Ministère des Finances, du Budget et du Portefeuille Public
« MFBPP »

Mission d'audit des dépenses pour la fourniture des biens et services exécutées par le Gouvernement dans le cadre de la mise en œuvre de sa stratégie de riposte à la Covid-19 et l'examen des conditions de réalisation de ces dépenses sur la période de Mars 2020 à Mars 2021

« Rapport définitif »

Juin 2022

Building a better working world

EXCO CACOGES

Ministère des Finances, du Budget et du
Portefeuille Public
Croisement Bd. Denis Sassou Nguesso
et Av. Cardinal Emile Biayenda
Brazzaville - République du Congo

Brazzaville, le 29 juin 2022

A l'attention de Monsieur Rigobert Roger ANDELY,
Ministre des Finances, du Budget et du
Portefeuille Public.

Objet : Rapport définitif relatif à la mission d'Audit des dépenses pour la fourniture des biens et services exécutées par le Gouvernement dans le cadre de la mise en œuvre de sa stratégie de riposte à la Covid-19 et l'examen des conditions de réalisation de ces dépenses de Mars 2020 à Mars 2021.

Monsieur le Ministre,

Nous vous remercions pour la confiance que vous nous avez témoignée en nous confiant la réalisation de la mission d'audit des dépenses pour la fourniture des biens et services exécutées par le Gouvernement dans le cadre de la mise en œuvre de sa stratégie de riposte à la Covid-19 et l'examen des conditions de réalisation de ces dépenses de Mars 2020 à Mars 2021, dont nous avons l'honneur de vous transmettre ci-joint notre rapport définitif.

Nous avons été heureux d'effectuer cette mission, et avons apprécié la franche collaboration, le professionnalisme et l'implication des personnes en charge de la supervision de la mission au niveau des différentes administrations.

Conformément à notre proposition et aux termes de références, notre intervention correspond à une mission de procédures convenues relatives aux informations financières régies par la norme internationale ISRS 4400. En application de cette norme, les résultats attendus des travaux de l'auditeur ont été formulés sous forme de constats.

Le présent rapport rend compte des résultats des travaux réalisés lors de la mission et comporte les parties suivantes :

- Résumé exécutif,
- Rappel du contexte et des objectifs de la mission,
- Résultats des travaux réalisés,
- Limitations,
- Annexes.

Ce rapport est destiné à votre usage interne et ne saurait être utilisé à d'autres fins vis-à-vis des tiers.

Nous restons à votre disposition pour vous apporter les éclaircissements dont vous êtes en droit de nous demander.

Veuillez agréer, **Excellence Monsieur le Ministre,** l'expression de nos considérations distinguées.

Les Auditeurs

EY (Ernst & Young) Congo
Agréé CEMAC N°SEC062

EY ERNST & YOUNG Congo S.A
B.P:84 Brazzaville
Tél:+242 06 666 66 61/05 530 03 50
Email:ey.brazzaville@cg.ey.com

Arsène Didace OSSIBI
Expert-Comptable Agréé CEMAC N°EC372
Associé

EXCO CACOGES
Agréé CEMAC N°SEC061

Exco
CACOGES S.A
Tél: (+242) 06 689 06 06/ 06 510 37 63
E-mail: cacoges@excoafrique.com
DIRECTION

Brice Voltaire ETOU OBAMI
Expert-Comptable Agréé CEMAC N°EC389
Administrateur Général

SOMMAIRE

1. RESUME EXECUTIF 5

2. RAPPEL DU CONTEXTE ET OBJECTIFS DE LA MISSION 18

2. RAPPEL DU CONTEXTE ET OBJECTIFS DE LA MISSION 19

2.1. Contexte de la mission 19

2.2. Rappel des objectifs de la mission 20

3. TRAVAUX REALISES 22

3. TRAVAUX REALISES 23

3.1. Appréciation des contraintes de réalisation des dépenses dans le contexte de la survenance de la pandémie de Covid-19 23

3.2. Audit des comptes financiers de la riposte à la pandémie de COVID-19 24

3.2.1. Contrôle des états financiers du Projet COVID-19 24

3.2.2. Vérification de l'utilisation des fonds COVID-19 27

3.2.3. Examen des dépenses effectuées par les entités bénéficiaires des fonds COVID-19 28

3.3. Examen des marchés publics et des contrats passés pour faciliter la riposte d'urgence à la pandémie de Covid-19 44

3.3.1. Ministère de la Santé et de la Population 44

3.3.2. Autres entités 60

4. LIMITATIONS 61

5. ANNEXES 63

1. RESUME EXECUTIF

1. RESUME EXECUTIF

Le présent rapport définitif est soumis en application du contrat qui nous lie et des termes de références régissant la mission relative à l'audit des dépenses pour la fourniture des biens et services exécutées par le Gouvernement dans le cadre de la mise en œuvre de sa stratégie de riposte à la Covid-19 et l'examen des conditions de réalisation de ces dépenses de Mars 2020 à Mars 2021.

Cette mission comportait deux (2) volets, à savoir l'audit des comptes financiers de la riposte à la pandémie de COVID-19 et l'examen des conditions de réalisation des marchés et des contrats passés dans le cadre de cette riposte. Les principaux objectifs assignés à cette mission s'articulent autour des points suivants :

- Vérifier que les dépenses au titre de la COVID-19 retenues ont effectivement été réalisées dans les conditions définies par la réglementation sur les marchés ;
- Vérifier la conformité des procédures de passation des marchés utilisées pour la fourniture de biens et services dans le cadre du Projet COVID-19 avec les procédures de suivi des dépenses et de la passation des marchés du Congo ainsi qu'avec les meilleures pratiques internationales de passation des marchés ;
- Apprécier l'urgence de la mise en œuvre des mesures de riposte contre une pandémie mondiale exceptionnelle et dans un environnement de restriction des échanges internationaux.

Pour atteindre ces objectifs, nous avons mis en œuvre une méthodologie de travail structurée de la manière qui suit :

- Cadrage de la mission ;
- Prise de connaissance du Projet COVID-19 ;
- Diagnostic du système de contrôle interne ;
- Travaux de vérification proprement dit ;
- Transmission des travaux finaux et organisation d'une réunion de clôture.

Ainsi, les résultats des travaux réalisés se présentent comme suit :

I. APPRECIATION DES CONTRAINTES DE REALISATION DES DEPENSES DANS LE CONTEXTE DE LA SURVENANCE DE LA PANDEMIE DE COVID-19

Les dépenses soumises à notre examen ont été réalisées entre le 1er mars 2020 et le 31 mars 2021, soit la période pendant laquelle la République du Congo est entrée en état d'urgence sanitaire. Cette période a été marquée par les principaux faits ci-dessous :

- Le confinement général des populations décidé dans la majorité des pays d'Europe, d'Amériques, d'Asie et d'Afrique ;
- La fermeture des frontières internationales entraînant une très forte baisse des échanges internationaux ;

- La mise en arrêt provisoire de plusieurs unités de production dans le monde ;
- Le surpeuplement des structures sanitaires, même dans les pays les plus riches et développés de la planète ;
- L'insuffisance de produits pharmaceutiques et d'équipements médicaux au niveau des industries pharmaceutiques capables de répondre à la très forte demande mondiale ;
- L'absence de traitements, de vaccins ou encore de protocoles médicaux pouvant contenir la propagation du virus de la Covid-19 ;
- Le taux élevé de mortalité du virus de la Covid-19 pendant la période auditée entraînant un état de panique généralisée aussi bien au sein des populations que dans les Gouvernements ;
- Les politiques ultra nationalistes des pays développés qui ont confisqué la majeure partie des stocks disponibles de masques chirurgicaux, gels hydro alcooliques, appareils respiratoires et autres biens indispensables à la riposte contre la pandémie de Covid-19 ;
- La production quasi inexistante de produits pharmaceutiques et équipements médicaux sur le sol africain ;
- L'absence de textes juridiques adaptés à des situations de crise sanitaire de l'envergure de la pandémie de Covid-19 dans la quasi-totalité des États de la planète.

Ces différents faits qui ont pris de court la quasi-totalité des États et qui ont entraîné une surenchère des prix des produits pharmaceutiques et équipements médicaux nécessaires à la riposte à la pandémie de Covid-19, une difficulté à trouver des fournisseurs capables de répondre aux préoccupations urgentes des États et un dérèglement des systèmes traditionnels d'approvisionnement des biens et services.

Il ressort de l'analyse des procédures d'exécution des dépenses publiques les observations ci-dessous :

- Le Code des Marchés Publics en vigueur en République du Congo n'a pas prévu de procédures d'exécution des dépenses publiques lorsqu'il est en état d'urgence sanitaire, en état de siège ou encore en état de guerre. De même, le Code ne définit pas clairement la notion d'urgence, il se contente d'évoquer l'existence des cas d'urgence impérieuse pouvant justifier le recours à la procédure de gré à gré.
- La procédure de sélection des tiers par le gré à gré dans le cas d'urgence impérieuse présente de nombreuses insuffisances ne garantissant pas la sécurité des actifs de l'État. On peut noter :
  - L'absence d'un cadre de sélection (inexistence d'une liste de fournisseurs agréés au niveau de l'État, absence de mise en concurrence minimale avec au moins trois (3) factures pro-forma, etc.) des tiers sauf dans des cas exceptionnels (existence d'un seul fournisseur capable de livrer les biens ou services commandés).
- La fermeture des administrations et entreprises exerçant des activités jugées non essentielles par l'État rendant difficile les formalités administratives ;
- Le faible pouvoir de négociation avec les fournisseurs étrangers entraînant une certaine dépendance vis-à-vis de ces fournisseurs étrangers.

En dépit de ces faits, l'état d'urgence n'empêchait pas :

- La contractualisation des relations avec les tiers ;
- La mise en place d'un point focal destiné à centraliser les besoins du Gouvernement dans le cadre de la riposte à la Covid-19 avant l'engagement des dépenses correspondantes ;
- La régularisation des marchés déjà exécutés (livrés et payés) non encore régularisés à ce jour ;
- La correcte documentation des marchés passés ;
- La réalisation des contrôles prévus par la réglementation avant le paiement des dépenses.

II. AUDIT DES COMPTES FINANCIERS DE LA RIPOSTE A LA PANDEMIE DE COVID-19

Il n'a pas été mis à notre disposition les états financiers du Projet COVID-19. Par conséquent, il ne nous a pas été possible de mettre en œuvre les diligences prévues dans les termes de références de la mission consistant à faire des constatations factuelles sur :

- Leur conformité aux normes comptables internationalement reconnues (IFRS ou IPSAS) ;
- Leur concordance avec les autres documents comptables, y compris la balance et les livres de comptes en général ;
- L'exactitude des états financiers et leur établissement à partir des documents comptables tenus par les responsables de la riposte d'urgence à la pandémie de Covid-19.

En l'absence d'états financiers du Projet COVID-19, nous avons, sur la base des informations financières reçues du régisseur des fonds COVID-19, du Ministère de la Santé et de Population et du Ministère des Finances, du Budget et du Portefeuille Public, reconstitué le stock des fonds mobilisés par l'État Congolais et divers donateurs (nationaux et internationaux) dans le cadre de la riposte à cette pandémie de Covid-19.

Sur la base des informations reçues et des éléments mis à notre disposition, il en ressort un montant global reconstitué de FCFA 40.021.911.599 de ressources financières mobilisées sur la période sous revue dont FCFA 37.333.051.599 provenant de l'État et FCFA 2.688.860.000 financés par la Banque Mondiale dans le cadre de l'Accord de financement conclu entre les deux parties (FCFA 1.585.780.000), le Fonds Mondial (FCFA 528.080.000) et l'Alliance Internationale de Vaccination GAVI (FCFA 575.000.000).

Ces fonds mobilisés ont été ventilés aux entités ci-après :

Entité bénéficiaire des fonds	Montant des paiements effectués par le régisseur des fonds Covid -19 pour le compte de chaque entité	Autres opérations directement effectuées par l'Etat pour le compte de chaque entité	Autres financements reçus (Rapport d'exécution financière du Plan National de riposte au Coronavirus, Août 2020)		Total	Rôle de l'entité dans le cadre de la riposte à la pandémie de Covid-19
			Banque Mondiale (Accord de financement)	Dons Fonds Mondial/GAVI		
MINISTERE DE LA SANTE ET DE LA POPULATION	15 532 019 237	4 391 038 998	1 585 780 000	1 103 080 000	22 611 918 235	Organisme chargé de la mise en œuvre du plan national de riposte à la pandémie de Covid-19.
MINISTERE DES FINANCES, DU BUDGET ET DU PORTEFEUILLE PUBLIC	7 730 634 970	-	-	-	7 730 634 970	Ordonnateur principal des opérations liées à la riposte à la Covid-19
MINISTERE DE LA DEFENSE NATIONALE MINISTERE DE L'INTERIEUR ET DE LA DECENTRALISATION	2 743 599 205	-	-	-	2 743 599 205	Aspects logistiques (Gestion des stocks des biens acquis dans le cadre de la riposte à la Covid-19)
MINISTERE DES PETITES ET MOYENNES ENTREPRISES	2 210 000 000	-	-	-	2 210 000 000	Mise en œuvre des décisions du Gouvernement relatives aux mesures d'accompagnement des PME et confection des masques artisanaux
MINISTERE DES AFFAIRES ETRANGERES	1 060 019 350	-	-	-	1 060 019 350	Rapatriement des Congolais bloqués à l'Etranger
MINISTERE DE LA COMMUNICATION ET DES MEDIAS	783 701 250	-	-	-	783 701 250	Actions de communication de sensibilisation de la Population à la Covid-19
ENERGIE ELECTRIQUE DU CONGO	750 000 000	-	-	-	750 000 000	Aucun – Paiement relatif à la compensation des revenus de E²C suite à la mesure de gratuité d'électricité aux Ménages pendant le confinement
LA CONGOLAISE DES EAUX	650 000 000	-	-	-	650 000 000	Aucun – Paiement relatif à la compensation des revenus de la LCDE suite à la mesure de gratuité d'électricité aux Ménages pendant le confinement.
MINISTERE DE L'ENSEIGNEMENT SUPERIEUR	400 000 000	-	-	-	400 000 000	Mise en place d'une plateforme d'enseignement à distance à l'Université Marien NGOUABI
MINISTERE DE L'ECONOMIE (TASK FORCE)	259 640 000	-	-	-	259 640 000	
MINISTERE DES AFFAIRES SOCIALES	200 000 000	-	-	-	200 000 000	Aide sociale aux personnes vulnérables dans les différents départements
PRIMATURE	97 300 000	-	-	-	97 300 000	
COUR SUPREME	15 000 000	-	-	-	15 000 000	Travaux relatifs à l'accord de prêt de la BEAC pour la Lutte contre la COVID-19
TRESOR PUBLIC (RETENUES A LA SOURCE)	510 098 589				510 098 589	Etablissement payeur. A ce titre, il a opéré des retenues à la source sur la TVA et les CA des fournisseurs payés.
TOTAL	32 942 012 601	4 391 038 998	1 585 780 000	1 103 080 000	40 021 911 599	

L'état détaillé des fonds mis à disposition du régisseur des fonds COVID-19 figurent en annexes 1 et 2 du présent rapport.

Les travaux de vérification de l'utilisation des fonds COVID-19 et l'examen des dépenses effectuées par les entités bénéficiaires de ces fonds COVID-19 ont conduit aux observations ci-après :

- Ministère de la Santé et de la Population

Selon les informations mises à notre disposition, le Ministère de la Santé et de la Population a sur la période sous revue, bénéficié des appuis financiers du Gouvernement et des partenaires techniques et financiers d'un montant de FCFA 22.611.918.235 détaillé comme suit :

Libellé	Montant
Opérations effectuées par le régisseur des fonds COVID-19 pour compte du MSP (1)	15 532 019 237
Autres virements et paiements directs effectués par l'Etat au profit des fournisseurs du MSP	3 951 038 998
Autres fonds directement reçus de l'Etat en espèces	440 000 000
Autres opérations directement effectuées par l'Etat pour le compte de chaque entité (2)	4 391 038 998
Emprunt Banque Mondiale (3)	1 585 780 000
Dons du Fonds Mondial	528 080 000
Dons de l'Alliance Mondiale pour la Vaccination GAVI	575 000 000
Dons reçus des partenaires (4)	1 103 080 000
Opérations non effectuées par le régisseur des fonds COVID-19 (5)= (2) + (3)+ (4)	7 079 898 998
Total des fonds affectés au MSP : (1) + (5)	22 611 918 235

La répartition de ce montant de FCFA 22.611.918.235 selon les différentes sources de financement met en évidence un montant de FCFA 19.923.058.235 provenant de l'État, un montant FCFA 1.585.780.000 financé par la Banque Mondiale dans le cadre de l'accord de financement conclu entre celle-ci et la République du Congo et un montant de FCFA 1.103.080.000 provenant des autres partenaires notamment le Fonds Mondial et l'Alliance Internationale de Vaccination (GAVI) tel qu'illustré ci-dessous :

Libellé	Montant
Virements bancaires et paiements directs effectués par l'Etat pour le compte du MSP (1)	14 535 648 495
Fonds reçus en espèces (2)	5 387 409 740
Appui du Gouvernement (a) = (1) + (2)	19 923 058 235
Emprunt Banque Mondiale (b)	1 585 780 000
Appui des partenaires (c)	1 103 080 000
Total fonds affectés au MSP (a) + (b) + (c)	22 611 918 235

- *Appui du Gouvernement*

L'appui financier de FCFA 19.923.058.235 provenant du Gouvernement s'est fait au travers des virements bancaires et paiements directs effectués aux tiers pour le compte du Ministère de la Santé et de la Population pour un montant de FCFA 14.535.648.495 et des mises à dispositions des fonds en espèces d'un montant total de FCFA 5.387.409.740.

Ainsi, sur ce montant de FCFA 19.923.058.235 alloué au Ministère de la Santé et de la Population destiné au financement des activités de riposte à la pandémie de Covid-19, nous avons relevé :

- Des dépenses d'un montant total de FCFA 3.200.882.228 pour lesquelles nous n'avons soit reçu aucune pièce justificative, soit partiellement reçu. Ces dépenses se détaillent comme suit :

Rubrique	Montant	Détails	Observations
Paiements directs des fournisseurs	1 424 145 379	Annexe 3	- Pièces justificatives non vues
Paiements directs des commissions départementales	170 000 000	Annexe 4	Pièces justificatives non vues
Paiements directs des frais de fonctionnement des commissions	80 000 000	Annexe 4	Pièces justificatives non vues
Frais de fonctionnement pour la riposte à la pandémie de Covid-19	1 311 931 885	Annexe 5	- Pièces justificatives non vues - Documentation insuffisante
Campagne de vaccination contre la Covid-19	176 687 317	Annexe 6	Pièces justificatives non vues
Financement des médicaments de comorbidité	8 706 297		Pièces justificatives non vues
Enquête sero épidémiologique Covid-19	27 555 750	Annexe 7	Pièces justificatives non vues
Déploiement des agents contractuels dans la Bouenza dans le cadre de la mise en œuvre du plan national de riposte la pandémie de Covid-19	1 855 660		Pièces justificatives non vues
Total	3 200 882 288		

- Le non-respect des dispositions du décret n°2009-230 du 30 juillet 2009 réglementant les modalités d'exécution des dépenses de l'État et l'arrêté 10978 MFBPP-CAB fixant la composition des dossiers de dépenses de l'État notamment :
    - L'absence des éléments d'engagement des dépenses relatives aux paiements directs d'un montant de FCFA 4.944.728.319 effectués aux fournisseurs (Annexe 8) ;
    - L'absence de factures relatives aux paiements fournisseurs d'un montant de FCFA 4.622.319.525 (Annexe 9).

Par ailleurs, nous avons noté l'exécution des dépenses ci –dessous d'un montant total FCFA 517.620.000 n'ayant aucun lien direct avec les activités de riposte à la Covid-19 avec les fonds mobilisés dans le cadre de la riposte à la pandémie de Covid-19 :

- Le paiement des salaires des médecins coopérants cubains d'un montant de FCFA 261.465.000 ;
- Le financement du séminaire étudiants cubains (frais de mise en route des médecins formés à Cuba) pour un montant de FCFA 32.155.000 ;

- Le financement de la campagne de vaccination contre la Poliomyélite à hauteur de FCFA 224.000.000.

- *Emprunt Banque Mondiale*

Le rapport d'exécution financière du premier plan national de riposte au Coronavirus du mois d'août 2020, fait mention d'un financement de FCFA 1.585.780.000 reçu de la Banque Mondiale à cette période dans le cadre de l'accord de financement conclu entre celle-ci et la République du Congo, accord ratifié par décret N°2020-126 du 08 Mai 2020.
D'après ce rapport, ces fonds ont permis de financer l'acquisition des équipements, des produits de lutte contre la pandémie de Covid-19, des véhicules et des groupes électrogènes.
Nous n'avons reçu du Ministère de la Santé et de la Population aucune documentation relative à ces acquisitions.

