RAPPORT FINANCIER ANNUEL 2019 I3D

Dans le cadre de ces activités dans le domaine de la gouvernance démocratique, l'Organisation nationale dénommée Initiative pour la Démocratie et le Développement Durable (I3D) en 2019 a bénéficié des financements de la Fondation Nationale Américaine pour la démocratie dont l'acronyme anglais est National Endowment for Démocraty (NED) pour la mise ne œuvre du projet **renforcement des capacités des Organisations de la Société Civile dans les huit (8) Arrondissement de la Ville de Bangui**, de la FAO (CERF) « Assistance d'urgence aux moyens d'existence et à la sécurité alimentaire des PDI retournés et relocalisés affectés par la crise »et la zone de mise en œuvre(Boali et Bossembélé), UNO (**OSRO/CAF/704/UNO** « Projet Pilote des Nations Unies pour la Cohésion Sociale, la Prévention des Conflits, la Réduction de la Violence et le Renforcement de la Sécurité humaine en faveur de la jeunesse centrafricaine » et **OSRO/CAF/707/IRE** avec la zone de mise en œuvre au 4èm Arrondissement de Bangui**,** ATPC NOLA financé par UNICEF et MGPC dans la ville de Bouar.

A la fin de chaque exercice, un rapport financier doit être produit afin de retracer les différents mouvements financiers permettant de gérer les activités financés par les bailleurs.

L'Objectif du rapport financier :

Le rapport financier répond à plusieurs objectifs :

- Permettre de montrer les évolutions d'un exercice à l'autre en comparant les chiffres de l'année avec ceux de l'année passée.
- Mettre en avant les faits saillants ou les points de vigilance en désignant les hausses ou baisses majeures sur 2 ou 3 points etc.

Les différents tableaux ci-dessous présentent la situation financière des activités menées par l'ONG I3D au cours de l'année 2019 :

Projet NED:

LIBELLE	BUDGET DEMANDE	BUDGET FINANCE	MONTANT DEPENSE	ECART	% DE REALISATION
Salaires	13 525 $	13525$	8 480.34$	5044.66	**32%**
Benefits, Allowances & Taxes	00,0$	00,0$	00,0$	00,0$	00%
Bureau et Utilitaire	5 400$	5 400$	3 196.27$	2 203.73$	28%
Fourniture et Equipent	28 620$	28 620$	25 304.17$	3 315.83$	87%
Communication et postage	3 000$	3 000$	1 584.45$	1 415.55$	27%
Mission et per diem	7 380$	7 380$	5248.37$	2 131.63$	18%
Contractuel et Consultant service	5 800$	5 800$	3478.35$	2 321.65$	35%
Autres charges directes	11 380$	11 380$	9 467.08$	1 912.92$	28%
TOTAL	**$75.105**	**$75.105**	**$56 759.02**	**$18 345.98**	**51%**

Observation :

En 2019, le budget demandé par I3D a été financé à 100%. Par contre la réalisation n'est pas total ce qui fait apparaître un solde de 18 345.98 dollars Américain.

Analyse :

C'est un projet qui doit s'étendre en 2020.

Nous avons bénéficié aussi d'un financement de la FAO dans le cadre du projet CERF (Assistance d'urgence aux moyens d'existence et à la sécurité alimentaire des PDI retournés et relocalisés affectés par la crise »et la zone de mise en œuvre (Boali et Bossembele), et la réalisation de ses activités se présentent comme suit :

