000	
5511F00525 - Mutuelle de santé et du personnel	30 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	10 000	10 000	MN	10 000	10 000	MN	10 000	10 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	10 000	10 000		10 000	10 000		10 000	10 000	
5511F00526 - Tenue des sessions de la commission de passation des marchés	15 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	5 000	5 000	MN	5 000	5 000	MN	5 000	5 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	5 000	5 000		5 000	5 000		5 000	5 000	
5511F00527 - Sécurisation des données de l'ISC	6 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	2 000	2 000	MN	2 000	2 000	MN	2 000	2 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	2 000	2 000		2 000	2 000		2 000	2 000	
5511F00578 - Maintenance des équipements informatiques	6 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	2 000	2 000	MN	2 000	2 000	MN	2 000	2 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	2 000	2 000		2 000	2 000		2 000	2 000	
5511F00579 - Sécurité	75 000	F	VISA	SC	0	0	0	0	25 000	25 000	MN	25 000	25 000	MN	25 000	25 000	MN
<i>Autres biens et services</i>					0	0	0	0	25 000	25 000		25 000	25 000		25 000	25 000	
TOTAL Activité 1113807B014	156 000				0	0	0	0	52 000	52 000		52 000	52 000		52 000	52 000	
TOTAL ACTION 07	2 327 400				0	0	0	0	800 300	800 300		762 800	762 800		764 300	764 300	
TOTAL PROGRAMME 138	5 121 700				0	0	0	0	1 629 800	1 629 800		1 676 300	1 676 300		1 815 600	1 815 600	
TOTAL CHAPITRE 11	12 824 200				0	0	0	0	4 120 300	4 120 300		4 246 800	4 246 800		4 457 100	4 457 100	

ANNEXE 3

PROGRAMMATION DES TACHES PAR PROJET D'INVESTISSEMENT

PROGRAMMATION DES TACHES PAR PROJET D'INVESTISSEMENT

Période : 2021 - 2023

Chapitre 11 : CONTROLE SUPERIEUR DE L'ETAT

Programme 138 : GOUVERNANCE ET APPUI INSTITUTIONNEL DU CONSUPE

Action 03 : RATIONALISATION DE LA GESTION DES RESSOURCES MATERIELLES ET INFRASTRUCTURELLES

En milliers FCFA

PROJETS	Coût total	Nature	Maturité	Type Bénéf	LF 2019		LF 2020		2021			2022			2023		
					AE	CP	AE	CP	AE	CP	LR/MN	AE	CP	LR/MN	AE	CP	LR/MN
Activité 1113803B007 : Travaux de construction de l'immeuble siège de l'Organisation Africaine des Institutions de Contrôle des Finances Publiques (AFROSAI)																	
Projet 54A011P00006 : Construction de l'immeuble siège de l'Organisation Africaine des Institutions supérieures de contrôle des finances publiques (AFROSAI)																	
541100012 - Suite de la maîtrise d'œuvre des travaux de construction de l'immeuble siège de l'AFROSAI (Phase 1)	150 000	I	VISA	SC	0	0	0	0	50 000	50 000	MN	50 000	50 000	MN	50 000	50 000	MN
<i>BIP RIO</i>					0	0	0	0	50 000	50 000		50 000	50 000		50 000	50 000	
551100006 - 2e suite des travaux de construction de l'immeuble siège de l'AFROSAI (phase 1)	1 642 800	I	NON VISA	SC	0	0	0	0	450 000	450 000	LR	529 000	529 000	LR	663 800	663 800	LR
<i>BIP RIO</i>					0	0	0	0	450 000	450 000		529 000	529 000		663 800	663 800	
TOTAL Projet 54A011P00006	1 792 800				0	0	0	0	500 000	500 000		579 000	579 000		713 800	713 800	
TOTAL Activité 1113803B007	1 792 800				0	0	0	0	500 000	500 000		579 000	579 000		713 800	713 800	
TOTAL ACTION 03	1 792 800				0	0	0	0	500 000	500 000		579 000	579 000		713 800	713 800	
TOTAL PROGRAMME 138	1 792 800				0	0	0	0	500 000	500 000		579 000	579 000		713 800	713 800	
TOTAL CHAPITRE 11	1 792 800				0	0	0	0	500 000	500 000		579 000	579 000		713 800	713 800	