- *Appui des partenaires*

Il ressort du rapport financier d'exécution du plan national de riposte au coronavirus Covid-19 d'août 2020 que le Ministère de la Santé et de la Population a bénéficié jusqu'au mois d'août 2020, des appuis financiers des partenaires d'un montant global de FCFA 1.103.080.000 pour lesquels nous n'avons obtenu aucune documentation.
Ces appuis sont répartis entre le Fonds Mondial (805 000 euros soit FCFA 528 080 000) et l'Alliance Mondiale pour la vaccination (USD 1 000 000 soit FCFA 575 000 000).
Lors de nos travaux, nous n'avons obtenu aucun document justifiant l'utilisation de ces appuis.
Toutefois, le rapport financier susmentionné fait état des informations suivantes :

- Le financement de FCFA 528.080.000 reçu du Fonds Mondial, mis en œuvre à travers le CRF (Catholic Relief Services) et la Croix Rouge a été utilisé dans le cadre de l'appui à la communication, au fonctionnement partiel du COUSP, au soutien des centres de traitement ambulatoire (CTA) pour la lutte contre le VIH/SIDA ainsi qu'à la continuité des soins du VIH/SIDA.
- L'enveloppe de FCFA 575.000.000 reçue de l'Alliance Mondiale pour la Vaccination (GAVI) aurait quant à elle servi à appuyer l'acquisition des intrants et équipements de laboratoire et de protection individuelle de la riposte.

❖ Ministère des Finances, du Budget et du Portefeuille Public

Le régisseur des fonds COVID-19 a effectué pour le compte du Ministère des Finances, du Budget et du Portefeuille Public des paiements directs aux fournisseurs d'un montant total de FCFA 7.143.634.970 et mis à sa disposition des espèces d'un montant de FCFA 587.000.000.
Il en ressort un montant total de FCFA 7.730.634.970 affecté au Ministère des Finances, du Budget et du Portefeuille Public.
Cependant, les pièces mises à notre disposition par le Ministère des Finances, du Budget et du Portefeuille Public n'ont pas été suffisantes pour justifier les dépenses relatives à ces paiements effectués pour son compte. Nous avons en effet noté :

- L'absence des marchés conclus avec les sociétés bénéficiaires des paiements à l'exception de la société GANMA Holding pour laquelle les marchés correspondants aux paiements effectués d'un montant total de FCFA 1.810.437.342 à ladite société ont été passés par le Ministère de la Santé pour le compte du Ministère des Finances et du Budget ;
- L'absence des factures relatives aux paiements directe des fournisseurs d'un montant total de FCFA 6.705.230.292 (Annexe 10) ;
- L'absence des procès-verbaux de réception des biens acquis auprès de tous les tiers bénéficiaires des paiements directs effectués.

❖ Ministère des Affaires Etrangères

Le régisseur des fonds COVID-19 a effectué pour le compte du Ministère des Étrangères trois (3) paiements directs d'un montant total de FCFA 1.060.019.350 à la société EURO WORLD ETHIOPIAN pour le rapatriement des Congolais bloqués à l'Étranger.
Cependant, il n'a été mis à notre disposition que deux factures pro formas d'un montant total de FCFA 738 269 350 pour la justification de ces dépenses. Nous n'avons obtenu ni les contrats, ni les marchés, ni même les factures définitives relatives aux dépenses liées à ces paiements d'un montant total de FCFA 1.060.019.350 envers la société EURO WORLD SARL ETHIOPIAN.

❖ Ministère de la Communication et des Médias

Le Ministère de la Communication et des Médias a bénéficié d'un appui financier du Gouvernement d'un montant total de FCFA 783.701.250 dont un montant de FCFA 508.701.250 directement payé au fournisseur BUROTOP IRIS pour son compte et un montant de FCFA 275.000.000 reçu en espèces.

Nous n'avons pas reçu du Ministère de la Communication et des Médias, une documentation soutenant les paiements de FCFA 508.701.250 effectués à la société BUROTOP IRIS du fait que ces dépenses auraient été engagées par la Primature.
En revanche, pour le montant de FCFA 275.000.000 mis à disposition du Ministère en espèces, nous avons noté l'absence des pièces justificatives relatives aux opérations d'un montant de FCFA 92.600.000 mis à disposition :

- De la cellule de communication du Ministère (FCFA 7.100.000) ;
- D'un chargé de mission (FCFA 35.000.000)
- Du Président de la commission communication (FCFA 50.500.000).

❖ Energie Electrique du Congo (E²C)

La société Energie Électrique du Congo a reçu un virement bancaire de FCFA 750.000.000 relatif au premier acompte au titre de la compensation de la perte de ses revenus suite à la mesure de gratuité d'électricité aux Ménages suivant la Fiche N°147 du 31/05/2020.
Cependant, lors de nos échanges avec le Directeur Financier de la société, ce dernier a estimé que les fonds reçus ne concerneraient pas la couverture de la gratuité des consommations des ménages selon la décision du Gouvernement prise dans le cadre de la riposte à la pandémie de Covid-19.

Ce paiement de FCFA 750.000.000 correspondrait plutôt à l'apurement d'une partie de la créance État comme l'indiquerait le libellé figurant sur la fiche ayant servi de support de base du paiement effectué « Acompte sur consommation État » mais nous n'avons pas obtenu cette fiche de paiement pour pouvoir confirmer cette déclaration.

- La Congolaise des Eaux (LCDE)

La Congolaise des Eaux quant à elle reçu par virements bancaires un montant total de FCFA 650.000.000 payé en deux tranches de FCFA 400.000.000 et FCFA 250.000.000.
Il découle de notre entretien avec le Directeur Financier de la société que les fonds reçus concernent le paiement d'une partie de la couverture de la gratuité des consommations des ménages selon la décision du Gouvernement à la riposte contre la Covid-19.
Les correspondances avec le Gouvernement ne nous ont pas été transmises par la société.

- Ministère des Affaires Sociales

Le Ministère des Affaires Sociales a quant à lui reçu en espèces un montant total de FCFA 200.000.000.

Nous n'avons pas obtenu lors de nos travaux les pièces justificatives relatives aux dépenses effectuées d'un montant de FCFA 64.197.497 dont le détail figure en annexe 11 du présent rapport.

- Autres entités bénéficiaires des fonds COVID-19

Les travaux d'examen des dépenses effectuées avec les fonds COVID-19 n'ont pas pu être effectués auprès des entités bénéficiaires ci-dessous pour des raisons suivantes :

Entité bénéficiaire des fonds	Montant des paiements effectués par le régisseur des fonds COVID-19	Observations
MINISTERE DE LA DEFENSE NATIONALE MINISTERE DE L'INTERIEUR ET DE LA DECENTRALISATION	2 743 599 205	Ce Ministère exigeait en plus de l'ordre de services, une correspondance du Ministère des Finances, du Budget et du Portefeuille Public
MINISTERE DES PETITES ET MOYENNES ENTREPRISES	2 210 000 000	Les équipes dirigeantes actuelles de certains ministères affirment n'avoir aucune information sur les fonds COVID-19 alloués.
MINISTERE DE L'ENSEIGNEMENT SUPERIEUR	400 000 000	Nous n'avons pas pu joindre le point focal de ce Ministère
MINISTERE DE L'ECONOMIE (TASK FORCE)	259 640 000	Nous n'avons pas pu joindre le point focal de ce Ministère
PRIMATURE	97 300 000	Nous n'avons pas pu joindre le point focal cette entité.
COUR SUPREME	15 000 000	Nous n'avons pas pu joindre le point focal cette entité.
TOTAL	5 725 539 205	

III. EXAMEN DES MARCHES PUBLICS ET CONTRATS PASSES POUR FACILITER LA RIPOSTE D'URGENCE A LA PANDEMIE DE COVID-19

❖ Ministère de la Santé et de la Population

Dans le cadre de la riposte à la Covid-19, le Ministère de la Santé a attribué sur la période sous revue cinquante-huit (58) marchés d'une valeur globale de FCFA 22.770.971.037 Toutes Taxes Comprises dont quarante-cinq (45) marchés de fourniture de biens de FCFA 21.510.236.381 Toutes Taxes Comprises, douze (12) marchés de travaux de FCFA 1.247.560.308 Toutes Taxes Comprises et un (1) marché de services de FCFA 13.174.348 Toutes Taxes Comprises ayant fait l'objet de paiements à hauteur de FCFA 15.152.570.498. Soit un reste à payer sur ces marchés de FCFA 7.618.400.539 comme l'illustre le tableau ci-dessous :

Type de marché	Nombre de marchés passés	Montant Hors Taxes	Montant TTC	Paiements effectués	Reste à payer
Fournitures de biens	45	21 144 052 312	21 510 236 381	14 330 187 480	7 180 048 901
Travaux	12	1 045 002 865	1 247 560 308	815 795 844	431 764 464
Services	1	11 080 192	13 174 348	6 587 174	6 587 174
Total	58	22 200 135 369	22 770 971 037	15 152 570 498	7 618 400 539

L'examen de ces marchés publics et des contrats passés par le Ministère de la Santé et de la Population dans le cadre de la riposte à la pandémie de Covid-19 appelle de notre part les observations suivantes :

- *Non-respect des dispositions de l'article 74 du Code des Marchés Publics : Obtention des autorisations spéciales hors délais*

Le Ministère de la Santé et de la Population a conclu des marchés d'un montant global de FCFA 6.665.123.835 Toutes Taxes Comprises sans obtention préalable des autorisations spéciales de la Direction Générale du Contrôle des marchés Publics contrairement à l'article 74 du Code des Marchés Publics. Les autorisations spéciales ont été reçues après conclusion desdits marchés en régularisation. L'état détaillé de ces marchés figure en Annexe 12 du présent rapport.

- *Absence de contractualisation des relations avec des tiers*

Nous avons identifié dans le cadre de notre audit des paiements de dépenses publiques à hauteur de FCFA 5.391.850.288 sans que les relations avec les tiers bénéficiaires de ces paiements ne soient formalisés ni par une commande, un marché, un contrat ou une décision d'engagement de dépenses comme le préconise l'article 22 du décret n°2009-230 du 30 juillet 2009 réglementant les modalités d'exécution des dépenses de l'État. Les tiers concernés sont les suivants :

Tiers bénéficiaire	Objet du paiement	Montant payé		Total Général
		Virements bancaires et paiements directs	Espèces	
SAI SARLU	Achat des vaccins contre la covid-19, 2 doses(1er acompte)	2 500 000 000		2 500 000 000
HOTEL LA CONCORDE	Hébergement et restauration	552 177 855	149 594 500	701 772 355
Résidence ELONDA	Hébergement et restauration des malades dans le Site de prise en charge de la Résidence ELONDA	385 000 000	161 200 000	546 200 000
Hôtel PEFACO	Hébergement et restauration des malades dans le Site de prise en charge de PEFACO	358 519 766	160 565 000	519 084 766
Euro World GSA Ethiopian Airlines	Transport des vaccins covid-19 par le vol Ethiopian Airlines	282 960 000		282 960 000
3CI	Confection des masques pour la lutte au covid-19	252 312 868		252 312 868
EDMOND TRAITEUR	Hébergement et restauration des malades dans les Sites de prise en charge par EDMOND TRAITEUR	249 759 012	94 520 000	344 279 012
GESTION HOTELIERE ET SERVICES	Hébergement et restauration	168 150 000		168 150 000
SOCIETE BIOTEC LIMITED	Acquisition du matériel de dépistage de lutte contre la covid-19	77 091 287		77 091 287
Total		4 825 970 788	565 879 500	5 391 850 288

- *Non-respect des dispositions de l'article 98.2 du Code des Marchés Publics : Existence des marchés livrés et totalement payés non encore régularisés*

Nous avons relevé lors de nos travaux l'existence de cinq (5) marchés d'une valeur totale de FCFA 662.677.422 exécutés par les tiers bénéficiaires sur la période sous revue, certains ayant fait l'objet de paiements, qui n'ont toujours pas à ce jour été approuvés par le Ministre des Finances et du Budget et enregistrés à l'Autorité de Régulation des Marchés Publics (ARMP) contrairement à l'article 98 alinéa 2 du Code des Marchés Publics qui exige la conclusion de tout marché public avant tout commencement de son exécution.
Le détail de ces marchés est présenté en annexe 13 du présent rapport.

- *Existence des marchés non encore exécutés alors qu'ils ont été passés dans un contexte d'extrême urgence sanitaire*

Sur la période sous revue, le Ministère de la Santé et de la Population a conclu neuf (9) marchés d'une valeur totale de FCFA 2.511.549.167 toutes taxes comprises ayant fait l'objet de paiements à hauteur de FCFA 109.325.151 qui, jusqu'au 31 mars 2021 n'ont jamais été exécutés par les tiers bénéficiaires de ces marchés alors qu'ils avaient été passés dans un contexte d'extrême urgence sanitaire. L'état détaillé de ces marchés figure en annexe 14 du présent rapport.

- *Insuffisances dans la documentation de certains marchés passés*

Il nous a été donné de constater, contrairement à l'article 99 du Code des Marchés Publics, l'absence de quelques éléments faisant partie intégrante de certains marchés conclus avec des tiers, notamment :

- Les bordereaux de prix unitaires de trois (3) marchés d'un montant total de FCFA 274.458.349 (Annexe 15),
- Les notifications d'attribution de quatre (4) marchés d'un montant total de FCFA 2.566.255.800 (Annexe 16),
- Les cahiers de clauses techniques de vingt-trois (23) marchés d'un montant total de FCFA 10.178.018.777 (Annexe 17).

- *Absence des procès-verbaux de réception de certains marchés déclarés livrés par le Ministère de la Santé et de la Population*

Nous n'avons pas obtenu au cours de notre audit l'intégralité des procès-verbaux de réception des biens et travaux livrés par certains fournisseurs attestant de la réalité des livraisons effectuées par ces derniers. Les marchés pour lesquels nous n'avons pas vu les procès-verbaux s'élèvent à FCFA 12.944.178.591 Toutes Taxes Comprises (Annexe 18).

❖ Autres entités

Nous n'avons pas eu connaissance des marchés passés par les autres entités bénéficiaires des fonds COVID-19.

LIMITATIONS

Nous n'avons pas pu effectuer les travaux de vérification de l'utilisation des fonds reçus et l'examen des dépenses effectuées par les entités mentionnées à la page 14 pour les raisons suivantes :

- Les équipes dirigeantes actuelles de certains ministères affirmaient n'avoir aucune information sur les fonds COVID-19 alloués. C'est le cas du Ministère des Petites et Moyennes Entreprises.
- D'autres ministères à l'instar du Ministère de la Défense Nationale par contre, exigeaient en plus de l'ordre de services, une correspondance du Ministère des Finances, du Budget et du Portefeuille Public afin de nous accueillir dans leurs locaux.

2. RAPPEL DU CONTEXTE ET OBJECTIFS DE LA MISSION

2. RAPPEL DU CONTEXTE ET OBJECTIFS DE LA MISSION

2.1. Contexte de la mission

Dans le cadre de sa politique de riposte contre la pandémie à covid-19, le Gouvernement congolais a essentiellement sur ses propres ressources, engagé une série de dépenses destinées à :

- Informer la population sur la nature de la pandémie et les gestes barrières à adopter,
- Renforcer les capacités des structures sanitaires existantes et mettre en projet la construction de nouveaux hôpitaux plus adaptés aux soins liés à la pandémie,
- Soutenir le personnel soignant par le versement des heures supplémentaires et primes spéciales,
- Acquérir les vaccins et les autres fournitures médicales destinées à la prise en charge des malades,
- Mettre en branle tout l'appareil de l'État et de sécurité pour assurer le respect des mesures de restriction, des mouvements de personnes ainsi que le cadre réglementaire de la situation d'urgence créée par la pandémie, et
- Fournir un filet social par le financement des couches sociales les plus vulnérables et victimes de la pandémie.

Aussi, pour permettre au Gouvernement de faire le point sur la réalisation de ces dépenses en vue de mesurer leur efficacité et dans son souci de promouvoir la transparence et la bonne gouvernance dans la gestion de ses dépenses, singulièrement celles liées à la riposte contre la Covid-19, celui-ci a dès le départ :

- Institué la Coordination nationale de lutte contre la COVID-19 composée de certains Ministres-clés et présidé par le Président de la République,

Créé une Task-force composée de certains membres du Gouvernement et des spécialistes de santé, présidée par un Ministre d'aussi, pour permettre au Gouvernement de faire le point sur la réalisation de ces dépenses en vue de mesurer leur efficacité et dans son souci de promouvoir la transparence et la bonne gouvernance dans la gestion de ses dépenses, singulièrement celles liées à la riposte contre la Covid-19, celui-ci a dès le départ :

- Institué la Coordination nationale de lutte contre la COVID-19 composée de certains Ministres-clés et présidé par le Président de la République,
- Créé une Task-force composée de certains membres du Gouvernement et des spécialistes de santé, présidée par un Ministre d'État et chargée de définir la politique de riposte contre la pandémie et d'appliquer, après approbation par la Coordination nationale, cette politique,
- Défini un ensemble de biens et services à acheter pour lutter contre la COVID-19 ;
- Adopté des procédures d'urgence pour l'achat de ces biens et services en cas de besoin, et utilisé celles de la passation de marchés dans tous les autres cas, dans le respect de la réglementation en matière d'appel d'offres et de sélection.

- Tat et chargée de définir la politique de riposte contre la pandémie et d'appliquer, après approbation par la Coordination nationale, cette politique,
- Défini un ensemble de biens et services à acheter pour lutter contre la COVID-19 ;
- Adopté des procédures d'urgence pour l'achat de ces biens et services en cas de besoin, et utilisé celles de la passation de marchés dans tous les autres cas, dans le respect de la réglementation en matière d'appel d'offres et de sélection.

C'est dans ce contexte que le ministère en charge des Finances, du Budget et du Portefeuille Public a engagé le Groupement EY/Exco CACOGES afin :

- D'auditer les comptes financiers de la riposte à la pandémie de COVID-19 et
- De procéder à l'examen des conditions de réalisation des marchés et des contrats dans le cadre de la riposte à la COVID-19.

2.2. Rappel des objectifs de la mission

L'objectif de la mission est d'auditer les comptes financiers de la riposte à la pandémie de COVID-19 et de procéder à l'examen des conditions de réalisation des marchés et des contrats dans le cadre de la riposte à cette pandémie.

De façon plus spécifique, sur la base de l'analyse des dépenses effectuées et des marchés publics, retenu devra faire des constatations factuelles sur :

- Les états financiers :

Il s'agissait de vérifier que les dépenses au titre de la COVID-19 retenues ont effectivement été réalisées dans les conditions définies par la réglementation sur les marchés. Ils doivent également soumettre au ministère des Finances, du Budget et du Portefeuille Public (« ministère des Finances »), un rapport de constatations factuelles concernant les procédures réalisées.

- La passation des marchés et des contrats :

Ce volet consistait à vérifier la conformité des procédures de passation des marchés utilisées pour la fourniture de biens et services dans le cadre du projet COVID-19 (ci-après dénommé « Projet » ou « Projet COVID-19 ») avec les procédures de suivi des dépenses et de la passation des marchés du Congo ainsi qu'avec les meilleures pratiques internationales de passation des marchés.

- Les contraintes de réalisation de ces dépenses dans le contexte de la survenance de la pandémie de la covid-19 :

Il s'agissait ici d'apprécier l'urgence de la mise en œuvre des mesures de riposte contre une pandémie mondiale exceptionnelle et dans un environnement de restriction des échanges internationaux. Cette appréciation devait permettre d'identifier les faiblesses ainsi que les difficultés éventuelles à l'application des procédures réglementaires de réalisation des dépenses publiques.

Ainsi, pour atteindre ces objectifs, nous avons mis en œuvre une méthodologie de travail structurée de la manière suivante :

- Cadrage de la mission ;
- Prise de connaissance du Projet COVID-19 ;
- Diagnostic du système de contrôle interne ;
- Travaux de vérification proprement dit ;
- Transmission des travaux finaux et organisation d'une réunion de clôture.

Nos travaux ont été exécutés conformément à l'approche méthodologique ci-dessus rappelée, en application de la norme internationale de service connexe 4400 (International Standard on Related Service, ISRS 4400) relative aux procédures convenues avec l'entité.

3. TRAVAUX REALISES

3. TRAVAUX REALISES

3.1. Appréciation des contraintes de réalisation des dépenses dans le contexte de la survenance de la pandémie de Covid-19

Les dépenses soumises à notre examen ont été réalisées entre le 1er mars 2020 et le 31 mars 2021, soit la période pendant laquelle la République du Congo est entrée en état d'urgence sanitaire. Cette période a été marquée par les principaux faits ci-dessous :

- Le confinement général des populations décidé dans la majorité des pays d'Europe, d'Amériques, d'Asie et d'Afrique ;
- La fermeture des frontières internationales entraînant une très forte baisse des échanges internationaux ;
- La mise en arrêt provisoire de plusieurs unités de production dans le monde ;
- Le surpeuplement des structures sanitaires même dans les pays les plus riches et développés de la planète ;
- L'insuffisance de produits pharmaceutiques et d'équipements médicaux au niveau des industries pharmaceutiques capables de répondre à la très forte demande mondiale ;
- L'absence de traitements, de vaccins ou encore de protocoles médicaux pouvant contenir la propagation du virus de la Covid-19 ;
- Le taux élevé de mortalité du virus de la Covid-19 pendant la période auditée entraînant un état de panique généralisée aussi bien au sein des populations que dans les Gouvernements ;
- Les politiques ultra nationalistes des pays développés qui ont confisqué la majeure partie des stocks disponibles de masques chirurgicaux, gels hydro alcooliques, appareils respiratoires et autres biens indispensables à la riposte contre la pandémie de Covid-19 ;
- La production quasi inexistante de produits pharmaceutiques et équipements médicaux sur le sol africain ;
- L'absence de textes juridiques adaptés à des situations de crise sanitaire de l'envergure de la pandémie de Covid-19 dans la quasi-totalité des États de la planète.