Désignation	Montant budgétisé	Montant dépensé	Ecart	Taux de consommation budgétaire
sensibilisation et identification des bénéficiaires	**451.900**	**451.900**	**0**	**100%**
Honoraire personnel pour sensibilisation et identification des bénéficiaires	80.000	80.000	0	100%
Location véhicule 4X4 pour sensibilisation	320.000	320.000	0	100%
Carburant pour véhicule 4X4 utilisé pour la sensibilisation et identification	51.900	51.900	0	100%
TRANSPORT ET MANUTENTION	**1.349.750**	**1.349.750**	**0**	**100%**
Location de camion pour transport des semences et outils du magasin FAO vers les sites de distribution	1.120.000	1.120.000	0	100%
Carburant pour camion de transport	129.750	129.750	0	100%
Manutention semence et outils	100.000	100.000	0	100%
DISTRIBUTION DES KITS AGRICOLES	**559.200**	**559.200**	**0**	100%
Location de véhicule 4X4 pour supervision des distributions	320.000	320.000	0	100%
Carburant pour véhicule 4x4 utilisé pour la supervision des distributions	69.200	69.200	0	100%
Confection banderoles	90.000	90.000	0	100%
Honoraire personnel distribution semence	80.000	80.000	0	100%
Formation et suivi-encadrement	**665.640**	**665.640**	**0**	**100%**
Honoraire du superviseur formateur des agents	238.000	238.000	0	100%
Honoraire chefs secteur chargé de l'encadrement technique et du suivi	170.000	170.000	0	100%
Dotation carburant des chefs secteurs	117.640	117.640	0	100%
Mise en place de parcelles de démonstration	140.000	140.000	0	100%
Evaluation de la production et de l'impact du projet	**469.200**	**469.200**	**0**	100%
Honoraires des agents enquêteurs	80.000	80.000	0	100%
Location de véhicule 4X4 pour mission d'évaluation	320.000	320.000	0	100%
Carburant pour véhicule 4x4 utilisé pour la mission d'évaluation	69.200	69.200	0	100%
Total opérationnel	**3.495.690**	**3.495.690**	**0**	**100%**
Frais administratifs (7%)	257.877	257.877	0	100%
Total budget	3.753.567	3.753.567	**0**	**100%**

Observation :

Aucun écart n'est enregistré dans les dépenses exécutées dans notre organisation. Les dépenses ont été exécutées en conformité avec les lignes budgétaires définies dans le Protocole d'accord.

La principale difficulté provient de la location du camion, pendant les distributions, face à la demande élevée des camions à louer, les transporteurs élèvent les couts de location de leurs camions.

D'autre part, il y a nécessité des séances de formations théoriques en salle en plus des encadrements techniques sur le terrain et dans les parcelles de démonstration, ces séances de formation théorique en salle ont aussi des coûts liés à la restauration et au transport des bénéficiaires, dépenses qui ne sont pas pris en charge dans les lignes budgétaires.

Egalement, dans le cadre de notre partenariat avec FAO, nous avions soumis un projet dénommé (Projet Pilote des Nations Unies pour la Cohésion Sociale, la Prévention des Conflits, la Réduction de la Violence et le Renforcement de la Sécurité humaine en faveur de la jeunesse centrafricaine » et **OSRO/CAF/707/IRE).** Ce projet intéresse FAO, ce qui nous permet de décroché un financement de cinq millions huit cent huit mille cinq cent cinquante un (5 808 551) francs CFA. La zone de mise en œuvre est (4 èm Arrondissement de Bangui) et les dépenses sont exécutées en conformité selon le protocole d'accord.

Tableau de financement

Désignation	Montant budgétisé	Montant dépensé	Ecart	Taux de consommation budgétaire
sensibilisation et identification des bénéficiaires	**242.800**	**242.800**	**0**	**100%**
Honoraire personnel pour sensibilisation et identification des bénéficiaires	30.000	30.000	0	100%
Location véhicule 4X4 pour sensibilisation	160.000	160.000	0	100%

Carburant pour véhicule 4X4 utilisé pour la sensibilisation et identification	52.800	52.800	0	100%
TRANSPORT ET MANUTENTION	**1.414.000**	**1.414.000**	**0**	**100%**
Location de camion pour transport des semences et outils du magasin FAO vers les sites de distribution	1.120.000	1.120.000	0	100%
Carburant pour camion de transport	264.00	264.00	0	100%
Manutention semence et outils	30.000	30.000	0	100%
DISTRIBUTION DES KITS AGRICOLES	**312.000**	**312.000**	**0**	100%
Location de véhicule 4X4 pour supervision des distributions	160.000	160.000	0	100%
Carburant pour véhicule 4x4 utilisé pour la supervision des distributions	52.800	52.800	0	100%
Confection banderoles	60.000	60.000	0	100%
Honoraire personnel distribution semence	40.000	40.000	0	100%
Formation et suivi-encadrement	**618.00**	**618.00**	**0**	**100%**
Honoraire du superviseur formateur des agents	56.000	56.000	0	100%
Honoraire chefs secteur chargé de l'encadrement technique et du suivi	150.000	150.000	0	100%
Dotation carburant des chefs secteurs	132.000	132.000	0	100%
Mise en place de parcelles de démonstration	280.000	280.000	0	100%
Evaluation de la production et de l'impact du projet	**364.200**	**364.200**	**0**	100%
Honoraires des agents enquêteurs	45.000	45.000	0	100%
Location de véhicule 4X4 pour mission d'évaluation	240.000	240.000	0	100%
Carburant pour véhicule 4x4 utilisé pour la mission d'évaluation	79.200	79.200	0	100%
Total opérationnel	**2.951.800**	**2.951.800**	**0**	**100%**
Frais administratifs (7%)	206.626	206.626	0	100%

Total budget	**3.158.426**	**3.158.426**	**0**	**100%**

2.1 Cash-transfert

Désignation	Montant budgétisé	Montant dépensé	Ecart	Taux de consommation budgétaire
Sensibilisation, Identification et profilage des bénéficiaires	**675.500**	**675.500**	**0**	**100%**
Honoraire personnel pour sensibilisation et identification des bénéficiaires	250.000	250.000	0	100%
Location véhicule 4X4 pour sensibilisation	400.000	400.000	0	100%
Carburant pour véhicule 4X4 utilisé pour la sensibilisation et identification	25.500	25.500	0	100%
Formation et suivi-encadrement	**634.000**	**634.000**	**0**	**100%**
Honoraire du superviseur formateur des agents	140.000	140.000	0	100%
Honoraire chefs secteur chargé de l'encadrement technique et du suivi	100.000	100.000	0	100%
Dotation carburant des chefs secteurs	44.000	44.000	0	100%
Mise en place de parcelles de démonstration	350.000	350.000	0	100%
Organisation et distribution des cash	565.500	565.500	0	100%
Honoraire personnel pour organisation et distribution de cash	140.000	140.000	0	100%
Location véhicule 4X4 pour sensibilisation	400.000	400.000	0	100%
Carburant véhicule 4X4 utilisé pour la sensibilisation et identification	25.500	25.500	0	100%
Evaluation de la production et de l'impact du projet	**602.500**	**602.500**	**0**	100%
Honoraires des agents enquêteurs	75.000	75.000	0	100%
Location de véhicule 4X4 pour mission d'évaluation	400.000	400.000	0	100%

Carburant pour véhicule 4x4 utilisé pour la mission d'évaluation	127.500	127.500	0	100%
Total opérationnel	**2.477.500**	**2.477.500**	**0**	**100%**
Frais administratifs (7%)	173.425	173.425	0	100%
Total budget	**2.650.925**	**2.650.925**	**0**	**100%**

Observation :

Aucun écart n'est enregistré dans les dépenses exécutées dans notre organisation. Les dépenses ont été exécutées en conformité avec les lignes budgétaires définies dans le Protocole d'accord.

Analyse :

La principale difficulté provient de la location du camion, pendant les distributions, face à la demande élevée des camions à louer, les transporteurs élèvent les couts de location de leurs camions.

D'autre part, il y a nécessité des séances de formations théoriques en salle en plus des encadrements techniques sur le terrain et dans les parcelles de démonstration.

L'ONG I3D en partenariat avec l'UNICEF a reçu un financement dans le cadre du projet « Assainissement Total Piloté par les Communauté dans la Commune de Nola ». Ce projet est financé par trimestre d'où le premier trimestre va du mois d'avril en Juin 2019 dont le montant de financement se chiffre à **17.406.225** francs CFA et les dépenses effectives pour ce trimestre sont de **15.835.400** francs CFA avec un solde de **1.570.825** francs CFA.