Ces différents faits qui ont pris de court la quasi-totalité des États et qui ont entraîné une surenchère des prix des produits pharmaceutiques et équipements médicaux nécessaires à la riposte à la pandémie de Covid-19, une difficulté à trouver des fournisseurs capables de répondre aux préoccupations urgentes des États et un dérèglement des systèmes traditionnels d'approvisionnement des biens et services.

Il ressort de l'analyse des procédures d'exécution des dépenses publiques les observations ci-dessous :

- Le Code des Marchés Publics en vigueur en République du Congo n'a pas prévu de procédures d'exécution des dépenses publiques lorsqu'il est en état d'urgence sanitaire, en état de siège ou encore en état de guerre. De même, le Code ne définit pas clairement la notion d'urgence, il se contente d'évoquer l'existence des cas d'urgence impérieuse pouvant justifier le recours à la procédure de gré à gré.

- La procédure de sélection des tiers par le gré à gré dans le cas d'urgence impérieuse présente de nombreuses insuffisances ne garantissant pas la sécurité des actifs de l'État. On peut noter :
  - L'absence d'un cadre de sélection (inexistence d'une liste de fournisseurs agréés au niveau de l'État, absence de mise en concurrence minimale avec au moins trois (3) factures pro forma, etc.) des tiers sauf dans des cas exceptionnels (existence d'un seul fournisseur capable de livrer les biens ou services commandés).
- La fermeture des administrations et entreprises exerçant des activités jugées non essentielles par l'État rendant difficile les formalités administratives ;
- Le faible pouvoir de négociation avec les fournisseurs étrangers entraînant une certaine dépendance vis-à-vis de ces fournisseurs étrangers.

En dépit de ces faits, l'état d'urgence n'empêchait pas :

- La contractualisation des relations avec les tiers ;
- La mise en place d'un point focal destiné à centraliser les besoins du Gouvernement dans le cadre de la riposte à la Covid-19 avant l'engagement des dépenses correspondantes ;
- La régularisation des marchés déjà exécutés (livrés et payés) non encore régularisés à ce jour ;
- La correcte documentation des marchés passés ;
- La réalisation des contrôles prévue par la réglementation avant le paiement des dépenses.

3.2. Audit des comptes financiers de la riposte à la pandémie de COVID-19

3.2.1. Contrôle des états financiers du Projet COVID-19

3.2.1.1. Analyse des états financiers du Projet COVID-19

Il n'a pas été mis à notre disposition les états financiers du Projet COVID-19. Par conséquent, il ne nous a pas été possible d'exécuter les diligences prévues dans les termes de références de la mission consistant à faire des constatations factuelles sur :

- Leur conformité aux normes comptables internationalement reconnues (IFRS ou IPSAS) ;
- Leur concordance avec les autres documents comptables, y compris la balance et les livres de comptes en général ;
- L'exactitude des états financiers et leur établissement à partir des documents comptables tenus par les responsables de la riposte d'urgence à la pandémie de Covid-19.

3.2.1.2. *Reconstitution des fonds mobilisés pour le Projet COVID-19*

Nous avons obtenu lors de nos travaux :

- Du régisseur des fonds Covid-19 (personne en charge de la gestion des opérations liées à la lutte contre la Covid-19) : l'état des fonds reçus du Trésor Public destinés à faire face aux dépenses liées à la Covid-19 et ;
- Du Ministère de la Santé et de la Population : les états des fonds reçus par le Ministère ainsi que quelques rapports d'exécution financière du Plan national de riposte à la Covid-19 élaborés par le Président du comité technique de riposte à la pandémie de Covid-19.

Ainsi, sur la base de ces informations reçues du régisseur des fonds Covid-19 d'une part et du Ministère de la Santé et de la Population d'autre part, le stock des fonds mobilisés par l'État Congolais et divers donateurs (nationaux et internationaux) dans le cadre de la riposte à la pandémie de Covid-19 se présente comme suit :

Compte	Origine des fonds	Nature des fonds	Montant	Source d'information
Fonds COVID 19	Etat Congolais	Dotations initiales	6 501 326 500	Livres comptables du régisseur des fonds COVID-19
		Dotations spéciales (Ministères et autres tiers)	21 087 250 101	
		Réquisition Trésor FNS	2 500 000 000	
	Divers donateurs	Dons reçus	1 218 400 000	
Sous total Fonds COVID-19 (A)			31 306 976 601	
Fonds National de Solidarité	Divers donateurs	Dons reçus	1 635 036 000	
Sous total Fonds National de Solidarité (FNS) (B)			1 635 036 000	
Total Fonds reçus par le Régisseur des fonds COVID (C) = (A) + (B)			32 942 012 601	
Fonds de Prévention Covid-19 (MSP)	Etat Congolais	Frais de fonctionnement pour la gestion Covid (Phase préparatoire de la riposte)	440 000 000	Ministère de la Santé
Trésor Public	Etat Congolais	Autres virements directs au profit des fournisseurs du MSP	3 951 038 998	
Accord de Financement avec la Banque Mondiale	Banque Mondiale	Prêt accordé par la Banque Mondiale	1 585 780 000	Rapport d'exécution financière du Plan National de riposte au Coronavirus (Août 2020)
Appui des partenaires	Fonds Mondial/ GAVI	Dons reçus	1 103 080 000	
Total Autres fonds non reçus par le régisseur des fonds COVID (D)			7 079 898 998	
Total général E = (C) + (D)			40 021 911 599	

Il en résulte un montant total de FCFA 40.021.911.599 de ressources financières mobilisées sur la période sous revue dont FCFA 32.942.012.601 mis à disposition du régisseur des fonds COVID-19 et FCFA 7.079.898.998 directement alloué au Ministère de la Santé et de la Population sous diverses formes.

Le montant de FCFA 32.942.012.601 reçu par le régisseur des fonds COVID-19 est constitué de FCFA 30.088.576.601 provenant de l'État Congolais et FCFA 2.853.436.000 de divers donateurs. L'état détaillé de ces fonds reçus figure en annexes 1 et 2 du présent rapport.

Il sied de noter que sur la période sous revue, les fonds COVID-19 étaient directement virés par l'État dans le compte du Trésor ouvert auprès de la BEAC. Il n'a pas été ouvert un compte spécial pour la gestion des fonds COVID-19.

Le montant de FCFA 7.709.898.998 directement alloué au Ministère de la Santé et de la Population comprend FCFA 4.391.038.998 provenant de l'État Congolais, FCFA 1.585.780.000 provenant de la Banque Mondiale dans le cadre de l'Accord de financement conclu avec la République du Congo pour le projet de riposte d'urgence au Covid-19 (Projet PRUC) et FCFA 1.103.080.000 de dons reçus du Fonds Mondial et de l'Alliance Mondiale pour la Vaccination (GAVI).

Nous n'avons pas obtenu lors de notre mission l'intégralité des rapports financiers d'exécution du plan national de riposte à la pandémie de Covid-19.

Les chiffres présentés dans le tableau ci-dessus concernant la Banque Mondiale, le Fonds Mondial et l'Alliance Mondiale pour la Vaccination (GAVI) sont issus du rapport d'exécution financière du Plan National de riposte au Coronavirus du mois d'Août 2020.

3.2.1.3. Contrôle analytique et budgétaire des dépenses

Afin de renforcer les capacités de la République du Congo à répondre à la pandémie liée à la COVID-19, le Gouvernement à travers le Ministère de la Santé et de la Population a élaboré un premier plan national de riposte décliné en trois phases d'un coût global arrêté à FCFA 21.982.294.100 et approuvé par décret n°2020-105 du 09 Avril 2020.

Après six (6) mois de mise en œuvre et suite à l'évolution épidémiologique de la Covid-19, ce premier plan a été révisé et son coût revu à la hausse passant ainsi à FCFA 50.429.187.774, pour une année de riposte allant d'Octobre 2020 à Septembre 2021.

Bien que n'ayant pas reçu l'intégralité des rapports financiers d'exécution de ce plan national de riposte à la Covid-19 sur la période sous revue, il ressort de notre analyse des rapports disponibles et des points d'exécution des dépenses en espèces mis à notre disposition, que les dépenses réalisées dans le cadre de la riposte à la Covid-19 découlent des activités prévues dans le plan national à l'exception des dépenses ci-dessous d'un montant global de FCFA 517.620.000 n'ayant aucun lien direct avec la Covid-19.

Date	Objet de la dépense	Montant
03/09/2020	Salaires des médecins coopérants cubains, Juillet 2020	87 155 000
03/09/2020	Salaires des médecins coopérants cubains, Août 2020	87 155 000
05/10/2020	Salaires des médecins coopérants cubains, Septembre 2020	87 155 000
16/10/2020	Séminaire étudiants cubains (Frais de mise en route des médecins formés à Cuba)	32 155 000
05/02/2021	Programme élargi de vaccination (Campagne de vaccination contre la Poliomyélite)	224 000 000
Total		517 620 000

3.2.2. Vérification de l'utilisation des fonds COVID-19

Sur instructions de l'ordonnateur principal des dépenses liées à la Covid-19, le montant de FCFA 32.942.012.601 mis à disposition du régisseur des fonds Covid-19 a été ventilé comme suit :

Entité bénéficiaire des fonds	Paiement effectué par le régisseur des fonds COVID-19
MINISTERE DE LA SANTE ET DE LA POPULATION	15 532 019 237
MINISTERE DES FINANCES E DU BUDGET	7 730 634 970
MINISTERE DE LA DEFENSE NATIONALE MINISTERE DE L'INTERIEUR ET DE LA DECENTRALISATION	2 743 599 205
MINISTERE DES PETITES ET MOYENNES ENTREPRISES	2 210 000 000
MINISTERE DES AFFAIRES ETRANGERES	1 060 019 350
MINISTERE DE LA COMMUNICATION ET DES MEDIAS	783 701 250
ENERGIE ELECTRIQUE DU CONGO	750 000 000
LA CONGOLAISE DES EAUX	650 000 000
MINISTERE DE L'ENSEIGNEMENT SUPERIEUR	400 000 000
MINISTERE DE L'ECONOMIE (TASK FORCE)	259 640 000
MINISTERE DES AFFAIRES SOCIALES	200 000 000
PRIMATURE	97 300 000
COUR SUPREME	15 000 000
TOTAL	32 431 914 012

Il en découle un écart de FCFA 510.098.589 entre les fonds mis à disposition du régisseur (soit FCFA 32.942.012.601) et les paiements effectués pour le compte des entités susmentionnées (soit FCFA 32.431.914.012) correspondant aux retenues à la source de TVA et centimes additionnels opérées par le Trésor Public dans le cadre des paiements directs effectués aux fournisseurs des différentes entités.

Par conséquent, le montant total des ressources financières mobilisées par l'Etat Congolais via le Trésor Public et la Banque Mondiale dans le cadre de l'accord de financement conclu entre les deux parties et les financements du Fonds Mondial et de l'Alliance Mondiale pour la Vaccination (GAVI) soit FCFA 40.021.911.599 ont été réparties comme suit :

Entité bénéficiaire des fonds	Montant des paiements effectués par le régisseur des fonds Covid -19 pour le compte de chaque entité	Autres paiements directement effectués par l'Etat pour le compte de chaque entité	Autres financements reçus (Rapport d'exécution financière du Plan National de riposte au Coronavirus, Août 2020)		Total
			Banque Mondiale (Accord de financement)	Dons Fonds Mondial/GAVI	
MINISTERE DE LA SANTE ET DE LA POPULATION	15 532 019 237	4 391 038 998	1 585 780 000	1 103 080 000	22 611 918 235
MINISTERE DES FINANCES ET DU BUDGET	7 730 634 970	-	-	-	7 730 634 970
MINISTERE DE LA DEFENSE NATIONALE MINISTERE DE L'INTERIEUR ET DE LA DECENTRALISATION	2 743 599 205	-	-	-	2 743 599 205
MINISTERE DES PETITES ET MOYENNES ENTREPRISES	2 210 000 000	-	-	-	2 210 000 000
MINISTERE DES AFFAIRES ETRANGERES	1 060 019 350	-	-	-	1 060 019 350
MINISTERE DE LA COMMUNICATION ET DES MEDIAS	783 701 250	-	-	-	783 701 250
ENERGIE ELECTRIQUE DU CONGO	750 000 000	-	-	-	750 000 000
LA CONGOLAISE DES EAUX	650 000 000	-	-	-	650 000 000
MINISTERE DE L'ENSEIGNEMENT SUPERIEUR	400 000 000	-	-	-	400 000 000
MINISTERE DE L'ECONOMIE (TASK FORCE)	259 640 000	-	-	-	259 640 000
MINISTERE DES AFFAIRES SOCIALES	200 000 000	-	-	-	200 000 000
PRIMATURE	97 300 000	-	-	-	97 300 000
COUR SUPREME	15 000 000	-	-	-	15 000 000
TRESOR PUBLIC (RETENUES A LA SOURCE)	510 098 589				510 098 589
TOTAL	32 942 012 601	4 391 038 998	1 585 780 000	1 103 080 000	40 021 911 599

3.2.3. Examen des dépenses effectuées par les entités bénéficiaires des fonds COVID-19

3.2.3.1. Ministère de la Santé et de la Population

Le Ministère de la Santé et de la Population a bénéficié des appuis financiers du Gouvernement et des partenaires techniques et financiers qui, sur la période sous revue, s'élèvent à FCFA 22.611.918.235 comme illustré ci-dessous :

Libellé	Montant
Opérations effectuées par le régisseur des fonds COVID-19 pour compte du MSP (1)	15 532 019 237
Autres virements et paiements directs effectués par l'Etat au profit des fournisseurs du MSP	3 951 038 998
Autres fonds directement reçus de l'Etat en espèces	440 000 000
Autres opérations directement effectuées par l'Etat pour le compte de chaque entité (2)	4 391 038 998
Emprunt Banque Mondiale (3)	1 585 780 000
Dons du Fonds Mondial	528 080 000
Dons de l'Alliance Mondiale pour la Vaccination GAVI	575 000 000
Dons reçus des partenaires (4)	1 103 080 000
Opérations non effectuées par le régisseur des fonds COVID-19 (5)= (2) + (3)+ (4)	7 079 898 998
Total fonds affectés au MSP : (1) + (5)	22 611 918 235

La répartition de ces fonds selon les différentes sources de financement se présente comme suit :

Libellé	Montant
Virements bancaires et paiements directs effectués par l'Etat pour le compte du MSP (1)	14 535 648 495
Fonds reçus en espèces (2)	5 387 409 740
Appui du Gouvernement (a) = (1) + (2)	19 923 058 235
Emprunt Banque Mondiale (b)	1 585 780 000
Appui des partenaires (c)	1 103 080 000
Total fonds affectés au MSP (a) + (b) + (c)	22 611 918 235

a. Appui du Gouvernement

Sur la période sous revue, le Ministère de la Santé et de la Population a bénéficié d'un appui financier de l'Etat d'un montant total de FCFA 19.923.058.235 qui s'est fait au travers des virements bancaires et paiements directs effectués aux tiers pour son compte s'élevant à FCFA 14.535.648.495 et des mises à dispositions des fonds en espèces à hauteur de FCFA 5.387.409.740.

Ces fonds ont été débloqués par l'État sur requêtes du Ministère de la Santé et de la Population pour le financement des rubriques de dépenses ci-dessous :

Objet du déblocage des fonds	Fonds mobilisés par l'Etat pour le compte du MSP		
	Paiements directs pour le compte du MSP	Montant mis à disposition du Ministère en espèces	Total
Paiements des fournisseurs	13 010 686 225		13 010 686 225
Frais de fonctionnement pour la riposte à la Covid-19		3 467 589 900	3 467 589 900
Primes et indemnités du personnel réquisitionné dans le cadre de la riposte à la Covid-19	1 268 000 500	800 000 000	2 068 000 500
Campagne de vaccination contre la Covid 19		450 000 000	450 000 000
Appuis aux besoins de fonctionnement des départements pour la riposte à la Covid-19	170 000 000		250 000 000
Salaires des médecins coopérants cubains		261 465 000	261 465 000
Campagne de vaccination contre la poliomyélite		224 000 000	224 000 000
Fonctionnement des commissions départementales	80 000 000		
Financement des médicaments de comorbidité pour la riposte à la Covid-19		65 000 000	65 000 000
Enquête sero-épidémiologique Covid-19		51 537 000	51 537 000
Déploiement des agents contractuels dans la Bouenza dans le cadre de la mise en œuvre du plan national de riposte à la pandémie de Covid-19		35 662 840	35 662 840
Frais de mise en route des médecins formés à Cuba		32 155 000	32 155 000
Frais de mission Ambassadeur du Congo à Tokyo(Prospection Covid-19)	6 961 770		6 961 770
Total	14 535 648 495	5 387 409 740	19 923 058 235

Ainsi, les résultats des travaux d'examen des dépenses réalisées par le Ministère de la Santé et de la Population se présentent comme suit :

- Examen des dépenses relatives aux virements bancaires et paiements directs effectués par l'Etat

Les virements et paiements directs effectués par l'État ont servi au financement des dépenses ci-dessous :

Libellé	Paiements directs pour le compte du MSP
Paiements des fournisseurs	13 010 686 225
Primes et indemnités du personnel réquisitionné dans le cadre de la riposte à la Covid-19	1 268 000 500
Appuis aux besoins de fonctionnement des départements pour la riposte à la Covid-19	170 000 000
Fonctionnement des commissions départementales	80 000 000
Frais de mission Ambassadeur du Congo à Tokyo	6 961 770
Total	14 528 686 725

- *Paiement directs des fournisseurs*

Selon le décret n°2009-230 du 30 juillet 2009 réglementant les modalités d'exécution des dépenses de l'État et l'arrêté 10978 MFBPP-CAB fixant la composition des dossiers de dépenses de l'État, les pièces justificatives des dossiers de dépenses lors de la phase de paiement sont constituées des documents ci-après :

- Bon de commande ou lettre de commande
- Facture pro forma ou devis retenu signé par le fournisseur et l'administrateur de crédit
- Marché public signé
- Bon de livraison signé
- Procès-verbal de réception ou certificat de service fait
- Rapport final éventuellement (études, audit)
- Facture définitive certifiée avec timbre fiscal

Contrairement à ces textes, nous avons relevé lors de nos travaux :

- Des paiements de dépenses d'un montant total de FCFA 1.424.145.379, pour lesquels nous n'avons obtenu aucune pièce justificative (Annexe 3) ;

- L'absence des éléments d'engagement des dépenses d'un montant de FCFA 4.944.728.319 notamment les bons de commande, lettres de commande, marchés signés ou contrats signés relatifs aux paiements effectués aux tiers ci-dessous :

Tiers bénéficiaire	Objet du paiement	Montant payé
SAI SARLU	Achat des vaccins contre la covid-19, 2 doses(1er acompte)	2 500 000 000
HOTEL LA CONCORDE	Hébergement et restauration	552 177 855
Résidence ELONDA	Hébergement et restauration des malades dans le Site de prise en charge de la Résidence ELONDA	385 000 000
Hôtel PEFACO	Hébergement et restauration des malades dans le Site de prise en charge de PEFACO	358 519 766
Euro World GSA Ethiopian Airlines	Transport des vaccins covid-19 par le vol Ethiopian Airlines	282 960 000
3CI	Confection des masques pour la lutte au covid-19	252 312 868
EDMOND TRAITEUR	Hébergement et restauration des malades dans les Sites de prise en charge par EDMOND TRAITEUR	249 759 012
GESTION HOTELIERE ET SERVICES	Hébergement et restauration	168 150 000
SOCIETE BIOTEC LIMITED	Acquisition du matériel de dépistage de lutte contre la covid-19	77 091 287
COEM+/ LA CONCORDE DE KINTELE	Réaménagement du bâtiment administratif pour accueillir 200 lits supplémentaires et du palais des sports pour le personnel médical	66 277 296
Complexe hôtelier la concorde de Pointe-Noire	Hébergement et restauration des malades dans le Site de prise en charge à Pointe-Noire	31 791 421
JET STREAM	Location de l'avion devant transporter à Oyo la délégation ministérielle	7 500 000
SERVICE PLUS	Hébergement et restauration	6 780 067
Hôtel SAPHIR	Hébergement et restauration des malades dans le Site de prise en charge de l'hôtel SAPHIR	6 408 747
Total		4 944 728 319

- L'absence de factures définitives relatives aux paiements fournisseurs d'un montant de FCFA 4.622.319.525 (Annexe 9).

➢ *Primes et indemnités du personnel réquisitionné dans le cadre de la riposte à la Covid-19*

Sur la période sous revue, le régisseur des fonds COVID-19 a mobilisé sur instructions de l'ordonnateur principal des opérations liées à la lutte contre la Covid-19, un montant total de FCFA 1.268.000.500 destiné au paiement des primes du personnel réquisitionné dans le cadre de la riposte à la pandémie de Covid-19.

Ces paiements ont été effectués sur la base des états de paiements ou listes du personnel à payer reçus du Ministère de la Santé et de la Population. Cependant, les décharges du personnel réquisitionné ayant bénéficié des paiements mettent en évidence un montant total de FCFA 1.006.000.000 perçu par les bénéficiaires, soit un reliquat de FCFA 262.000.500 correspondant à la somme non encore perçue par le personnel réquisitionné non présenté à la date de notre passage.