Tableau chiffré 1er Trimestre Avril-Juin 2019

Description de l'activité d'après l'AWP et durée	**Montant autorisé**	**Dépenses effectives au titre du projet**	**Solde**	**Nouvelle période comptable et montant demandé (Juil. à Sept. 2019**
Activités du PTA 2018-2019: activité 2.1. Appui à la Mise en œuvre de l'Assainissement Total Pilote par les Communautés (ATPC) dans les villages des zones cibles				
Activité 1.2 : Déclenchement ; Présentations des Plans d'Action des Communautés déclenchées devant les autorités (avril-juin 2019))	1.758.000	1.758.000	0	

Activité 1.3: Post-déclenchement: suivi jusqu'à certification des villages (avril-Juin 2019)	8.728.000	8.728.000	0	8.728.000
Activités du PTA 2018-2019:-Activité 1.1. Appui à la Formation des élèves, enseignants, APE et club d'hygiène sur les bonnes pratiques WASH et l'Hygiène menstruelle.				
Activité 4.1 : Sensibilisation (avril-Juin 2019)	2.150.000	1.950.000	200.000	1.950.000
Activité 4.3: Formation de 17 personnels soignants et membres des COGES des 09 FOSA de la zone (avril-Juin 2019)	394.390		394.390	
Activité 4.4:Mise en place des clubs d'hygiène et Formation des élèves dans 18 écoles (avril-Juin 2019)	826.435		826.435	
Gestion efficace du projet est réalisée et effective				
Activité 5.1: Personnel en charge de la gestion et de l'appui au prorata de sa contribution au programme (avril-Juin 2019)	1.500.000	1.500.000	0	1.500.000
Activité 5.2: Couts opérationnels au prorata de leur contribution au programme (avril-Juin 2019)	695.000	695.000	0	345.000
Activité 5.3: Planification, suivi, évaluation et communication (avril-Juin 2019)	1.354.400	1.204.400	150.000	484.400
TOTAL	**17.406.225**	**15.835.400**	**1.570.825**	**13.007.400**

Observations :

Le solde correspond à la non réalisation des activités des postes 4.3 et 4.4 puis un reliquat des dépenses du poste 4.1.

En fonction des activités réalisées, nous avions revu le budget du 2 èm trimestre en baisse.

Analyse :

L'écart permet de réaliser quelques charges fonctionnelles de l'organisation.

Le deuxième trimestre va du mois de Juillet en Septembre 2019 dont le montant de financement se chiffre à **13.007.400** francs CFA et les dépenses effectives pour ce trimestre sont de **13.007.400** francs CFA avec un solde nul.

Tableau chiffré 2èm Trimestre Juillet-Septembre 2019

Description de l'activité d'après l'AWP et durée	**Montant autorisé**	**Dépenses effectives au titre du projet**	**Solde**	**Nouvelle période comptable et montant demandé (Juil. à Sept. 2019**
Activités du PTA 2018-2019: activité 2.1. Appui à la Mise en œuvre de l'Assainissement Total Pilote par les Communautés (ATPC) dans les villages des zones cibles				
Activité 1.2 : Déclenchement ; Présentations des Plans d'Action des Communautés déclenchées devant les autorités (Juillet-Septembre 2019))				
Activité 1.3: Post-déclenchement: suivi jusqu'à certification des villages (Juillet-Septembre 2019)	8.728.000	8.728.000		8.016.000
Activités du PTA 2018-2019:-Activité 1.1. Appui à la Formation des élèves, enseignants, APE et club d'hygiène sur les bonnes pratiques WASH et l'Hygiène menstruelle.				
Activité 4.1 : Sensibilisation (Juillet-Septembre 2019)	1.950.000	1.950.000		2.150.000
Activité 4.2 : Formation de 54 enseignants et membres des APE des 18 écoles (Juillet-Septembre 2019)				2.015.475
Activité 4.3: Formation de 17 personnels soignants et membres des COGES des 09 FOSA de la zone (Juillet-Septembre 2019)				2.399.475
Activité 4.4:Mise en place des clubs d'hygiène et Formation des élèves dans 18 écoles (Juillet-Septembre 2019)				3.264.935
Gestion efficace du projet est réalisée et effective				
Activité 5.1: Personnel en charge de la gestion et de l'appui au prorata de sa contribution au programme (Juillet-Septembre 2019)	1.500.000	1.500.000		1.500.000
Activité 5.2: Couts opérationnels au prorata de leur contribution au programme (avril-Juin 2019)	345.000	345.000		345.000
Activité 5.3: Planification, suivi,				

évaluation et communication (avril-Juin 2019)	484.400	484.400		2.334.400
TOTAL	**13.007.400**	**13.007.400**	**0**	**22.025.285**

Observation :

Les activités de la période sont exécutées à 100%. Mais la prévision du 3èm trimestre est en hausse.