Par ailleurs, contrairement à l'article 4 de l'arrêté n°5799/MFPRETSS/MSPPFIFD/MES/METPFQE-MFB déterminant les modalités d'utilisation et de rémunération des personnels de santé

réquisitionnés, nous n'avons pas obtenu du Ministère de la Santé et de la Population, les listes de présence effectives du personnel réquisitionné payé aux activités de riposte à la pandémie de Covid-19. L'absence de ces listes ne permet pas d'attester de la réalité des prestations réalisées par ce personnel payé.

- *Appuis aux besoins de fonctionnement des départements pour la riposte à la Covid-19 et frais de fonctionnement des commissions départementales*

Les départements ont reçu des paiements directs du régisseur des fonds COVID-19 un montant total de FCFA 170.000.000 relatif aux appuis à leurs besoins de fonctionnement dans le cadre de la riposte à la pandémie de Covid-19 pour lequel nous n'avons pas obtenu de pièces justifiant l'utilisation de ces fonds. Il en est de même pour la somme de FCFA 80.000.000 perçue par les commissions départementales directement du régisseur des fonds COVID-19.
Les détails de ces montants figurent en annexe 4 du présent rapport.

- *Frais de mission Ambassadeur du Congo à Tokyo*

Les frais de mission de FCFA 6.961.770 ont été versés à l'ambassadeur extraordinaire et plénipotentiaire du Congo au Japon dans le cadre d'une mission de prospection Covid-19 effectuée à Séoul en Corée du Sud sur la période du 11 au 21 mai 2020.

- Examen des dépenses effectuées en espèces

Le montant de FCFA 5.387.409.740 reçu en espèces a permis de financer d'une part des dépenses d'un montant de FCFA 4.869.789.740 liées aux activités de riposte à la Covid-19 et d'autre part des dépenses d'un montant de FCFA 517.620.000 non liées directement à ces activités. Ces dépenses se détaillent ainsi :

Objet du déblocage des fonds	Montant mis à disposition du Ministère en espèces
Frais de fonctionnement pour la riposte à la Covid-19	3 467 589 900
Primes et indemnités du personnel réquisitionné dans le cadre de la riposte à la Covid-19	800 000 000
Campagne de vaccination contre la Covid 19	450 000 000
Financement des médicaments de comorbidité pour la riposte à la Covid-19	65 000 000
Enquête sero-épidémiologique Covid-19	51 537 000
Déploiement des agents contractuels dans la Bouenza dans le cadre de la mise en œuvre du plan national de riposte à la pandémie de Covid-19	35 662 840
Total dépenses éligibles dans le cadre de la riposte (1)	4 869 789 740
Salaires des médecins coopérants cubains	261 465 000
Campagne de vaccination contre la poliomyélite	224 000 000
Frais de mise en route des médecins formés à Cuba	32 155 000
Total dépenses inéligibles dans le cadre de la riposte (2)	517 620 000
Total	5 387 409 740

- *Frais de fonctionnement pour la riposte à la Covid-19*

Sur la période sous revue, le Ministère de la Santé et de la Population a reçu des frais de fonctionnement d'un montant de FCFA 3.467.589.900 pour la riposte à la pandémie de Covid-19. Nous avons noté lors de nos travaux des dépenses d'un montant total de FCFA 1.311.931.885 pour lesquelles nous n'avons soit pas vu les pièces justificatives correspondantes, soit pas obtenu une documentation suffisante permettant de les justifier.
Le détail des dépenses y relatives figurent en annexe 5 du présent rapport.

- *Primes et indemnités du personnel réquisitionné dans le cadre de la riposte à la Covid-19*

Le Ministère de la Santé et de la Population a reçu sur la période sous revue un montant de FCFA 800.000.000 pour le paiement des primes du personnel réquisitionné dans le cadre de la riposte à la pandémie de Covid-19.
Les décharges du personnel réquisitionné ayant bénéficié des paiements font état d'un montant de FCFA 526.292.000 effectivement payé à ce personnel. Il en ressort un reliquat de FCFA 273.708.000 ayant servi au financement d'autres dépenses de fonctionnement relatives à la riposte à la pandémie de Covid-19.
Nous n'avons cependant pas obtenu, contrairement à l'article 4 de l'arrêté n°5799/MFPRETSS/MSPPFIFD/MES/METPFQE-MFB déterminant les modalités d'utilisation et de rémunération des personnels de santé réquisitionnés, les listes de présence effectives du personnel réquisitionné payé aux activités de riposte à la pandémie de Covid-19.
L'absence de ces listes ne permet pas d'attester de la réalité des prestations réalisées par ce personnel payé.

- *Campagne de vaccination contre la Covid-19*

Le Ministère de la Santé et de la Population a reçu un montant de FCFA 450.000.000 destiné au financement de la Campagne de vaccination contre la Covid-19.
L'examen des dépenses effectuées avec ces fonds se synthétise comme suit :

Objet de la dépense	Montant	Dépenses justifiées	Dépenses non justifiées
Primes et autres coûts opérationnels	146 749 650	4 950 000	141 799 650
Fournitures de bureau, matériels informatiques et consommables informatiques 2021	63 000 000	63 000 000	-
Frais de carburant, d'entretien et de réparation des véhicules	1 600 000	950 000	650 000
Fonctionnement et autres charges de la commission	30 050 000	14 860 000	15 190 000
Prise en charge	2 760 000	1 577 683	1 182 317
Production des supports de collecte de données	108 800 000	108 800 000	-
Achat des intrants et médicaments	44 015 475	44 015 475	-
Campagne de communication et de sensibilisation	40 000 000	39 525 000	475 000
Distribution des vaccins et autres intrants de la vaccination	17 390 350	-	17 390 350
Frais de dédouanement de 14 véhicules	1 350 000	1 350 000	
Total	455 715 475	279 028 158	176 687 317

Le détail des opérations non justifiées sont détaillées en annexe 6 du présent rapport.

- *Financement des médicaments de comorbidité pour la riposte à la Covid-19*

Le pointage des dépenses réalisées avec le montant de FCFA 65.000.000 destiné à l'achat des médicaments de comorbidité avec les pièces justificatives mises à disposition met en évidence un montant FCFA 8.706.297 pour lequel nous n'avons pas vu de pièces justificatives correspondantes.

- *Enquête sero-épidémiologique Covid-19*

Le montant de FCFA 51.537.000 destiné à l'enquête sero-épidémiologique Covid-19 a servi à l'exécution des dépenses ci-dessous d'un montant de FCFA 51.480.350.

Objet de la dépense	Montant	Dépenses justifiées	Dépenses non justifiées
Dépenses liées à l'enquête	6 991 100	6 391 100	600 000
Préfinancement des dépenses liées à d'autres charges Covid-19	27 354 250	17 533 500	9 820 750
Préfinancement des dépenses liées à d'autres charges du cabinet	17 135 000		17 135 000
Total	51 480 350	23 924 600	27 555 750

Nous n'avons pas obtenu l'intégralité des pièces justificatives de ces dépenses réalisées. Les dépenses pour lesquelles nous n'avons pas vu les pièces justificatives sont à hauteur de FCFA 27.555.750 comme illustré dans le tableau ci-dessous.
Le détail des transactions concernées figure en annexe 7 du rapport.

- *Déploiement des agents contractuels dans la Bouenza dans le cadre de la mise en œuvre du plan national de riposte à la pandémie de Covid-19*

Sur le montant de FCFA 35.662.840 débloqué pour le déploiement des agents contractuels dans la Bouenza, FCFA 25.383.800 a servi au paiement des salaires des agents déployés et FCFA 8.990.000 au paiement d'autres dépenses notamment :

- Les compléments des frais d'hébergement des contractuels,
- L'achat des équipements,
- L'achat du carburant du coaster transportant les contractuels,
- Les frais de coordination et de supervision du déploiement ;
- Les frais de mission de paiements des salaires de ces contractuels.

Il en ressort un montant total de FCFA 34.373.800 utilisé pour le déploiement des agents contractuels dans la Bouenza.
Cependant, nous avons noté lors de nos travaux l'absence des pièces justificatives d'un montant total de FCFA 1.855.660 relatives à ces dépenses réalisées.

b. Emprunt Banque mondiale

Le Ministère de la Santé et de la Population a bénéficié de la Banque Mondiale des financements dans le cadre de l'accord de financement conclu entre celle-ci et la République du Congo, accord ratifié par décret N°2020-126 du 08 mai 2020.

Cependant, le rapport d'exécution financière du premier plan national de riposte au Coronavirus du mois d'août 2020 fait mention d'un montant de FCFA 1.585.780.000 reçu à cette période dans le cadre de cet accord qui a permis de financer l'acquisition des équipements, des produits de lutte contre la pandémie, des véhicules et des groupes électrogènes. Nous n'avons reçu aucune documentation relative à ces acquisitions.

c. Appui des partenaires

Il ressort du rapport financier d'exécution du plan national de riposte au coronavirus Covid-19 d'Août 2020 que le Ministère de la Santé et de la Population a bénéficié jusqu'au mois d'Août 2020 des appuis financiers des partenaires d'un montant global de FCFA 1.103.080.000 pour lesquels nous n'avons obtenu aucune documentation répartie entre le Fonds Mondial (805 000 euros soit FCFA 528 080 000) et l'Alliance Mondiale pour la vaccination (USD 1 000 000 soit FCFA 575 000 000).
Le rapport susmentionné fait mention des informations suivantes concernant l'utilisation de ces ressources :

- Le financement de FCFA 528.080.000 reçu du Fonds Mondial, mis en œuvre à travers le CRF (Catholic Relief Services) et la Croix Rouge a été utilisé dans le cadre de l'appui à la communication, au fonctionnement partiel du COUSP, au soutien des centres de traitement ambulatoire (CTA) pour la lutte contre le VIH/SIDA ainsi qu'à la continuité des soins du VIH/SIDA.

- L'enveloppe de FCFA 575.000.000 reçue de l'Alliance Mondiale pour la Vaccination (GAVI) aurait quant à elle servi à appuyer l'acquisition des intrants et équipements de laboratoire et de protection individuelle de la riposte.

Cependant, n'ayant pas reçu d'une part, les rapports financiers d'exécution du plan national sur la période de Septembre 2020 à Mars 2021 et la documentation relative aux financements reçus d'autre part, il ne nous a pas été possible de faire des observations factuelles sur l'exhaustivité des appuis reçus des partenaires sur la période sous revue et sur la réalité des dépenses effectuées avec les fonds reçus.

3.2.3.2. <u>Ministère des Finances, du Budget et du Portefeuille Public</u>

Le régisseur des fonds COVID-19 a effectué pour le compte du Ministère des Finances, du Budget et du Portefeuille Public des paiements directs aux fournisseurs d'un montant total de FCFA 7.143.634.970 et mis à sa disposition des espèces d'un montant de FCFA 587.000.000.

Il en ressort un montant total de FCFA 7.730.634.970 affecté au Ministère des Finances, du Budget et du Portefeuille Public dont le détail est présenté ci-dessous :

Date de paiement effectif	Avis ou Ordre de règlement de paiement ou de régularisation	Bénéficiaire des fonds	Objet de la dépense	Nature de l'opération	Montant
06/05/2020	2520200000618 et 2520200000632 du 05/05/2020	AKEDA (Association pour le Développement Economique Afrique-Corée)	Acquisition des kits de tests COVID-19	Paiement direct en faveur des fournisseurs	371 039 519
14/05/2020	2520200000688 et 2520200000689 du 13/05/2020	AKEDA	Acquisition d'un stock d'un million de masques chirurgicaux,	Paiement direct en faveur des fournisseurs	402 365 159
28/05/2020	20101004002526 du 21/04/2020	SHENZEN ONETOUCH BUSINESS SERVICES	Règlement achat de matériel Médical	Paiement direct en faveur des fournisseurs	2 326 849 346
28/05/2020	2520200000803 du 28/05/2020	CHINA MEHECO CO LTD	Achat équipements et matériels médicaux	Paiement direct en faveur des fournisseurs	2 202 258 913
26/06/2020	2520200001197 du 26/06/2020	SHENZEN ONETOUCH BUSINESS SERVICES	Prise en charge du volet logistique des fournitures médicales	Paiement direct en faveur des fournisseurs	30 684 691
03/08/2020	2520200001558 du 24/07/2020	GANMA HOLDING	Acquisitions des Masques civils	Paiement direct en faveur des fournisseurs	450 000 000
03/08/2020	2520200001559 du 24/07/2020	GANMA HOLDING	Acquisitions des kits de dépistage COVID-19	Paiement direct en faveur des fournisseurs	150 000 000
10/08/2020	2520200001558 du 24/07/2020	GANMA HOLDING	Acquisitions des Masques civils	Paiement direct en faveur des fournisseurs	305 000 000
10/08/2020	2520200001559 du 24/07/2020	GANMA HOLDING	Acquisitions des kits de dépistage COVID-19	Paiement direct en faveur des fournisseurs	95 000 000
06/10/2020	252020001560 du 23/07/2020	GANMA HOLDING	Acquisitions des kits de dépistage COVID-19	Paiement direct en faveur des fournisseurs	245 000 000
04/12/2020	OPM N°001/SC2020 du 04/12/2020	GANMA HOLDING	Acquisitions des Masques civils	Paiement direct en faveur des fournisseurs	565 437 342
Sous-total paiements directs des fournisseurs (a)					7 143 634 970
31/07/2020	BC N°2420200001905 du 03/08/2020	Ministère des Finances, du Budget et du Portefeuille Public	Travaux de la convention de concession pour l'installation et l'exploitation des centres de dépistage rapide à la Covid -19 sur les plates formes aéroportuaires et portuaires de la RC	Mise à disposition des fonds en espèces	20 000 000
08/01/2021	Décharge du 08/01/2021	Ministère des Finances, du Budget et du Portefeuille Public	Frais de mission du Régisseur Covid-19 et de ses collaborateurs	Mise à disposition des fonds en espèces	7 000 000
08/01/2021	BCD N°2420211014507 MFB/DGT/1FP/DTV/SD du 08/01/2021	Ministère des Finances, du Budget et du Portefeuille Public	Acquisition des équipements et autres dispositifs de diagnostic et de protection à la riposte de la pandémie Covid-19	Mise à disposition des fonds en espèces	80 000 000

Date de paiement effectif	Avis ou Ordre de règlement de paiement ou de régularisation	Bénéficiaire des fonds	Objet de la dépense	Nature de l'opération	Montant
05/02/2021	Décharge du 05/02/2021	Ministère des Finances, du Budget et du Portefeuille Public	Paiement d'un état 0121/PMD/DG/20	Mise à disposition des fonds en espèces	280 000 000
17/03/2021	OPM N°260/SC du 15/03/2021	Ministère des Finances, du Budget et du Portefeuille Public	Réquisition pour paiements QIAmp virus Kits	Mise à disposition des fonds en espèces	200 000 000
Sous-total fonds reçus en espèces (b)					587 000 000
Total général (a) + (b)					7 730 634 970

Cependant, les pièces mises à notre disposition par le Ministère des Finances, du Budget et du Portefeuille Public n'ont pas été suffisantes pour justifier les dépenses relatives à ces paiements effectués pour son compte. Nous avons en effet noté :

- L'absence des marchés conclus avec les sociétés bénéficiaires des paiements à l'exception de la société GANMA Holding pour laquelle les marchés correspondants aux paiements d'un montant total de FCFA 1.810.437.342 effectués à la société ont été passés par le Ministère de la Santé pour le compte du Ministère des Finances et du Budget ;
- L'absence des factures relatives aux paiements d'un montant total de FCFA 6.705.230.292 (Annexe 10) ;
- L'absence des procès-verbaux de réception des biens acquis auprès de tous les tiers bénéficiaires des paiements.

3.2.3.3. Ministère de la Défense Nationale

Le Ministère de la Défense Nationale a reçu de la part du régisseur des fonds COVID-19, un montant en espèces de FCFA 2.743.599.205 pour lequel nous n'avons pas obtenu les documents justifiant son utilisation.

En l'absence de pièces justificatives des dépenses effectuées avec les fonds reçus par le Ministère de la Défense Nationale, il n'a pas été possible de formuler des constats sur l'utilisation des fonds et de vérifier :

- Que les dépenses retenues ont effectivement été réalisées par le Ministère de la Défense Nationale ;
- La conformité des procédures de passation des marchés utilisées par le Ministère pour la fourniture de biens et services dans le cadre de la riposte à la Covid-19 avec les procédures de suivi des dépenses et de la passation des marchés du Congo ainsi qu'avec les meilleures pratiques internationales de passation des marchés.

3.2.3.4. *Ministère des Petites et Moyennes Entreprises*

Le Ministère des Petites et Moyennes Entreprises a reçu en espèces et en plusieurs tranches, une enveloppe de FCFA 2.210.000.000.

L'état détaillé des fonds mis à disposition du Ministère présente comme suit :

Date de paiement effectif	Avis ou Ordre de règlement de paiement ou de régularisation	Objet de la dépense	Nature de l'opération	Montant
24/04/2020	20101004002618 du 28/04/2020	Fonds MAD des équipes Gouvernementales Impliqués dans Riposte Face à la Pandémie CORONAVIRUS suivant fiche n°154 du 31/03/2020 et du 31/03/2020et AD N°3820200000731 du 31/03/2020	Mise à disposition des fonds en espèces	750 000 000
06/05/2020	20101004003438 du 26/05/2020	Acquisition des Equipements de Diagnostic et de Protection du COVID-19, suivant Fiche N°147 du 31/03/2020 et AD N°3820200000729 du 31/03/2020	Mise à disposition des fonds en espèces	750 000 000
24/11/2020	OPM N°315/SC du 24/11/2020	Frais de Production d'un Stock de Masques Artisanaux	Mise à disposition des fonds en espèces	110 000 000
24/11/2020	OPM N°310/SC du 24/11/2020	Réquisition des Fonds pour Confection des Masques	Mise à disposition des fonds en espèces	600 000 000
Total				2 210 000 000

Nous n'avons pas obtenu les documents justifiant l'utilisation de ces fonds mis à disposition du Ministère des Petites et Moyennes Entreprises.
L'absence de pièces justificatives des dépenses effectuées avec les fonds reçus par le Ministère des Petites et Moyennes Entreprises, ne permet pas de formuler des constats sur l'utilisation des fonds et de vérifier :

- Que les dépenses au titre de la COVID-19 retenues ont effectivement été réalisées par le Ministère ;
- La conformité des procédures de passation des marchés utilisées par le Ministère pour la fourniture de biens et services dans le cadre de la riposte à la Covid-19 avec les procédures de suivi des dépenses et de la passation des marchés du Congo ainsi qu'avec les meilleures pratiques internationales de passation des marchés.

3.2.3.5. *Ministère des Affaires Etrangères*

Le régisseur des fonds COVID-19 a effectué pour le compte du Ministère des Étrangères trois (3) paiements directs d'un montant total de FCFA 1.060.019.350 à la société EURO WORLD ETHIOPIAN détaillés ci-dessous :

Date de paiement effectif	Avis ou Ordre de règlement de paiement ou de régularisation	Bénéficiaire des fonds	Objet de la dépense	Nature de l'opération	Montant
09/07/2020	2520200001295 du 07/07/2020	EURO WORLD SARL ETHIOPIAN	Affrètement de trois rotations d'un Avion-Cargo relatif au rapatriement de nos compatriotes temporairement bloqués aux ARABES UNIS, au MAROC et en TURQUIE	Paiement direct en faveur des fournisseurs	183 169 350
15/07/2020	2520200001395 du 14/07/2020	EURO WORLD SARL ETHIOPIAN	Frais de transport au profit de la compagnie ETHIOPIAN AIRLINE dans le cadre de la COVID	Paiement direct en faveur des fournisseurs	321 750 000
10/08/2020	25202000001849 du 05/08/2020	EURO WORLD SARL ETHIOPIAN	Règlement Frais de transport des médicaments et équipements commandés en chine par la compagnie ETHIOPIAN Min des fin	Paiement direct en faveur des fournisseurs	555 100 000
Total					1 060 019 350

Pour la justification de ces dépenses, il n'a été mis à notre disposition que deux factures pro formas d'un montant total de FCFA 738 269 350.
Nous n'avons obtenu ni les contrats, ni les marchés, ni même les factures définitives relatives aux dépenses liées à ces paiements totaux de FCFA 1.060.019.350 envers la société EURO WORLD SARL ETHIOPIAN.

3.2.3.6. Ministère de la Communication et des Médias

Le Ministère de la Communication et des Médias a quant à lui bénéficié des appuis financiers de l'État à hauteur de FCFA 783.701.250 dont un montant FCFA 508.701.250 directement payé au fournisseur BUROTOP IRIS et un montant de FCFA 275.000.000 reçu en espèces. Ci-dessous le détail :

Date de paiement effectif	Avis ou Ordre de règlement de paiement ou de régularisation	Bénéficiaire des fonds	Objet de la dépense	Nature de l'opération	Montant
10/04/2020	2520200000520 du 10/04/2020	BUROTOP IRIS	Achat Matériel Informatique suivant Fiche N°154 du 31/03/2020 et AD N°382020000730 du 31/03/2020	Paiement direct en faveur du fournisseur BUROTOP IRIS	215 380 000
28/05/2020	2520200000803 du 28/05/2020	BUROTOP IRIS	Achat Matériel Informatique suivant Fiche N°154 du 31/03/2020 et AD N°382020000730 du 31/03/2020 Primature	Paiement direct en faveur du fournisseur BUROTOP IRIS	293 321 250
Sous-total paiements directs des fournisseurs (a)					508 701 250

Date de paiement effectif	Avis ou Ordre de règlement de paiement ou de régularisation	Bénéficiaire des fonds	Objet de la dépense	Nature de l'opération	Montant
21/04/2020	20101004002526 du 21/04/2020	Ministère de la Communication et des Médias	Fonds MAD équipes GOUVERN impliquées dans la riposte Face à la Pandémie du CORONA VIRUS en RC, SVT F N° 154 DU 31/03/2020 ET AD N°38200000730 du 31/03/2020	Mise à disposition des fonds en espèces	25 000 000
26/03/2020	20101004002247 du 03/04/2020	Ministère de la Communication et des Médias	Plan de communication de la campagne de vulgarisation des mesures de prévention prises par le Gouvernement contre le covid-19	Mise à disposition des fonds en espèces	75 000 000
25/11/2020	Décharge du 25/11/2020	Ministère de la Communication et des Médias	Renforcement communication COVID-19	Mise à disposition des fonds en espèces	150 000 000
17/03/2021	OPM N°261/SC du15/03/2021	Ministère de la Communication et des Médias	Vulgarisations des mesures préventives CORONA VIRUS	Mise à disposition des fonds en espèces	25 000 000
Sous-total fonds reçus en espèces (b)					275 000 000
Total général (a) + (b)					783 701 250

a. Paiements directs effectués au fournisseur BUROTOP IRIS

Le régisseur des fonds COVID-19 a effectué deux paiements directs par virements bancaires d'un montant total de FCFA 508.701.250 à la société BUROTOP IRIS.
Ces paiements concerneraient des dépenses relatives à l'acquisition du matériel informatique de visioconférence engagées et gérées par la Primature.
Par conséquent, il n'existe aucune documentation disponible au sein du Ministère de la Communication et des Médias justifiant ces dépenses.

b. Fonds reçus en espèces

Le Ministère de la Communication et des Médias a reçu en espèces un montant de FCFA 275.000.000 utilisé comme suit :

Date	Objet de la dépense	Montant
26/03/2020	Facture relative à la production des brochures pour la campagne de sensibilisation et mesures barrières.	25 000 000
26/03/2020	Décharge relative au paiement des diffusions spots et clips de sensibilisation dans les médias et numérique	7 100 000
26/03/2020	Décharge relative au paiement des activités de communication au covid-19	35 000 000
21/04//2020	Facture relative à l'achat des gels hydroalcooloiques de désinfections	26 000 000
24/11/2020	Décharge relative au paiement de la relance des activités de communication	50 500 000
25/11/2020	Facture relative à la production des spots publicitaires pour la campagne de vaccination	24 000 000
22/02/2021	Facture relative à la production des émissions sur télé-Congo et diffusion sur radio-Congo	17 005 000
17/03/2021	Facture relative à la poursuite de la production des spots publicitaires pour la campagne de vaccination	28 000 000
Total		212 605 000

Nous avons noté pour ces dépenses, l'absence des pièces justificatives relatives aux opérations d'un montant de FCFA 92.600.000 mis à disposition :

- De la cellule de communication du Ministère (FCFA 7.100.000) ;
- D'un chargé de mission (FCFA 35.000.000)
- Du Président de la commission communication (FCFA 50.500.000).

3.2.3.7. Energie Electrique du Congo (E²C)

La société Energie Electrique du Congo a reçu un virement bancaire de FCFA 750.000.000 relatif au premier acompte au titre de la compensation de la perte de ses revenus suite à la mesure de Gratuite d'électricité aux Ménages, suivant la Fiche N°147 du 31/05/2020.
Cependant, la direction de la société estime que les fonds reçus ne concernent pas la couverture de la gratuité des consommations des ménages, selon la décision du Gouvernement prise dans le cadre de la riposte à la pandémie de Covid-19. Ce paiement de FCFA 750.000.000 correspondrait plutôt à l'apurement d'une partie de la créance État comme l'indiquerait le libellé figurant sur la fiche ayant servi de support de base du paiement effectué « Acompte sur consommation Etat ».
La gratuité d'électricité aux ménages suite à la décision du Gouvernement correspondrait à environ FCFA 10.000.000.000.
Cette fiche de paiement ne nous a pas été transmise par Energie Electrique du Congo.

3.2.3.8. La Congolaise des Eaux (LCDE)

La Congolaise des Eaux quant à elle reçu par virements bancaires un montant total de FCFA 650.000.000 payé en deux tranches de FCFA 400.000.000 et FCFA 250.000.000.
Il découle de notre entretien avec le Directeur Financier de la société que les fonds reçus concernent le paiement d'une partie de la couverture de la gratuité des consommations des ménages selon la décision du Gouvernement à la riposte contre la Covid-19.

La perte du chiffre d'affaires suite à cette décision du Gouvernement s'élève à FCFA 2,4 milliards. Les correspondances avec le Gouvernement ne nous ont pas été transmises par la société.

3.2.3.9. Ministère de l'Enseignement Supérieur

Le Ministère de l'Enseignement Supérieur a reçu du régisseur des fonds COVID-19 un montant en espèces de FCFA 400.000.000 relatif à la plateforme d'enseignement à distance de l'Université Marien NGOUABI.
Nous n'avons pas obtenu la documentation soutenant les dépenses relatives à ces fonds mis à disposition du Ministère de l'Enseignement Supérieur.

3.2.3.10. Ministère de l'Economie (Task Force)

Le Ministère de l'Economie (Task Force) a bénéficié des paiements du régisseur des Fonds COVID-19 d'un montant de FCFA 259.640.000 pour lequel nous n'avons pas obtenu la documentation justifiant l'utilisation de ces fonds.
L'état détaillé des paiements effectués à la Task Force se présente comme suit :

Date de paiement effectif	Avis ou Ordre de règlement de paiement ou de régularisation	Objet de la dépense	Montant
20/07/2020	20101004005170 du 17/07/2020	Fonctionnement de la Task-Force au Profit du fonds Covid-19, suivant PC N°2420200000818,OP N°F200000378 du 19/05/2020	75 000 000
24/07/2020	2420200001733 du 23/07/2020	Caisse D'avance	9 640 000
11/08/2020	201004005944 du 11/08/2020	Fonctionnement de la Task-Force au Profit du fonds Covid-19, suivant PC N°2420200000818,OP N°F200000378 du 19/05/2020	75 000 000
11/02/2021	Décharge du 11/02/2021	fonctionnement TASK FORCE	100 000 000
Total			259 640 000

3.2.3.11. Ministère des Affaires Sociales

Le Ministère des Affaires Sociales a quant à lui reçu en espèces un montant total de FCFA 200.000.000.

Nous n'avons pas obtenu lors de nos travaux les pièces justificatives relatives aux dépenses effectuées d'un montant de FCFA 64.197.497 dont le détail figure en annexe 11 du présent rapport.

3.2.3.12. Primature

La Primature a reçu un montant de FCFA 97.300.000 pour lequel nous n'avons pas obtenu la documentation justifiant l'utilisation de ces fonds. Ci-dessous le détail des paiements reçus par la Primature :

Date de paiement effectif	Avis ou Ordre de règlement de paiement ou de régularisation	Objet de la dépense	Montant perçu
26/03/2020	20101004002251 du 03/04/2020	Fonds de riposte à la pandémie du CORONAVIRUS en RC suivant fiche n°154 du 31/03/2020 et AD N°3820200000730 du 31/03/2020	25 000 000
17/04/2020	20101004002523 du 21/04/2020	Fonds MAD des équipes Gouvernement impliquées dans la riposte face à la pandémie du corona Virus en RC suivant fiche n°154 du 31/03/2020 et AD N°3820200000730 du 31/03/2020	37 800 000
14/05/2020	20101004003276 du 14/05/2020	Acquisition des équipements, autres dispositifs de Diagnostic suivant fiche n°147 du 31/03/2020 et AD N°3820200000729 du 31/03/2020	30 000 000
03/07/2020	20101004004544 du 03/07/2020	Fonds mis à disposition des équipes Gouvernementales impliquées dans la riposte du COVID-19 suivant fiche n°154 du 31/03/2020 et AD N°3820200000731 du 31/03/2020	4 500 000
Total			97 300 000

3.2.3.13. Cour Suprême

La cour suprême a reçu du régisseur des fonds COVID-19, un montant de FCFA 15.000.000 relatif au financement des dépenses relatives aux travaux de la cour suprême relatifs à l'accord de prêt de la BEAC pour la Lutte contre la COVID-19.

3.3. Examen des marchés publics et des contrats passés pour faciliter la riposte d'urgence à la pandémie de Covid-19

3.3.1. Ministère de la Santé et de la Population

Dans le cadre de la riposte à la Covid-19, le Ministère de la Santé a attribué sur la période sous revue cinquante-huit (58) marchés d'une valeur globale de FCFA 22.770.971.037 Toutes Taxes Comprises dont quarante-cinq (45) marchés de fourniture de biens de FCFA 21.510.236.381 Toutes Taxes Comprises, douze (12) marchés de travaux de FCFA 1.247.560.308 Toutes Taxes Comprises et un (1) marché de services de FCFA 13.174.348 Toutes Taxes Comprises ayant fait l'objet de paiements à hauteur de FCFA 15.152.570.498. Soit un reste à payer sur ces marchés de FCFA 7.618.400.539 comme l'illustre le tableau ci-dessous :

Type de marché	Nombre de marchés passés	Montant Hors Taxes	Montant TTC	Paiements effectués	Reste à payer
Fournitures de biens	45	21 144 052 312	21 510 236 381	14 330 187 480	7 180 048 901
Travaux	12	1 045 002 865	1 247 560 308	815 795 844	431 764 464
Services	1	11 080 192	13 174 348	6 587 174	6 587 174
Total	58	22 200 135 369	22 770 971 037	15 152 570 498	7 618 400 539

L'examen de ces marchés publics et des contrats passés par le Ministère de la Santé et de la Population appelle de notre part les observations suivantes :

3.3.1.1. *Non-respect des dispositions de l'article 74 du Code des Marchés Publics : Obtention des autorisations spéciales hors délais*

L'article 74 du Code des Marchés Publics stipule que : « Les marchés passés selon la procédure de gré à gré doivent être préalablement et exceptionnellement autorisés par la direction générale du contrôle des marchés publics compétente sur la base d'un rapport spécial établi par la commission de passation des marchés du maître d'ouvrage ou du maître d'ouvrage délégué, au moment de l'approbation du plan de passation de marché et au terme d'une séance d'analyse des motifs justifiant le recours à la procédure de gré à gré ». Contrairement à cet article, le Ministère de la Santé et de la Population a conclu des marchés d'un montant global de FCFA 6.665.123.835 Toutes Taxes Comprises sans obtention préalable des autorisations spéciales de la Direction Générale du Contrôle des marchés Publics.

Les autorisations spéciales ont été reçues après conclusion desdits marchés. L'état détaillé de ces marchés figure en Annexe 12 du présent rapport.

3.3.1.2. *Absence de contractualisation des relations avec certains tiers*

Nous avons identifié dans le cadre de notre audit plusieurs paiements de dépenses publiques sans que les relations avec les tiers bénéficiaires de ces paiements ne soient formalisés ni par une commande, ni par un marché, un contrat ou une décision d'engagement de dépenses comme le préconise l'article 22 du décret n°2009-230 du 30 juillet 2009 réglementant les modalités d'exécution des dépenses de l'État.
Ces paiements sont à hauteur de FCFA 5.391.850.288 et se détaillent comme suit :

Tiers bénéficiaire	Objet du paiement	Montant payé		Total Général
		Virements bancaires et paiements directs	Espèces	
SAI SARLU	Achat des vaccins contre la covid-19, 2 doses(1er acompte)	2 500 000 000		2 500 000 000
HOTEL LA CONCORDE	Hébergement et restauration	552 177 855	149 594 500	701 772 355
Résidence ELONDA	Hébergement et restauration des malades dans le Site de prise en charge de la Résidence ELONDA	385 000 000	161 200 000	546 200 000
Hôtel PEFACO	Hébergement et restauration des malades dans le Site de prise en charge de PEFACO	358 519 766	160 565 000	519 084 766
Euro World GSA Ethiopian Airlines	Transport des vaccins covid-19 par le vol Ethiopian Airlines	282 960 000		282 960 000
3CI	Confection des masques pour la lutte au covid-19	252 312 868		252 312 868
EDMOND TRAITEUR	Hébergement et restauration des malades dans les Sites de prise en charge par EDMOND TRAITEUR	249 759 012	94 520 000	344 279 012
GESTION HOTELIERE ET SERVICES	Hébergement et restauration	168 150 000		168 150 000
SOCIETE BIOTEC LIMITED	Acquisition du matériel de dépistage de lutte contre la covid-19	77 091 287		77 091 287
Total		4 825 970 788	565 879 500	5 391 850 288

3.3.1.3. Non-respect des dispositions de l'article 98.2 du Code des Marchés Publics : Existence des marchés livrés et totalement payés non encore régularisés

L'article 98 alinéa 2 du Code des Marchés Publics exige la conclusion de tout marché public avant tout commencement de son exécution. Or, nous avons constaté lors de nos travaux l'existence de cinq (5) marchés d'une valeur totale de FCFA 662.677.422 exécutés par les tiers bénéficiaires sur la période sous revue, certains ayant fait l'objet de paiements qui n'ont toujours pas à ce jour été approuvés par le Ministre des Finances et du Budget et enregistrés à l'Autorité de Régulation des Marchés Publics (ARMP) contrairement à cet article.
Le détail de ces marchés est présenté en annexe 13 du présent rapport.

3.3.1.4. Insuffisances dans la documentation de certains marchés passés

Conformément à l'article 99 chaque marché public doit contenir au moins les mentions suivantes :

- L'objet et le numéro du marché ;
- L'indication des moyens de financement de la dépense et de la rubrique budgétaire d'imputation ;
- L'indication des parties contractantes ;
- L'indication du maître d'ouvrage ou du maître d'ouvrage délégué ;
- Le cas échéant, le maître d'œuvre délégué ;
- La justification de la qualité de la personne signataire du marché et de la partie cocontractante ;

- L'énumération, par ordre de priorité, des pièces constitutives du marché comprenant notamment : la soumission ou l'acte d'engagement, le cahier des clauses administratives particulières, le devis ou le détail estimatif, le bordereau des prix unitaires, le sous-détail des prix et le cahier des clauses administratives générales auquel il est spécifiquement assujetti ;
- Le montant du marché, assorti des modalités de sa détermination, ainsi que de celles éventuelles de sa révision ;
- Les obligations fiscales et douanières ;
- Le délai et le lieu d'exécution ;
- Les conditions de constitution des cautionnements ;
- La date de notification ;
- La domiciliation bancaire du cocontractant de l'administration ;
- Les conditions de réception ou de livraison des prestations ;
- Les modalités de règlement des prestations ;
- Le comptable chargé du paiement ;
- Les modalités de règlement des litiges ;
- Les conditions de résiliation ;
- La juridiction compétente y compris pour les appels d'offre internationaux.

Cependant, il nous a été donné de constater, contrairement à l'article 99 du Code des Marchés Publics, l'absence de quelques éléments faisant partie intégrante de certains marchés conclus avec des tiers, notamment :

- Les bordereaux de prix unitaires de trois (3) marchés d'un montant total de FCFA 274.458.349 (Annexe 15),
- Les notifications d'attribution de quatre (4) marchés d'un montant total de FCFA 2.566.255.800 (Annexe 16),
- Les cahiers de clauses techniques de vingt-trois (23) marchés d'un montant total de FCFA 10.178.018.777 (Annexe 17).

3.3.1.5. Existence des marchés non encore exécutés alors qu'ils ont été passés dans un contexte d'extrême urgence sanitaire

Sur la période sous revue, le Ministère de la Santé et de la Population a conclu neuf (9) marchés d'une valeur totale de FCFA 2.511.549.167 toutes taxes comprises ayant fait l'objet de paiements à hauteur de FCFA 109.325.151 qui, jusqu'au 31 mars 2021 n'ont jamais été exécutés par les tiers bénéficiaires de ces marchés alors qu'ils avaient été passés dans un contexte d'extrême urgence sanitaire. Il s'agit des marchés figurant en annexe 14 du présent rapport.

3.3.1.6. Absence des procès-verbaux de réception des marchés déclarés livrés par le Ministère de la Santé et de la Population

Nous n'avons pas obtenu au cours de notre audit l'intégralité des procès-verbaux de réception des biens et travaux livrés par certains fournisseurs attestant de la réalité des livraisons effectuées par ces derniers. Les marchés pour lesquels nous n'avons pas vu les procès-verbaux s'élèvent à FCFA 12.944.178.591 Toutes Taxes Comprises et sont présentés en annexe 18 du présent rapport.

L'analyse détaillée de la situation des marchés et contrats passés par tiers sur la période sous revue se présente comme suit :

- ALTHEA ITALIA S.P.A

Objet du Marché	Type du Marché	Montant HT	Montant TTC	Montant payé	Reste à payer	Statut de marché
Acquisition et installation des respirateurs et accessoires pour la prise en charge des patients de la "COVID-19" en unité des soins intensifs	Fourniture de biens	5 673 828 348	5 673 828 348	5 673 828 348	0	Marché approuvé, enregistré, livré et payé
Total		5 673 828 348	5 673 828 348	5 673 828 348	0	

La société ALTTHEA ITALIA S.P.A a bénéficié d'un marché d'une valeur de FCFA 5.673.828.348 ayant fait l'objet d'un paiement total pour lequel nous n'avons pas obtenu l'intégralité des preuves de paiements.

Nous n'avons pas non plus vu l'état de besoins relatif à ce marché ainsi que le procès-verbal de réception des biens livrés par cette société.

- GANMA HOLDING

Objet du marché	Type de marché	Montant HT du marché	Montant total TTC du marché	Montant payé	Reste à payer	Statut du marché
Acquisition des masques civils pour la lutte contre le Covid 19	Fourniture de biens	1 570 000 000	1 570 000 000	1 570 000 000	0	Marché approuvé, enregistré, livré et payé
Acquisition des kits de dépistage pour la Covid-19	Fourniture de biens	245 000 000	245 000 000	245 000 000	0	Marché approuvé, enregistré, livré et payé
Acquisition des kits de dépistage pour la Covid-19	Fourniture de biens	245 000 000	245 000 000	245 000 000	0	Marché approuvé, enregistré, livré et payé
Acquisition des masques civils pour la lutte contre le Covid 19	Fourniture de biens	1 540 000 000	1 540 000 000	0	1 540 000 000	Marché approuvé, enregistré, livré partiellement, non payé
Total		3 600 000 000	3 600 000 000	2 060 000 000	1 540 000 000	

La société GANMA HOLDING a bénéficié de quatre (4) marchés d'un montant global de FCFA 3.600 000.000 Hors Taxes dont :

- Trois (3) marchés totalement livrés et payés et
- Un (1) marché livré partiellement et non encore payé.

Ces marchés ont fait l'objet de paiements à hauteur de FCFA 2.060.000.000 soit un reste à payer de FCFA 1.540.000.000.

Nous n'avons vu ni les états de besoins ni les procès-verbaux de réception des biens livrés par la société.

- Pharmacie CRISTALE

Objet du marché	Type de marché	Montant HT du marché	Montant total TTC du marché	Montant payé	Reste à payer	Statut du marché
Acquisition des produits pharmaceutiques	Fourniture de biens	471 350 000	471 350 000	471 350 000	0	Marché approuvé, enregistré, livré et payé
Acquisition des produits pharmaceutiques	Fourniture de biens	490 000 000	490 000 000	0	490 000 000	Marché approuvé, enregistré, livré totalement et non payé
Acquisition des produits pharmaceutiques	Fourniture de biens	450 000 000	450 000 000	0	450 000 000	Marché approuvé, enregistré, livré totalement et non payé
Acquisition des produits pharmaceutiques	Fourniture de biens	450 000 000	450 000 000	0	450 000 000	Marché approuvé, enregistré, livré totalement et non payé
Acquisition des produits pharmaceutiques	Fourniture de biens	450 000 000	450 000 000	0	450 000 000	Marché approuvé, enregistré, non livré, non payé
Total		2 311 350 000	2 311 350 000	471 350 000	1 840 000 000	

La Pharmacie CRISTALE a bénéficié de cinq (5) marchés d'un montant global de FCFA 2.311.350.000 Hors Taxes dont :

- Un (1) marché livré et totalement payé,
- Trois (3) marchés totalement livrés, mais non payés et ;
- Un (1) marché non livré et non payé.

Les paiements effectués à ce tiers s'élèvent à FCFA 471.350.000 soit un reste à payer de FCFA 1.840.000.000 dont un montant de FCFA 450.000.000 relatif à un marché non livré.
Nous n'avons pas vu les états de besoins relatifs à ces marchés.