Analyse :

Au fur et à mesure que les activités s'intensifient, on constate des besoins accrus de financement et le projet devient très intéressant dans la commune.

Le troisième trimestre va du mois d'Octobre en Décembre 2019 dont le montant de financement se chiffre à **22.025.285** francs CFA et les dépenses effectives pour ce trimestre sont de **19.625.810** francs CFA avec un solde de 2 399 475 francs CFA.

Tableau chiffré 3èm Trimestre Octobre-Décembre 2019

Description de l'activité d'après l'AWP et durée	**Montant autorisé**	**Dépenses effectives au titre du projet**	**Solde**	**Nouvelle période comptable et montant demandé (Juil. à Sept. 2019**
Activités du PTA 2018-2019: activité 2.1. Appui à la Mise en œuvre de l'Assainissement Total Pilote par les Communautés (ATPC) dans les villages des zones cibles				
Activité 1.2 : Déclenchement ; Présentations des Plans d'Action des Communautés déclenchées devant les autorités (Octobre-Décembre 2019))				
Activité 1.3: Post-déclenchement: suivi jusqu'à certification des villages (Octobre-Décembre 2019)	8.016.000	8.016.000		
Activités du PTA 2018-2019:-Activité 1.1. Appui à la Formation des élèves, enseignants, APE et club d'hygiène sur les bonnes pratiques WASH et l'Hygiène menstruelle.				
Activité 4.1 : Sensibilisation (Octobre-Décembre 2019)	2.150.000	2.150.000		
Activité 4.2 : Formation de 54 enseignants et membres des APE des 18 écoles (Octobre-Décembre 2019)	2.015.475	2.015.475		
Activité 4.3: Formation de 17 personnels soignants et membres des COGES des 09 FOSA de la zone (Octobre-Décembre 2019)	2.399.475			

Activité 4.4:Mise en place des clubs d'hygiène et Formation des élèves dans 18 écoles (Octobre-Décembre 2019)	3.264.935	3.264.935		
Gestion efficace du projet est réalisée et effective				
Activité 5.1: Personnel en charge de la gestion et de l'appui au prorata de sa contribution au programme (Octobre-Décembre 2019)	1.500.000	1.500.000		
Activité 5.2: Couts opérationnels au prorata de leur contribution au programme (Octobre-Décembre 2019)	345.000	345.000		
Activité 5.3: Planification, suivi, évaluation et communication (Octobre-Décembre 2019)	2.334.400	2.334.400		
TOTAL	**22.025.285**	**19.625.810**	**2.399.475**	

Observation :

Les activités sont réalisées à 90% sauf le poste d'activité 4.3 qui n'a pas été réalisé.

En somme pour le projet ATPC NOLA, I3D a reçu pour l'année 2019 un financement global de cinquante-deux millions quatre cent trente-huit mille neuf cent dix (52 438 910) francs CFA et les dépenses effectives de quarante-huit millions quatre cent soixante-huit mille six cent dix (48.468.610) francs CFA avec un solde total de trois millions neuf cent soixante mille trois cents (3.970.300) francs CFA. Les activités sont réalisées à 92.43% ce qui explique la réussite dans la réalisation du projet ATPC NOLA et la prolongation du partenariat avec l'UNICEF en 2020.

Enfin en 2019, l'ONG I3D a signé un contrat de prestation de service avec MGPC dans la Préfecture de la Nana Mambéré (Bouar-Baoro) dont le coût de la prestation s'élève à trois cent cinquante-deux millions cinq cent quatre-vingt-treize mille quatre (352.593.400) francs CFA répartis comme suit :

- Deux cent trente-trois millions trente-trois mille quatre cents (233.033.400) francs CFA pour la charge du personnel ;

- Cent dix-neuf mille cinq cent soixante mille (119.560.000) francs CFA pour les autres charges.