➢ DAVINA SERVICES

Objet du marché	Type de marché	Montant HT du marché	Montant total TTC du marché	Montant payé	Reste à payer	Statut du marché
Acquisition des ambulances médicalisées au profit des équipes d'interventions rapides pour la riposte Covid-19 Zone Brazzaville	Fourniture de biens	425 000 000	425 000 000	425 000 000	0	Marché approuvé, enregistré, livré et payé
Acquisition des moyens roulants au profit des équipes d'interventions rapides Pointe-Noire	Fourniture de biens	230 666 000	230 666 000	0	230 666 000	Marché approuvé, enregistré, livré totalement et non payé
Acquisition des moyens roulants au profit des équipes d'interventions rapides Brazzaville	Fourniture de biens	230 666 000	230 666 000	0	230 666 000	Marché approuvé, enregistré, livré totalement et non payé
Acquisition des masques médicaux de protection contre Covid	Fourniture de biens	315 000 000	315 000 000	0	315 000 000	Marché approuvé, enregistré, livré totalement et non payé
Acquisition des équipements médicotechniques pour la riposte au Covid	Fourniture de biens	402 636 000	402 636 000	0	402 636 000	Marché approuvé, enregistré, non livré, non payé
Acquisition des ambulances médicalisées au profit des équipes d'interventions rapides pour la riposte Covid-19 Zone Pointe-Noire	Fourniture de biens	425 000 000	425 000 000	0	425 000 000	Marché approuvé, enregistré, non livré, non payé
Total		2 028 968 000	2 028 968 000	425 000 000	1 603 968 000	

La société DAVINA SERVICES a bénéficié de six (6) marchés d'un montant global de FCFA 2.028.568.000 Hors Taxes dont :

- Un (1) marché livré et totalement payé,
- Trois (3) marchés totalement livrés, mais non payés et ;
- Deux (2) marchés non livrés et non payés.

Ces marchés ont fait l'objet d'un paiement de FCFA 425.000.000 pour lequel nous n'avons pas obtenu la preuve de paiement. Il en résulte un reste à payer de FCFA 1.603.968 000 dont un montant de FCFA 827.636.000 relatif à deux (2) marchés non livrés.

Nous n'avons pas vu les états de besoins relatifs à ces marchés ainsi que le procès-verbal de réception d'un des marchés livrés par ce tiers.

➢ AIR LIQUIDE

Objet du marché	Type de marché	Montant HT du marché	Montant total TTC du marché	Montant payé	Reste à payer	Statut du marché
Acquisition de l'oxygène médical	Fourniture de biens	1 058 294 400	1 258 312 000	1 258 312 000	0	Marché approuvé, enregistré, livré et payé
Extension et mise en conformité RFM Clinique municipale LEYONO et installation RFM hôpital de Mfilou	Travaux	64 692 660	76 919 572	32 346 330	44 573 242	Marché approuvé, enregistré, livré totalement et payé partiellement
Extension RFM unité Covid/CHU	Travaux	11 347 796	13 492 530	6 746 265	6 746 265	Marché approuvé, enregistré, livré totalement et payé partiellement
Total		1 146 561 768	1 348 724 102	1 297 404 595	51 319 507	

La société AIR LIQUIDE a bénéficié de trois (3) marchés d'un montant global de FCFA 1.297.404.595 Toutes Taxes Comprises dont :

- Un (1) marché livré et totalement payé et,
- Deux (2) marchés totalement livrés, mais payés partiellement.

Ces marchés ont fait l'objet de paiements à hauteur de FCFA 1.297.404.595, soit un reste à payer de FCFA 51.319.507. Nous n'avons pas vu les états de besoins y relatifs.

➢ COMATEG-MCG

Objet du marché	Type de marché	Montant HT du marché	Montant total TTC du marché	Montant payé	Reste à payer	Statut du marché
Acquisition des matériels pour la prise en charge Covid-19	Fourniture de biens	16 315 000	16 315 000	16 315 000	0	Marché approuvé, enregistré, livré et payé
Acquisition des matériels et équipements pour la prise en charge Covid-19	Fourniture de biens	431 692 500	431 692 500	431 692 500	0	Marché approuvé, enregistré, livré et payé
Acquisition des matériels et équipements pour la prise en charge Covid-19	Fourniture de biens	477 140 800	477 140 800	477 140 800	0	Marché approuvé, enregistré, livré et payé
Acquisition des matériels et équipements pour la prise en charge Covid-19	Fourniture de biens	490 875 000	490 875 000	490 875 000	0	Marché approuvé, enregistré, livré et payé
Total		1 416 023 300	1 416 023 300	1 416 023 300	0	

La société COMATEG-MCG a bénéficié de quatre (4) marchés d'un montant global de FCFA 1.416.023.300 Hors Taxes totalement livrés ayant fait l'objet d'un paiement intégral avant l'émission de l'autorisation spéciale délivrée par la direction générale du contrôle des marchés publics.

Nous n'avons pas vu les états de besoins, les notifications d'attribution de deux marchés et les procès-verbaux de réception des biens livrés par la société.

- ISD

Objet du marché	Type de marché	Montant HT du marché	Montant total TTC du marché	Montant payé	Reste à payer	Statut du marché
Acquisition des équipements de protection Covid -19	Fourniture de biens	975 000 000	975 000 000	975 000 000	0	Marché approuvé, enregistré, livré et payé
Total		975 000 000	975 000 000	975 000 000	0	

La société ISD a bénéficié d'un marché de FCFA 975.000.000 Hors Taxes totalement livrés ayant fait l'objet d'un paiement intégral pour lequel nous n'avons pas obtenu la preuve de paiement.

De même, nous n'avons pas obtenu l'état de besoins relatif à ce marché.

- Rayzone Group

Objet du marché	Type de marché	Montant HT du marché	Montant total TTC du marché	Montant payé	Reste à payer	Statut du marché
Acquisition d'une application H.E.L.P-Covid-19 pour le suivi des patients Covid-19 par les NTIC	Fourniture de biens	425 583 072	506 018 273	0	506 018 273	Marché approuvé au MFB et transmis à l'ARMP le 08/09/2020 pour enregistrement. Non livré. Non payé.
Acquisition d'une application GEO-Covid-19 pour le suivi des patients Covid-19 par les NTIC	Fourniture de biens	444 030 000	444 030 000	0	444 030 000	Marché approuvé au MFB et transmis à l'ARMP le 08/09/2020 pour enregistrement. Non livré. Non payé.
Total		869 613 072	950 048 273	0	950 048 273	

La société Rayzone Group a bénéficié de deux marchés de FCFA 950.048.273 Toutes Taxes Comprises. Nous n'avons pas vu les états de besoins relatifs à ces deux marchés qui n'ont pas encore été livrés et payés.

- K.G FABIOLA

Objet du marché	Type de marché	Montant HT du marché	Montant total TTC du marché	Montant payé	Reste à payer	Statut du marché
Fourniture lit d'hôpital électrique en faveur dans le cadre du Covid	Fourniture de biens	290 000 000	290 000 000	145 000 000	145 000 000	Marché approuvé, enregistré, livré totalement et payé partiellement
Fourniture lit d'hôpital manuel à double manivelle	Fourniture de biens	190 000 000	190 000 000	95 000 000	95 000 000	Marché approuvé, enregistré, livré totalement et payé partiellement
Fourniture matériel de laboratoire	Fourniture de biens	216 553 974	216 553 974	108 276 987	108 276 987	Marché approuvé, enregistré, livré totalement et payé partiellement
Acquisition des masques antibactériens à 3 couches jetables	Fourniture de biens	120 000 000	120 000 000		120 000 000	Marché approuvé, enregistré, livré totalement et non payé
Total		816 553 974	816 553 974	348 276 987	468 276 987	

La société KG FABIOLA a bénéficié de quatre (4) marchés d'un montant total de FCFA 816.553.974 Hors Taxes dont :

- Trois (3) marchés livrés et payés partiellement et,
- Un (1) marché livré non payé.

Ces marchés ont fait l'objet de paiements partiels d'un montant de FCFA 348.276.987 soit un reste à payer de FCFA 468.276.987.

Nous n'avons pas vu les états de besoins relatifs à ces marchés.

- FIZA Health Care Ltd

Objet du marché	Type de marché	Montant HT du marché	Montant total TTC du marché	Montant payé	Reste à payer	Statut du marché
Acquisition des médicaments contre le Covid-19	Fourniture de biens	502 800 000	502 800 000	502 800 000	0	Marché approuvé, enregistré, livré et payé
Acquisition de lopinavir 200mg et retonavir 50mg tablets	Fourniture de biens	19 077 603	19 077 603	19 077 603	0	Marché livré, payé non enregistré et non approuvé (non encore régularisé)
Acquisition des boîtes de remdisvir 100 mg/vital	Fourniture de biens	235 729 010	235 729 010	235 729 010	0	Marché livré, payé non enregistré et non approuvé (non encore régularisé)
Total		757 606 613	757 606 613	757 606 613	0	

La société FIZA Health Care Ltd a bénéficié de trois (3) marchés d'un montant global de FCFA 757.606.613 Hors Taxes totalement livrés ayant fait l'objet d'un paiement intégral.

Les deux derniers marchés ont été exécutés avant l'émission de l'autorisation spéciale délivrée par la direction générale du contrôle des marchés publics et n'ont toujours pas été approuvés par le Ministre des Finances et enregistrés à l'ARMP.

Nous n'avons pas vu les états de besoins et les procès-verbaux de réception des biens livrés par la société.

- CACTUS NEGOCE

Objet du marché	Type de marché	Montant HT du marché	Montant total TTC du marché	Montant payé	Reste à payer	Statut du marché
Acquisition des réactifs et consommables pour PCR	Fourniture de biens	189 977 600	189 977 600	189 977 600	0	Marché approuvé, enregistré, livré et payé
Acquisition de trois (03) extracteurs automatisés d'acide nucléique	Fourniture de biens	95 850 000	95 850 000	47 925 000	47 925 000	Marché approuvé, enregistré, livré totalement et payé partiellement
Acquisition des réactifs	Fourniture de biens	25 611 860	25 611 860	12 805 000	12 805 000	Marché approuvé, enregistré, livré totalement et payé partiellement
Acquisition de réactifs pour SARS-CoV-2	Fourniture de biens	150 263 400	150 263 400	150 263 400	0	Marché livré, payé non enregistré et non approuvé (non encore régularisé)
Acquisition des plaques de séparation et kits d'extraction	Fourniture de biens	100 000 000	100 000 000	100 000 000	0	Marché livré, payé non enregistré et non approuvé (non encore régularisé)
Total		561 702 860	561 702 860	500 971 000	60 731 860	

La société CACTUS NEGOCE a bénéficié de quatre (5) marchés d'un montant total de FCFA 561.702 860 Hors Taxes dont :

- Un (1) marché totalement livré et payé,
- Deux (2) marchés totalement livrés ayant fait l'objet de paiements partiels,
- Deux (2) marchés non approuvés par le Ministre des Finances non enregistrés à l'ARMP mais payés intégralement.

Les paiements effectués à ce tiers s'élèvent à FCFA 500.971.000 soit un reste à payer de FCFA 60.731.860.

Nous n'avons pas vu lors de notre audit les états de besoins relatifs à ces marchés ainsi que les procès-verbaux de réception des biens livrés par cette société.

Par ailleurs, tous les marchés octroyés à ce tiers ont été exécutés avant l'émission de l'autorisation spéciale délivrée par la direction générale du contrôle des marchés publics.

➢ MBTP

Objet du marché	Type de marché	Montant HT du marché	Montant total TTC du marché	Montant payé	Reste à payer	Statut du marché
Aménagement d'un bloc de prise en charge des malades du Covid -19 site du CHU Lot 1 : Travaux de réhabilitation et modification des bâtiments de la maternité	Travaux	186 060 839	220 037 337	220 037 337	0	Marché approuvé, enregistré, livré et payé
Aménagement d'un bloc de prise en charge des malades du Covid -19 site du CHU Lot 2 : Travaux de réfection étanchéité des dalles toitures et évacuations des eaux pluviales de la maternité	Travaux	115 878 582	137 779 634	137 779 634	0	Marché approuvé, enregistré, livré et payé
Aménagement d'un bloc de prise en charge des malades du Covid -19 site du CHU Lot 3 : Travaux de réhabilitation et modification du bâtiment de rhumatologie	Travaux	168 071 351	199 836 837	199 836 837	0	Marché approuvé, enregistré, livré et payé
Total		470 010 772	557 653 808	557 653 808	0	

La société MBTP a bénéficié de trois (3) marchés d'un montant global de FCFA 557.653.808 Toutes Taxes Comprises totalement livrés ayant fait l'objet d'un paiement intégral pour lequel nous n'avons pas vu l'intégralité des preuves de paiements.

Ces marchés ont été exécutés avant l'émission de l'autorisation spéciale délivrée par la direction générale du contrôle des marchés publics et nous n'avons pas vu les états de besoins y relatifs.

➢ PEARCE BUSINESS

Objet du marché	Type de marché	Montant HT du marché	Montant total TTC du marché	Montant payé	Reste à payer	Statut du marché
Acquisition des équipements contre la Covid (combinaisons, lunettes de protection)	Fourniture de biens	345 000 000	345 000 000	0	345 000 000	Marché approuvé, enregistré, livré totalement et non payé
Total		345 000 000	345 000 000	0	345 000 000	

La société PEARCE BUSINESS a bénéficié d'un (1) marché de FCFA 345.000.000 Hors Taxes totalement livrés mais non payé. Soit une dette de FCFA 345.000.000.

Nous n'avons pas vu l'état de besoins relatif à ce marché.

➢ Equipement Médical Santé

Objet du marché	Type de marché	Montant HT du marché	Montant total TTC du marché	Montant payé	Reste à payer	Statut du marché
Acquisition des accessoires des respirateurs savina et savina 30	Fourniture de biens	43 130 700	43 130 700	43 130 700	0	Marché approuvé, non enregistré, livré et payé
Equipement de laboratoire pour Bilan Covid	Fourniture de biens	281 866 179	281 866 179	100 000 000	181 866 179	Marché non approuvé, non enregistré, livré partiellement et payé partiellement (non encore régularisé)
Total		324 996 879	324 996 879	143 130 700	181 866 179	

La société Equipement Médical Santé a bénéficié de deux (2) marchés d'un montant total de FCFA 324.996.879 Hors Taxes dont :

- Un (1) marché non enregistré à l'ARMP, totalement livré et payé et,
- Un (1) autre non encore régularisé à ce jour, livré partiellement et ayant fait l'objet d'un paiement partiel.

Soit un total de paiements de FCFA 143.130.700 pour un reste à payer de FCFA 181.866.179 sur ces marchés.
Nous n'avons vu ni états de besoins relatifs à ces marchés ni procès-verbaux de réception des biens livrés par ce tiers.

➢ SOPRINCO

Objet du marché	Type de marché	Montant HT du marché	Montant total TTC du marché	Montant payé	Reste à payer	Statut du marché
Acquisition du matériel médico technique au COVID-19	Fourniture de biens	49 315 000	49 315 000	24 650 500	24 664 500	Marché approuvé, enregistré, livré totalement et payé partiellement
Fourniture équipement de maternité Covid-19	Fourniture de biens	149 493 102	149 493 102	45 500 000	103 993 102	Marché approuvé, enregistré, livré totalement et payé partiellement
Total		198 808 102	198 808 102	70 150 500	128 657 602	

La société SOPRINCO a bénéficié de deux (2) marchés d'un montant total de FCFA 198.808.102 Hors Taxes totalement livrés et ayant fait l'objet de paiements partiels à hauteur de FCFA 70.150.500, soit un reste à payer de FCFA 128.657.602.
Nous n'avons vu ni états de besoins relatifs à ces marchés.

➢ CoAMO /COEM+

Objet du marché	Type de marché	Montant HT du marché	Montant total TTC du marché	Montant payé	Reste à payer	Statut du marché
Réaménagement du bâtiment administratif pour accueillir 200 lits	Travaux	157 607 409	157 607 409	66 277 296	91 330 113	Marché livré, payé non encore régularisé
Total		157 607 409	157 607 409	66 277 296	91 330 113	

La société CoAMO/COEM+ a bénéficié d'un (1) marché de FCFA 157.607.409 Hors Taxes non encore régularisé à ce jour, livré et payé partiellement à hauteur de FCFA 66.277.296 soit un reste à payer de FCFA 91.330.113.

Nous n'avons vu ni état de besoins relatif à ce marché ni procès-verbal de réception des travaux livrés par ce tiers.

➢ CENTRAL BTP

Objet du marché	Type de marché	Montant HT du marché	Montant total TTC du marché	Montant payé	Reste à payer	Statut du marché
Aménagement du bâtiment annexe et aménagement extérieur périphérique au laboratoire P3 dans le site des Grandes Endémies de Brazzaville	Fourniture de biens	121 542 434	144 513 954	60 771 217	83 742 737	Marché approuvé, enregistré, non livré et payé partiellement
Total		121 542 434	144 513 954	60 771 217	83 742 737	

La société CENTRAL BTP a bénéficié d'un (1) marché de FCFA 144 .513 954 Toutes Taxes Comprises non encore livré ayant fait l'objet d'un paiement partiel de FCFA 60.771.217 soit un reste à payer de FCFA 83.742.737.

Nous n'avons pas vu l'état de besoins relatif à ce marché.

➢ SANI CONGO

Objet du marché	Type de marché	Montant HT du marché	Montant total TTC du marché	Montant payé	Reste à payer	Statut du marché
Travaux de réhabilitation de l'hôpital de Base Mfilou	Travaux	19 852 620	24 994 448	48 553 934	68 297 006	Marché non enregistré, non livré et payé partiellement
Travaux de réhabilitation de l'hôpital de Base Mfilou (travaux complémentaires)	Travaux	77 255 250	91 856 492			Marché non enregistré, non approuvé, non livré et payé partiellement
Total		97 107 870	116 850 940	48 553 934	68 297 006	

La société SANI CONGO a bénéficié de deux (2) marchés d'un montant total de FCFA 116.850.940 Toutes Taxes Comprises dont :

- Un (1) marché non enregistré à l'ARMP et non livré et
- Un (1) autre non encore régularisé à ce jour et non livré.

Ces deux marchés ont fait l'objet d'un paiement partiel de FCFA 48.553.934, soit un reste à payer de FCFA 68.297.006.

Nous n'avons pas vu ni états de besoins relatifs à ces marchés.

➢ SICAS

Objet du marché	Type de marché	Montant HT du marché	Montant total TTC du marché	Montant payé	Reste à payer	Statut du marché
Travaux de réfection de la clinique municipale Albert Leyono pour la prise en charge des patients Covid-19	Travaux	69 303 092	87 252 593	43 446 994	43 805 599	Marché approuvé, enregistré, livré totalement et payé partiellement
Travaux de réfection de la clinique municipale Albert Leyono, travaux complémentaires.	Travaux	18 751 400	22 295 415	0	22 295 415	Marché approuvé, enregistré, livré totalement et non payé
Total		88 054 492	109 548 008	43 446 994	66 101 014	

La société SICAS a bénéficié de deux (2) marchés d'un montant total de FCFA 109.548.008 Toutes Taxes Comprises totalement livrés ayant fait l'objet d'un paiement partiel de FCFA 43.446.994, soit un reste à payer de FCFA 66.101.014.

Nous n'avons pas vu les états de besoins relatifs à ces deux marchés.

➢ Qingdao sure Trading

Objet du marché	Type de marché	Montant HT du marché	Montant total TTC du marché	Montant payé	Reste à payer	Statut du marché
Acquisition des réactifs et équipements de Laboratoire	Fourniture de biens	96 232 172	96 232 172	96 232 172	0	Marché approuvé, enregistré, livré et payé
Total		96 232 172	96 232 172	96 232 172	0	

La société Qingdao Sure Trading a bénéficié d'un marché de FCFA 96.232.172 Hors Taxes payé en totalité. Nous n'avons pas vu l'état de besoins et le procès-verbal de réception des biens livrés par ce tiers.

- SKYTECH CONGO

Objet du marché	Type de marché	Montant HT du marché	Montant total TTC du marché	Montant payé	Reste à payer	Statut du marché
Installation de la solution de détection thermique avec prise de température corporelle	Travaux	80 156 316	95 305 860	95 305 860	0	Marché approuvé, enregistré, livré et payé totalement
Total		80 156 316	95 305 860	95 305 860	0	

La société SKYTECH CONGO a bénéficié d'un marché de FCFA 95.305.860 Toutes Taxes Comprises payé en totalité. Nous n'avons pas vu l'état de besoins et le procès-verbal de réception des travaux livrés par ce tiers.

De même, ce marché a été payé avant l'émission de l'autorisation spéciale délivrée par la direction générale du contrôle des marchés publics.

- NATALIA

Objet du marché	Type de marché	Montant HT du marché	Montant total TTC du marché	Montant payé	Reste à payer	Statut du marché
Fourniture du matériel médico	Fourniture de biens	78 000 000	78 000 000	39 000 000	39 000 000	Marché approuvé, enregistré, livré totalement et payé partiellement
Total		78 000 000	78 000 000	39 000 000	39 000 000	

La société NATALIA a bénéficié d'un (1) marché de FCFA 78.000.000 Hors Taxes totalement livré ayant fait l'objet d'un paiement partiel de FCFA 39.000.000 soit un reste à payer de FCFA 39.000.000.

Nous n'avons pas vu l'état de besoins relatif à ce marché.

- OBT

Objet du marché	Type de marché	Montant HT du marché	Montant total TTC du marché	Montant payé	Reste à payer	Statut du marché
Travaux d'aménagement du site de prise en charge Covid-19 avec parloir et air de déambulation de l'hôpital Edith Lucie Odimba d'Oyo	Travaux	59 692 250	70 974 087	0	70 974 087	Marché non livré, non payé non enregistré et non approuvé (non encore régularisé)
Total		59 692 250	70 974 087	0	70 974 087	

La société OBT a bénéficié d'un (1) marché de FCFA 70.974.087 Toutes Taxes Comprises non régularisé et non exécuté pour lequel nous n'avons pas vu l'état de besoins correspondant.

➢ RAF

Objet du marché	Type de marché	Montant HT du marché	Montant total TTC du marché	Montant payé	Reste à payer	Statut du marché
Acquisition des badges Air Doctor antivirus contre la Covid	Fourniture de biens	22 500 000	22 500 000	0	22 500 000	Marché approuvé, enregistré, livré, non payé
Total		22 500 000	22 500 000	0	22 500 000	

La société RAF a bénéficié d'un (1) marché de FCFA 22.500.000 Hors Taxes non régularisé et non exécuté pour lequel nous n'avons pas vu l'état de besoins correspondant.

➢ SMT

Objet du marché	Type de marché	Montant HT du marché	Montant total TTC du marché	Montant payé	Reste à payer	Statut du marché
Réparation du Groupe Electrogène de l'hôpital de base de Mfilou pour la prise en charge des patients Covid	Services	11 080 192	13 174 348	6 587 174	6 587 174	Marché approuvé, enregistré, livré totalement et payé partiellement
Total		11 080 192	13 174 348	6 587 174	6 587 174	

La société SMT a bénéficié d'un (1) marché de FCFA 13.174.348 Toutes Taxes Comprises livré ayant fait l'objet d'un paiement partiel à hauteur de FCFA 6.587.174 soit un reste à payer de FCFA 6.587.174. Nous n'avons vu ni état de besoins ni certificat de service fait relatif à ce marché.

3.3.2. Autres entités

Nous n'avons pas eu connaissance des marchés passés par les autres entités bénéficiaires des fonds COVID-19.

4. LIMITATIONS

4. LIMITATIONS

Nous n'avons pas pu effectuer les travaux de vérification de l'utilisation des fonds reçus et l'examen des dépenses effectuées par certaines entités bénéficiaires des fonds Covid-19 (Page 14) pour les raisons suivantes :

- Les équipes dirigeantes actuelles de certains ministères affirmaient n'avoir aucune information sur les fonds COVID-19 alloués. C'est le cas du Ministère des Petites et Moyennes Entreprises et du Ministère des Affaires Etrangères ;

- D'autres ministères à l'instar du Ministère de la Défense Nationale par contre exigeaient en plus de l'ordre de services, une correspondance du Ministère des Finances, du Budget et du Portefeuille Public afin de nous accueillir dans leurs locaux.

5. ANNEXES

Annexe 1 : Etat détaillé des fonds reçus par le régisseur des fonds COVID-19 provenant de l'Etat

Annexe 1 : Etat détaillé des fonds reçus par le régisseur des fonds COVID-19 provenant de l'Etat

Date	Nature des Fonds	Montant
16/03/2020	Dotation initiale (Compte caisse DGT)	1 501 326 500
31/03/2020	Dotation initiale (Compte courant DGT à la BEAC)	5 000 000 000
06/05/2020	Dotation spéciale (Opération Mobikissi)	925 042 500
14/05/2020	Dotation spéciale (Ministère de la Santé)	350 000 000
26/05/2020	Dotation spéciale (Ministère de la Communication)	383 305 000
28/05/2020	Dotation spéciale (Stabilisation)	4 529 108 259
29/05/2020	Dotation spéciale (Task Force)	75 000 000
29/05/2020	Dotation spéciale (Stabilisation)	1 000 000 000
03/06/2020	Dotation spéciale (Ministère de la Santé)	1 600 000 000
01/07/2020	Dotation spéciale (Ministère de la Santé)	969 781 010
10/07/2020	Dotation spéciale (Divers Ministères)	933 276 250
14/07/2020	Dotation spéciale (Stabilisation)	600 000 000
20/07/2020	Dotation spéciale (Ministère de la Santé)	300 000 000
29/07/2020	Dotation Spéciale (Ministère de la Santé)	954 427 761
29/07/2020	Dotation Spéciale (ALTHEA ITALIA)	2 000 000 000
05/08/2020	Dotation Spéciale (Task Force)	75 000 000
05/08/2020	Dotation Spéciale (Pharmacie Cristale)	250 000 000
05/08/2020	Dotation Spéciale (Ethiopian)	555 100 000
05/08/2020	Dotation spéciale (Stabilisation)	400 000 000
13/08/2020	Dotation spéciale (Diverses dépenses)	334 270 000
31/08/2020	Dotation spéciale	1 060 000 000
03/09/2020	Dotation spéciale	314 310 000
09/09/2020	Dotation spéciale	257 312 868
05/10/2020	Dotation spéciale	100 000 000
09/10/2020	Dotation spéciale	162 155 000
16/10/2020	Dotation spéciale	219 354 840
22/10/2020	Dotation spéciale	110 000 000
12/11/2020	Dotation spéciale	254 806 613
24/11/2020	Réquisition Trésor Congo FNS	1 500 000 000
25/11/2020	Réquisition Trésor Congo FNS	1 000 000 000
29/01/2021	Dotation spéciale	1 600 000 000
05/02/2021	Dotation spéciale	225 000 000
11/02/2021	Dotation spéciale	100 000 000
12/03/2021	Dotation spéciale	450 000 000
Total		**30 088 576 601**

Annexe 2 : Etat détaillé des fonds reçus par le régisseur des fonds COVID-19 provenant de divers donateurs

Annexe 2 : **Etat détaillé des fonds reçus par le régisseur des fonds COVID-19 provenant de divers donateurs**

Date	Donateurs	Montant reçu	Répartition		Destination
			Fonds COVID-19	Fonds National de Solidarité	
31/03/2020	FONDATION UBA	60 000 000	60 000 000		Compte COVID-19 BEAC
31/03/2020	BRASSERIES DU CONGO	40 000 000		40 000 000	Compte FNS BEAC
31/03/2020	BRASSERIES DU CONGO	60 000 000		60 000 000	Compte FNS BEAC
03/04/2020	ASSEMBLEE NATIONALE	50 000 000		50 000 000	Compte FNS BEAC
03/04/2020	PARTI CONGOLAIS DU TRAVAIL	50 000 000	50 000 000		Compte COVID-19 BEAC
03/04/2020	AWAD MOHAMMED	50 000 000		50 000 000	Caisse FNS DGT
06/04/2020	SENAT	75 000 000		75 000 000	Compte FNS BEAC
06/04/2020	SIAT	50 000 000		50 000 000	Compte FNS BEAC
06/04/2020	SNPC	100 000 000		100 000 000	Compte FNS BEAC
06/04/2020	SOCIETE REGAL	15 000 000		15 000 000	Compte FNS BEAC
06/04/2020	BDEAC	500 000 000	500 000 000		Compte COVID-19 BEAC
06/04/2020	MUCODEC	70 000 000	70 000 000		Compte COVID-19 BEAC
08/04/2020	BANQUE POSTALE DU CONGO	50 000 000		50 000 000	Compte FNS BEAC
08/04/2020	BANQUE POSTALE DU CONGO	50 000 000		50 000 000	Compte FNS BEAC
08/04/2020	BANQUE POSTALE DU CONGO (AGENTS)	15 036 000		15 036 000	Compte FNS BEAC
08/04/2020	RAGEC	2 500 000	2 500 000		Compte COVID-19 BEAC
08.04.2020	BUROTEC/HARIOM	15 000 000	15 000 000		Compte COVID-19 BEAC
08/04/2020	RDPS	10 000 000	10 000 000		Caisse COVID-19 DGT
08/04/2020	TARIQ AHMED HUSSAIN AWADH	60 000 000	60 000 000		Caisse COVID-19 DGT
09/04/2020	X-OIL	50 000 000		50 000 000	Compte FNS BEAC
10/04/2020	SUNDEEP OIL & GAS	50 000 000		50 000 000	Compte FNS BEAC
10/04/2020	ZONIABA SERGE (GVT ACOMPTE 1)	2 000 000	2 000 000		Compte COVID-19 BEAC
14/04/2020	APEC	50 000 000		50 000 000	Compte FNS BEAC
14/04/2020	APEC	50 000 000		50 000 000	Compte FNS BEAC
14/04/2020	ZONIABA SERGE (GVT ACOMPTE 2)	2 000 000	2 000 000		Compte COVID-19 BEAC
15/04/2020	COLLECTIF DES ENTREPRISES MALIENNES (Sté Lait Distribution)	70 000 000		70 000 000	Compte FNS BEAC
15/04/2020	AOGC	50 000 000		50 000 000	Compte FNS BEAC
15/04/2020	PETRO KOUILOU	50 000 000		50 000 000	Compte FNS BEAC
15/04/2020	SUPER MARKET	30 000 000	30 000 000		Compte COVID-19 BEAC
15/04/2020	GRANDS MOULINS DU KOUILOU	30 000 000		30 000 000	Compte FNS BEAC
15/04/2020	CONTRIBUTIONS GVT (ACOMPTE 3)	93 500 000	93 500 000		Caisse COVID-19 DGT
20/04/2020	COGELO	10 000 000	10 000 000		Compte COVID-19 BEAC
20/04/2020	ORCA DECO	20 000 000	20 000 000		Compte COVID-19 BEAC
20/04/2020	SARIS CONGO	25 000 000	25 000 000		Compte COVID-19 BEAC
20/04/2020	CONTRIBUTIONS GVT (ACOMPTE 4)	31 500 000	31 500 000		Caisse COVID-19 DGT
20/04/2020	PRESIDENCE DE LA REPUBLIQUE	150 000 000		150 000 000	Caisse FNS DGT
21/04/2020	CONTRIBUTIONS GVT (ACOMPTE 5)	6 000 000	6 000 000		Caisse COVID-19 DGT
23/04/2020	SCAB	20 000 000	20 000 000		Compte BPC Descente BEAC
23/04/2020	ASSOCIATION DES PROFESSIONNELS DES ASSURANCES	50 000 000	50 000 000		Compte BPC Descente BEAC
23/04/2020	COMMUNAUTE MAURITANIENNE	25 000 000	25 000 000		Compte BPC Descente BEAC
24/04/2020	CONTRIBUTIONS GVT (ACOMPTE 6)	1 500 000	1 500 000		Caisse COVID-19 DGT
24/04/2020	COMMUNAUTE MAURITANIENNE DE POINT	20 000 000	20 000 000		Caisse COVID-19 DGT
24/04/2020	STE BUROTOP IRIS	20 000 000	20 000 000		Compte COVID-19 BEAC
24/04/2020	TSATSY-MABIALA PASCAL	5 000 000		5 000 000	Compte FNS BEAC
24/04/2020	OPPOSITION	5 000 000		5 000 000	Compte FNS BEAC
28/04/2020	HEMLA	135 000 000		135 000 000	Compte FNS BEAC
30/04/2020	ARPCE	70 000 000		70 000 000	Compte FNS BEAC
30/04/2020	CLUB 2002 PUR	10 000 000		10 000 000	Caisse FNS DGT
04/05/2020	PORT AUTONOME DE POINTE NOIRE	50 000 000		50 000 000	Compte FNS BEAC
04/05/2020	PORT AUTONOME DE POINTE NOIRE	50 000 000		50 000 000	Compte FNS BEAC
04/05/2020	KONTINENT CONGO SA	40 000 000		40 000 000	Compte FNS BEAC
05/05/2020	FAAKI CONGO	10 000 000	10 000 000		Compte BPC
05/05/2020	CAISSE FEMININE D'EPARGNE ET DE CREI	1 000 000	1 000 000		Compte COVID-19 BEAC
05/05/2020	UNION NATIONAL DES ASSOCIATIONS DES PERSONNES HANDICAPEES DU CONGO	400 000	400 000		Caisse COVID-19 DGT
07/05/2020	ASSOCIATION DES SOCIETES CHINOISES AU CONGO	60 000 000		60 000 000	Compte FNS BEAC
07/05/2020	OBT OKELI BUSINESS TRANSIT	1 000 000	1 000 000		Caisse COVID-19 DGT
07/05/2020	SOCIETE TOPSHINE	5 000 000	5 000 000		Compte BPC
07/05/2020	CONSULAT HONORAIRE DU BENIN	5 000 000	5 000 000		Compte BPC
07/05/2020	WORLD MISSION AGENCY (CHAPELLE DES VAINQUEURS)	2 000 000	2 000 000		Compte BPC Descente BEAC
14/05/2020	REGROUPEMENT DES ARTISANS MINIERS	30 000 000	30 000 000		Caisse COVID-19 DGT
14/05/2020	GROUPE KENNYS	3 000 000	3 000 000		Caisse COVID-19 DGT
14/05/2020	CONSEIL ECONOMIQUE SOCIAL ET ENVIRONNEMENTAL	5 000 000	5 000 000		Caisse COVID-19 DGT
14/05/2020	RASSEMBLEMENT CITOYEN BACONGO	10 000 000	10 000 000		Compte BPC Descente BEAC

Date	Donateurs	Montant reçu	Répartition		Destination
			Fonds COVID-19	Fonds National de Solidarité	
20/05/2020	CONSEIL CONGOLAIS DES CHARGEURS	10 000 000		10 000 000	Compte FNS BEAC
20/05/2020	ASSOCIATION DES ARTISANS CONGOLAIS	3 000 000		3 000 000	Caisse FNS DGT
20/05/2020	ASSOCIATION LA MOUYONDZIENNE	1 000 000		1 000 000	Caisse FNS DGT
26/05/2020	CONFESSIONS RELIGIEUSES DU CONGO	5 000 000		5 000 000	Caisse FNS DGT
26/05/2020	FEDERATION CONGOLAISE DE FOOT BALL	12 000 000		12 000 000	Compte FNS BEAC
26/05/2020	SOCIETE AIRTEL CONGO	50 000 000		50 000 000	Compte FNS BEAC
26/05/2020	EGLISE IMPACT CENTRE CHRETIEN (ICC) BRAZZAVILLE	10 000 000		10 000 000	Compte BPC Descente BEAC
20/05/2020	COMMUNAUTE RWANDAISE DU CONGO	5 000 000		5 000 000	Compte BPC Descente BEAC
12/06/2020	ORDRE NATIONAL DES EXPERTS COMPTABLES DU CONGO	9 000 000		9 000 000	Compte FNS BEAC
30/06/2020	COUR CONSTITUTIONNELLE	10 000 000	10 000 000		Compte BPC Descente BEAC
30/06/2020	EGLISE NEO APOSTOLIQUE AU CONGO	2 000 000	2 000 000		Compte BPC Descente BEAC
30/06/2020	ARTF	10 000 000	10 000 000		Compte BPC Descente BEAC
Total		**2 853 436 000**	**1 218 400 000**	**1 635 036 000**	

Annexe 3 : Détail des opérations de la rubrique "Paiements directs des fournisseurs" du Ministère de la Santé et de la Population pour lesquelles nous n'avons pas vu les pièces justificatives correspondantes

Annexe 3 : Détail des opérations de la rubrique "Paiements directs des fournisseurs" du Ministère de la Santé et de la Population pour lesquelles nous n'avons pas vu les pièces justificatives correspondantes

Dates	Tiers bénéficiaire	Libellé	Montant payé
02/07/2020	COEM+/ LA CONCORDE DE KINTELE	Réaménagement du bâtiment administratif pour accueillir 200 lits supplémentaires et du palais des sports pour le personnel médical	66 277 296
15/06/2020	Complexe hotelière la concorde de Pointe-Noire	Hebergement et restauration des malades dans le Site de prise en charge à Pointe-Noire	31 791 421
08/07/2020	Hôtel PEFACO	Hebergement et restauration des malades dans le Site de prise en charge de PEFACO	85 399 496
08/07/2020	Hôtel SAPHIR	Hebergement et restauration des malades dans le Site de prise en charge de l'hotel SAPHIR	6 408 747
31/07/2020	HOTEL LA CONCORDE	Hébergement et restauration	42 237 855
31/07/2020	3CI	Confection des masques pour la lutte au covid-19	75 000 000
05/08/2020	Hôtel PEFACO	Hébergement et restauration	222 657 696
05/08/2020	HOTEL LA CONCORDE	Hébergement et restauration	101 400 000
09/09/2020	3Ci	Confection des masques pour la lutte au covid-19	177 312 868
20/01/2021	Résidence ELONDA	Hebergement et restauration des malades à l'hotel ELONDA	112 000 000
25/01/2021	HOTEL LA CONCORDE	Hebergement et restauration des malades à l'hotel la concorde	100 000 000
08/02/2021	HOTEL LA CONCORDE	Hebergement et restauration des malades à l'hotel la concorde	120 700 000
02/03/2021	Euro World GSA Ethiopian Airlines	Transport des vaccins covid-19 par le vol Ethiopian Airline	282 960 000
Total			**1 424 145 379**

Annexe 4 : Détail des opérations de la rubrique "Paiements directs des commissions départementales et frais de fonctionnement des commissions" pour lesquelles nous n'avons pas vu les pièces justificatives correspondantes

Annexe 4 : Détail des opérations de la rubrique "Paiements directs des commissions départementales et frais de fonctionnement des commissions" pour lesquelles nous n'avons pas vu les pièces justificatives correspondantes

Dates	Bénéficiaire	Libellé	Montant
12/06/2020	Département de Brazzaville	Appui aux besoins de fonctionnement pour la riposte au covid-19	30 000 000
12/06/2020	Département de Pointe Noire	Appui aux besoins de fonctionnement pour la riposte au covid-19	30 000 000
12/06/2020	Département de la Bouenza	Appui aux besoins de fonctionnement pour la riposte au covid-19	20 000 000
12/06/2020	Département du Niari	Appui aux besoins de fonctionnement pour la riposte au covid-19	10 000 000
12/06/2020	Département du Kouilou	Appui aux besoins de fonctionnement pour la riposte au covid-19	10 000 000
12/06/2020	Département de la Lekoumou	Appui aux besoins de fonctionnement pour la riposte au covid-19	10 000 000
12/06/2020	Département de la Sangha	Appui aux besoins de fonctionnement pour la riposte au covid-19	10 000 000
12/06/2020	Département des Plateaux	Appui aux besoins de fonctionnement pour la riposte au covid-19	10 000 000
12/06/2020	Département de la Cuvette	Appui aux besoins de fonctionnement pour la riposte au covid-19	10 000 000
12/06/2020	Département de la Cuvette-Ouest	Appui aux besoins de fonctionnement pour la riposte au covid-19	10 000 000
12/06/2020	Département de la Likouala	Appui aux besoins de fonctionnement pour la riposte au covid-19	10 000 000
12/06/2020	Département du Pool	Appui aux besoins de fonctionnement pour la riposte au covid-19	10 000 000
Sous Total Paiements directs des commissions départementales (1)			**170 000 000**
05/02/2021	Commissions départementales	Fonctionnement des commissions départementales	80 000 000
Sous Total Paiements directs des frais de fonctionnement des commissions (2)			**80 000 000**
Total Général			**250 000 000**

Annexe 5 : Détail des opérations de la rubrique "Frais de fonctionnement pour la riposte à la pandémie de Covid-19" pour lesquelles nous n'avons soit pas vu les pièces justificatives correspondantes, soit pas obtenu de documentation suffisante permettant de les justifier.

Annexe 5 : Détail des opérations de la rubrique "Frais de fonctionnement pour la riposte à la pandémie de Covid-19" pour lesquelles nous n'avons pas reçu les pièces justificatives correspondantes ou reçu partiellement.