La période d'exécution du projet allant du mois d'Avril en Juin 2019.

Ainsi se présente la situation financière du projet MGPC :

N°	Type de dépenses [*Remboursable*]	Unité	Coût unitaire	Quantité	Coû total
A.	**Personnel**				**233 033 400**
B-1	**Perdiems des experts**	Homme/Jour	**30000**	**300**	9 000 000
B-2	**Véhicule**	Jour	70 000	300	21 000 000
	Corburant	mois	865	24000	20 760 000
B-3	**Communication**	Mois	800 000	24	19 200 000
B-4	**Production des rapports**	Rapport	300 000	24	7 200 000
B-5	**Location bureau**	Bureau	600 000	24	14 400 000
B-6	**équippement locaux Bouar et Boaro**	FF	1 000 000	1	1 000 000
B-7	**mobilité terrain**	moto	2 000 000	6	12 000 000
B-8	**formation comité de plainte**		500 000	30	15 000 000
					119 560 000
Coût total					**352 593 400**

Commentaire :

Ainsi se présentent les états financiers des activités 2019 :

Initiative Démocratie Développement Durable i3d

SOURCES ET UTILISATIONS DES FONDS

Exercice 2019

Année 01/01/2019 au 31/12/2019

FRANCS CFA (XAF)

Désignation	Année		Ecart
	Année 2019	Année 2018	
TRESORERIE A L'OUVERTURE	**2 663 967**	6 204 421	
Banque	2 663 967	6 204 421	
Caisse i3D	0	0	
RESSOURCES MOBILISEES			
Fonds Roulement Reçu/UNICEF	52 438 910	31 425 000	
Fonds Roulement Reçu/FAO	9 562 918	9 562 918	
RECETTES/prestation de service/I3d (MGPC)	352 593 400	4 960 400	
Fonds Roulement Reçu/NED	42 058 800	197 847 261	
Total Ressources	**456 654 028**	**250 000 000**	
Total Financement	**456 654 028**	**250 000 000**	**206 654 028**
EMPLOIS PAR ACTIVITES			
RESSOURCES HUMAINES	267 383 400	127 510 228	
EQUIPEMENTS ET FOURNITURES	20 615 558	57 825 805	
BUREAU ET FONCTIONNEMENT	164 684 070	62 000 000	
Total DEPENSES PAR ACTIVITE	452 683 028	247 336 033	
Total des dépenses	**452 683 028**	**247 336 033**	**205 346 995**
Solde net disponible	6 634 967	***2 663 967***	
TRESORERIE A LA CLOTURE	6 634 967		
Banque 1	6 634 967		
Banque 2			
Caisse i3d	0		
TRESORERIE A LA FERMETURE	**6 634 967**	**2 663 967**	

CONCLUSION

Nous pouvons conclure que l'ONG I3D en 2019 a reçu beaucoup de financement permettant de réaliser beaucoup d'activité.

Les ressources humaines sont très sensibles dans les activités d'I3D et représentent 59% des dépenses effectives dans tous les projets gérés au cours de l'exercice 2019. Il convient de signaler que l'ONG doit beaucoup attacher d'importance aux ressources humaines.

Le poste bureau et fonctionnement a largement augmenté en 2019 compte tenu de multitude des activités sur le terrain.

Par contre les dépenses concernant les équipements et fournitures sont en baisse.

L'ONG I3D compte renforcer ses mobilisations des ressources en renouvelant ses financements auprès de ses différents bailleurs en élargissant ses champs d'activités.

C'est dans la perspective d'avenir 2020, le projet ATPC financé par l'UNICEF doit s'étendre à Bossangoa et Paoua avec une possibilité de renouvèlement du financement à NOLA.

Quant au projet NED, les activités continueront en 2020.

Un projet de financement en vue (2020) sur la Violence Basé sur les Genres (VBG) en partenariat avec le Ministère des transports et de l'Aviation Civile dans la préfecture de la Nana Mambere

Fait à Bangui, le 18 MARS 2021

Validé par le Directeur Exécutif

ZANRE NGOMBALA SAMBA