Date	Libellé	Montant décaissé
02/03/2020	Conférence de presse animée par la MS	920 000
02/03/2020	Nettoyage des linges de l'hotel de la concorde	1 735 000
02/03/2020	Atelier de Validation du plan de riposte Coronavirus	1 530 000
02/03/2020	Frais de transport des échantillons	100 000
04/03/2020	Frais de conférence de presse sur Coronavirus	500 000
05/03/2020	Frais de la commission coordination	600 000
06/03/2020	Duplication des affiches et documents	8 850 000
06/03/2020	Frais divers des dépenses du coronavirus / Evaluation financière relative au soutient du dispositif d'accompagnement de l'opération d'urgence de mise en Quarantaine des personnes provenants des zones à risque et debarquant à l'aéroport MAYA - MAYA	5 000 000
06/03/2020	Frais de fabrication des lavages de mains	2 550 000
06/03/2020	Frais de commission sécurité du coronavirus	7 000 000
06/03/2020	Commission PEC/IPC CORONA VIRUS	3 200 000
12/03/2020	Collation pour laréunion des membres de coordination coronavirus	20 000
14/03/2020	Achat des liquides hydroalcoolique	550 000
15/03/2020	Frais de mission des collabo ministre à OYO	200 000
15/03/2020	Frais de mission des collabo LNSP à OYO	690 000
15/03/2020	Frais d'interview exclusive de la MSP	750 000
15/03/2020	Prime de gestion du premier cas du 14/03/2020	120 000
16/03/2020	Ration de la commission coronavirus	160 000
16/03/2020	Frais de carburant du PEV CDF	950 000
16/03/2020	Prime d'astreinte du coronavirus	120 000
16/03/2020	Appui au CHU pour la Riposte au COVID-19	25 000 000
16/03/2020	Appui au Laboratoire National pour la Riposte COVID-19	15 000 000
16/03/2020	Frais de rehabilitation du COUSP	27 000 000
16/03/2020	Achat eau et savon pour le levage des mains	20 000
16/03/2020	Frais de collation des membres des commissions	140 000
16/03/2020	Frais de motivation du week end coronavirus	45 000
16/03/2020	Achat des savons antiseptiques	50 000
16/03/2020	Formation de l'équipe d'intervention de PNR	1 830 000
16/03/2020	Frais de collation des membres des commissions	30 000
16/03/2020	Interview de la Ministre sur le coronavirus	300 000

Date	Libellé	Montant décaissé
19/03/2020	Achat du Carburant MSP (Coronavirus)	95 000
19/03/2020	Achat des cartes SIM pour le COUPS	210 000
19/03/2020	Appui à la primature pour la location de l'avion	10 000 000
20/03/2020	Déploiement urgent des équipes d'interventions rapides	16 265 000
20/03/2020	Production du spot publicitaire, du sketch et des supports de communication	28 449 000
20/03/2020	Atelier de formation des relais communautaires pour le suivi des voyageurs en confinement à domicile	1 981 700
21/03/2020	Passage à la Radio et Télé Congo du Dr NDZIESSI sur l'évolution de la situation liée au coronavirus	600 000
22/03/2020	Couverture médiatique de la visite de la Ministre de la santé à l'hopital de Mfilou et Albert Leyono	170 000
24/03/2020	Frais de Transport Collaborateur Dircab(MOUANDZIBI)	10 000
24/03/2020	Collation des journalistes en attente de l'interview de Mme la Ministre	70 000
24/03/2020	Couverture médiatique arrivée des produits de la lutte contre le covid-19 à l'aeroport de Maya-Maya	300 000
24/03/2020	Frais de transport des membres de la commission pour la reprographie des document sur la situation financière covid-19	45 000
25/03/2020	Complément frais de transfert des fonds pour l'ppui à la riposte de covid-19 à Pointe Noire	300 000
26/03/2020	Transport dépôt des courriers covid-19 à la primature	5 000
26/03/2020	Premier acompte Achat d'extracteur automatisé d'acide nucleique	47 925 000
26/03/2020	Primes des membres de la commission sur les préparatifs des documents du conseil des mMinistres	190 000
26/03/2020	Collation équipe du cabinet covid-19	45 000
26/03/2020	Prévention de la pandémie de Coronavirus dans les hospices de Brazzaville	6 095 000
27/03/2020	Conception paneaux plus logo	400 000
27/03/2020	Conception paneaux signalitique	240 000
27/03/2020	Formation des opérateurs call center	4 650 000
27/03/2020	Réhabilitation de l'extension du centre des opérations d'urgence de santé publique	43 587 600
27/03/2020	Acquisition des équipements, matériel et consommables des bureaux pour le COUSP Covid-19	50 000 000
27/03/2020	Relance des activités pour les réactifs de dépistage de Covid-19 au LNSP	9 737
27/03/2020	Premier acompte pour l'achat du matériel pour la mise en fonction du centre d'appel de COUSP	4 000 000
28/03/2020	Couverture médiatique déclaration de la Ministre Covid-19	300 000
28/03/2020	Achat lutrin MSPPFFD pour déclaration covid-19 MSPPFIFD	165 000

Date	Libellé	Montant décaissé
28/03/2020	Déplacement de la presse présidentielle(Réception des produits Covid-19)	100 000
28/03/2020	Manutention des équipements à l'aeroport de Maya-Maya	100 000
29/03/2020	Transport des membres de la commission Covid-19	10 000
30/03/2020	Achat des réactifs de laboratoires(acompte)	12 805 930
30/03/2020	MISSion COVID-19 (Coronavirus)	558 000
30/03/2020	Sonorisation remise des dons MTN	100 000
31/03/2020	Deuxième acompte hebergement des personnes en quarantaines à l'hoitel SAPHIR	20 000 000
31/03/2020	Couverture des activités de riposte Covid-19 zone nord	50 000 000
01/04/2020	Frais du cerceuil du décédé de covid-19 M'VOULALEYA	145 000
01/04/2020	Achat carburant des véhicules Covid-19	45 000
01/04/2020	Achat du Carburant des bus covid-19 (Coronavirus)	155 000
02/04/2020	Prise en charge du Cerceuil du décédé covid-19 NGANGA Jean Claude	145 000
02/04/2020	Point de presse sur l'évolution du covid-19 en date du 2 avril	300 000
03/04/2020	Frais de cercueil du décédé de covid-19 NAKOUBAYOUA Auguste	145 000
03/04/2020	Frais de carburant du véhicule de la croix rouge	20 000
03/04/2020	Réalisation de l'interview avec le DG de CAMEPS	530 000
03/04/2020	Collation de la réunion commission prise en charge et Commission Finances	49 300
03/04/2020	Troisième acompte hebergement des personnes en quarantaines à l'hotel SAPHIR	10 000 000
03/04/2020	Frais de mission des DDS à Brazzaville	8 352 000
04/04/2020	Frais de cerceuil du décédé MATSIMA Jean paul par covid-19	145 000
04/04/2020	Appui à la Riposte contre le Covid dans les départements	100 000 000
05/04/2020	Couverture médiatique réunion de la Ministre et les membres du comité d'experts	300 000
05/04/2020	Achat carburant des véhicules de transport des téléphones	40 000
06/04/2020	Entretien des véhicules de parc autommobile mises à la disposition du covid-19	2 000 000
06/04/2020	Fonctionnement des commission covid-19	30 140 425
06/04/2020	Couverture médiatique de la remise des dons par la société Medina et X-oil auprès de la Ministre en charge de la santé	470 000
06/04/2020	Couverture médiatique du passage du coordonateur technique covid-19 à la radio et Télé-Congo	250 000

Date	Libellé	Montant décaissé
06/04/2020	Achat carburant pour le véhicule 512 NDQ4 covid-19	25 000
07/04/2020	2ème acompte sur les frais d'hebergement et de restauration des personnes mises en quarantaines à l'hotel SAPHIR	26 860 000
07/04/2020	supervision du depistage des agents MSPPFIFD	100 000
08/04/2020	Achat carburant pour le véhicule réquisitionné pour le covd-19	15 500
08/04/2020	Installation frigo solaire pour prélevement de covid-19	219 500
08/04/2020	Collation des membres du point focal cabinet covid-19	10 000
08/04/2020	Location sonorisation de la cérémonie de remise des dons par la société total	100 000
08/04/2020	Restauration des personnes mises en quarantaine pour Covid-19	11 075 000
08/04/2020	Achat fournitures de bureau du secrétarait de coordination technique de covid-19	663 000
09/04/2020	Publication d'une page spéciale de la presse écrite sur le covid-19	300 000
10/04/2020	Production et tournage du clip vidéo pour la lutte contre le coronavirus	1 450 000
10/04/2020	Réunion du Ministre en charge de la santé avec les Responsables des organes de presse	530 000
11/04/2020	Passage à la Radio et Télé Congo du Dr NDZIESSI sur l'évolution de la situation liée au coronavirus	250 000
13/04/2020	Complément frais d'appui au covid -19 dans le département de Pointe Noire	21 500 000
13/04/2020	Affrétement du vol Air Congo pour le transport des équipements et médicaments à Impfondo	10 000 000
13/04/2020	Frais de fonctionnement du comité national des experts de la riposte à la pandémie à coronavirus covid-19	5 000 000
13/04/2020	Frais de Fonctionnement du Protocole pour les activités liées à la pandémie à coronavirus covid-19	236 750
13/04/2020	Appui à la riposte contre le covid-19 dans le département de la Likouala	10 000 000
14/04/2020	Réalisation des ac-tivités de la commission logistique	6 362 446
15/04/2020	Mise en état des véhicules de parc automobile pour le covid -19	2 000 000
15/04/2020	Réabonnement internet	103 500
16/04/2020	Appui aux activités de covid-19 dans le département de la Cuvette(Owando)	3 090 000
16/04/2020	Couverture médiatique des activités de Mme la Ministre à Pointe Noire pour le Covid-19	470 000
16/04/2020	Solde de la facture de la mise en place de point d'acces à l'internet dans le COUSP	3 871 000

Date	Libellé	Montant décaissé
17/04/2020	Frais de mission pour le trasport des personnes mises en quarantaines pour le covid-19 à Oyo	415 000
17/04/2020	Couverture médiatique sur la déclaration de la situation épidémiologique contre le covid-19 par le Dr NDZIESSI	220 000
17/04/2020	Achat de la clé et main d'œuvre de l'ouvrier pour le changement de la clé du bureau du CEF pour désinfection	60 000
17/04/2020	Supervision des opérations de désinfection du bâtiment du Ministère pour le covid-19	40 000
18/04/2020	Couverture médiatique réception du don chinois contre le covid-19	300 000
18/04/2020	Couverture médiatique visite des sites des malades de covid-19 par le Premier Ministre	370 000
18/04/2020	Frais de communication pour la sensibilisation des agents du cabinet pour le dépistage de covid-19	20 000
19/04/2020	Couverture médiatique déclaration sur l'evolution de covid-19 à la date du 19/04/2020	160 000
19/04/2020	Couverture médiatique sur la visite des sites des malades de covid-19 par le Premier Ministre	300 000
19/04/2020	Supervision de la visite des sites des malades de covid-19 par le Premier ministre	30 000
20/04/2020	Couverture médiatique sur la remise des dons de covid-19 par l'OMS	300 000
20/04/2020	Couverture médiatique sur le point de presse de covid-19 par Mme la Ministre	300 000
20/04/2020	Frais de carburant pour les véhicules réquisitionnés par le covid-19	500 000
20/04/2020	Frais relatifs à la transformation de l'hôtel la concorde en hôpital pour les cas confirmés de covid-19(Premier acompte investissement)	12 000 000
20/04/2020	Achat pulvérisateurs des parapheurs	60 000
20/04/2020	Primes de transport les membres du point focal requisitionnés au cabinet pour le covid-19	30 000
21/04/2020	Achat carburant des véhicules réquisitionnés pour le covid-19	600 000
21/04/2020	Réalisation des œuvres artistiques sur la sensibilisation au covid-19	25 000 000
21/04/2020	Appui à la désinfection des marchés domaniaux et des voies publiques de la ville de Brazzaville	35 000 000
23/04/2020	Frais de location des véhicules à Pointe Noire, de carburant et autres charges liées à la mission	2 250 000
23/04/2020	Couverture médiatique des activités de Mme la Ministre à Pointe Noire pour le Covid-19	470 000

Date	Libellé	Montant décaissé
23/04/2020	Appui aux activités de covid-19 dans les départements de Pointe-Noire et du Kouilou	20 000 000
23/04/2020	Appui des agents de santé en service à la gendarmérie pour le covid-19	668 000
23/04/2020	Désinfection des domiciles du personnel du cabinet testés positifs au covid-19	210 000
23/04/2020	Achat encre imprimante pour impression des dsossiers des marchés covid-19	400 000
23/04/2020	Paiement des primes des réunions de coordination technique	680 000
23/04/2020	Achat carburant pour les véhicules réquisitionnés de covid-19	190 000
24/04/2020	Frais de communication des membres du cabinet pour le covid-19	100 000
24/04/2020	Réparation du véhicule réquisitionné pour le covid-19	150 000
24/04/2020	Prise en charge de l'équipe réalisant les analyses de covid-19 au Laboratoire National de Santé Public de Brazzaville	18 000 000
25/04/2020	Page spéciale relative à la descente de Mme la Ministre à Pointe-Noire	300 000
25/04/2020	Page spéciale relative à la conférence presse animée par Mme la Ministre à Brazzaville, le 24 avril 2020	300 000
25/04/2020	Ration de la garde pendant le covid-19	300 000
27/04/2020	Couverture médiatique de désinfection du siège du PCT	300 000
27/04/2020	Frais de communication pour la désinfection des maisons des membres du cabinet confirmés positifs	10 000
27/04/2020	Frais de communication pour les membres du cabinet confirmés positifs à Kintélé	125 000
27/04/2020	Achat encre imprimante pour les document de la coordination technique de covid-19	90 000
27/04/2020	Achat encre imprimante pour les document de la coordination technique de covid-19	671 785
27/04/2020	Achat encre imprimante pour les documents du COUSP	1 212 780
27/04/2020	Achat encre imprimante pour les documents de la commission Finances	507 703
29/04/2020	Manutention des dons de la société PUMA pour le covid-19	30 000
30/04/2020	Achat fournitures de bureau	303 195
30/04/2020	Réparation des installation de conditionnement du matériel stockés pour le covid-19	119 500
30/04/2020	Frais de communication pour covid-19	20 000
30/04/2020	Manutention des dons offerts par la société BAYO pour le covid-19	25 000
01/05/2020	Coférence de presse de Mme la Ministre en charge de la santé sur les questions liées au covid-19	450 000
01/05/2020	Achat des matelas pour le personnel réquisitionné pour le covid-19	97 000

Date	Libellé	Montant décaissé
04/05/2020	Réparation de l'incinérateur de Laboratoire National de Brazzaville	2 975 000
04/05/2020	Couverture médiatique page spéciale de la coférence de Mme la Ministre	300 000
04/05/2020	Couverture médiatique page spéciale déclaration du Dr NDZEISSI	300 000
04/05/2020	Achat caveau avec dalle pour le décédé de covid-19 mme BOUSSANA Cecille	244 000
04/05/2020	Appui au membres du point focal du cabinet victimes des cas de contamination au covid-19	300 000
04/05/2020	Conception des banderoles pour les journées internationales des sages femmes dans le cotexte de covid-19	465 000
04/05/2020	Frais de transport des membres du point focal covid-19	90 000
05/05/2020	Communication du Dr NDZIESSI sur la situation épidémiologique du covid-19 à la date du 1er mai 2019	300 000
05/05/2020	Couverture médiatique sur la journée internationale de la femme	300 000
05/05/2020	Achat fournitures de bureau	259 000
06/05/2020	Couverture médiatique sur la communication du Dr NDZIESSI sur la situation épidémiologique de covid-19 à la date du 6 mai 2020.	300 000
08/05/2020	Achat des bavettes locales	300 000
08/05/2020	Communication du Dr NDZIESSI sur la situation épidémiologique du covid-19 à la date du 7 mai 2019	300 000
08/05/2020	Réparation du circuit électrique du bâtiment du ministère	122 500
09/05/2020	Conférence de presse de Mme la Ministre en charge de la santé sur la situation épidémiologique du covid-19	450 000
10/05/2020	Achat de carburant du groupe électrogène	20 000
11/05/2020	Couverture médiatique sur la déclaration du Dr NDZIESSI sur la situation épidémiologique du covid-19	300 000
12/05/2020	Achat carburant du groupe électrogène	47 500
13/05/2020	Couverture médiatique sur la situation épidémilogique du covid-19 à la date du 13/05/2020 par le dr NDZIESSI	300 000
13/05/2020	Couverture médiatique dons des entreprises BOLORE	300 000
13/05/2020	Achat clé USB pour la conservation des textes(arrêtés et decrets) liés au covid-19	10 000
15/05/2020	Couverture médiatique de la communication du Dr NDZIESSI sur la situation épidémiologique de covid-19 au 15/05/2020	300 000
15/05/2020	Paiement des primes des bagagistes de l'aeroport Maya Maya	50 000
15/05/2020	Couverture médiatique de la remise officielle d'un transformateur par Société Energie du Congo dans le cadre du fonds de soutien contre le covid-19	300 000

Date	Libellé	Montant décaissé
15/05/2020	Etablissement de la carte grise et immatriculation du nouveau véhicule de transport du personnel requisitionné pour le covid-19	355 000
15/05/2020	Désinfection des ménages des cadres et agents du cabinet infectés par le covid-19	98 000
16/05/2020	Couverture médiatique de la visite des sites de prise en charge des cas confirmé de covid-19 de Mme la Ministre à l'occasion de la Journée Internationale de l'infirmier	300 000
18/05/2020	Couverture médiatique sur l'intervention de Mme la Ministre sur la 73ème assemblée de l'OMS	300 000
18/05/2020	Achat carburant du groupe électrogène	50 000
19/05/2020	Déclaration du Dr NDZIESSI sur la situation épidémiologique à la date du 19/05/2020	300 000
19/05/2020	Couverture médiatique sur la clôture des travaux de la 73ème Assemblée Générale de l'OMS sur le covid-19	290 000
20/05/2020	Couverture médiatique du MEPSA au COUSP	340 000
21/05/2020	Frais de fonctionnement des commissions covid-19	50 000 000
21/05/2020	Communication sur la situation épidémiologique du covid-19 à la date du 21/05/2020	300 000
22/05/2020	Couverture médiatique sur l'arrivée du groupe d'experts médicaux anti épidémique du gouvernement chinois à Brazzaville	350 000
23/05/2020	Reception des experts chinois à l'appui des médecins congolais pour la riposte au covid-19	115 000
23/05/2020	Couverture médiatique sur la déclaration du Dr NDZIESSI sur la situation épidémiologique à la date du 23 mai 2020	300 000
24/05/2020	Entretien des véhicules de parc autommobile mises à la disposition du covid-19	2 856 490
25/05/2020	Achat des produits de désinfection pour le covid-19	150 000
25/05/2020	Couverture médiatique sur la séance de travail entre les experts chinois et les responsables de la riposte congolaise à la pandémie de covid-19	350 000
25/05/2020	Couverture médiatique sur la séance de travail entre le Ministre de la santé et les experts chinois à la pandémie de covid-19	300 000
26/05/2020	Frais de mission dans le département de la Bouenza	258 350
26/05/2020	Couverture médiatiquesur la descente des experts chinois au CHU B dans le cadre du covid-19	350 000
26/05/2020	Couverture médiatique sur la remise des dons à la CAMEPS dans le cadre du covid-19	300 000

Date	Libellé	Montant décaissé
26/05/2020	Couverture médiatique sur la situation épidémilogique du covid-19 à la date du 26/05/2020 par le dr NDZIESSI	300 000
26/05/2020	Frais de mission pour l'acheminement des équipements à Ouesso	490 500
26/05/2020	Changement des pneux pour le véhicule réquisitionné pour le covid-19 mis en mission	210 000
27/05/2020	Couverture médiatique sur la formation du personnel médical congolais sur le test de laboratoire et son usage par les experts chinois	300 000
28/05/2020	Couverture médiatique sur la Remise des dons covid par la société UNI-CONGO	300 000
28/05/2020	Appui au DDSSSA Niari	309 000
29/05/2020	Dotation des matériel pour l'équipe de la gendarmerie du MSP	234 500
29/05/2020	Examens biologiques d'inclusion et de surveillance essai corvidorganic(traitement curatif)	3 275 000
29/05/2020	Conférence de presse de Mme la Ministre en charge de la santé accordée au journaliste sur le covid-19	380 000
29/05/2020	Couverture médiatique sur la rencontre de la Ministre en charge de la santé avec les Evêques du Congo	350 000
29/05/2020	Couverture médiatique sur la séance de travail avec la coalition"publiez ce que vous payez"	340 000
29/05/2020	Couverture médiatique sur la diffusion dans les médias de la place sur le communiqué officiel appelant les enseignants des classes d'examens et du personnel admnistratif à se faire depister à la covid-19	280 000
29/05/2020	Acquition de matériels pour l'équipe de sécurité de la gendarmerie au MSPPFIFD	2 000
29/05/2020	Collation pour la formation de sensibilisation par les experts chinois sur la covid-19	137 000
30/05/2020	Perdiem des chauffeurs de parc auto requisitionné pour le covid-19	25 000
31/05/2020	Couverture médiatique de la déclation du Dr NDZIESSI sur l'évolution du covid-19 à la date du 31 mai 2020	300 000
01/06/2020	Couverture médiatique de la remise des kits de protection de la covid-19 aux Ministre de l"enseignement Génrale et technique	300 000
01/06/2020	Couverture médiatique de la remise des kits de protection de la covid-19 au personnel soignant pendant la réouverture des classes d'examens	350 000
01/06/2020	Acompte pour les Travaux d'entertien de la clinique Albert LEYONO et hôpital sino-congolaise de Mfilou	1 500 000

Date	Libellé	Montant décaissé
02/06/2020	Couverture médiatique relative à l'interview de Mme la Ministre en charge de la santé sur le décès, survenu à LEYONO	160 000
02/06/2020	Couverture médiatique sur la situation épidémiologique par le Dr NDZIESSI	160 000
03/06/2020	Achat rallonges	40 000
03/06/2020	Copuverture médiatique sur la remise des équipements de protection individuelle par l'UNICEF et le PAM au Ministère de la santé	180 000
04/06/2020	Frais de mission et de souveraineté pour la mission à Pointe Noire	3 375 000
04/06/2020	Extension des prises de courant avec panneau solaire pour la connexion internet bureau Ministre	198 500
04/06/2020	Frais de mission d'installation de matériel dans les hopitaux à Pointe Noire	1 359 000
04/06/2020	Couverture Médiatique remise des machines à coudres et accessoires pour la confection des bavettes au Ministère	300 000
04/06/2020	Couverture Médiatique sur la déclaration du Dr NDZIESSI sur la situation épidémiologique à la date du 04 juin 2020	230 000
04/06/2020	Couverture Médiatique presse locale dans le Niari(Mission Ministre dans Pointe)	400 000
04/06/2020	Couverture Médiatique de la réunion des femmes leaders d'Afrique dans le cadre du covid-19	220 000
04/06/2020	Achat des materiel de maintenancier de la commission logistique pour le covid-19	239 500
04/06/2020	Couverture Médiatique presse locale dans le Niari(Mission Ministre dans la Bouenza)	300 000
04/06/2020	Couverture Médiatique presse locale dans le Niari(Mission Ministre dans la Bouenza)	300 000
05/06/2020	Aide sociale de la Ministre auprès de la jeune fille violenté à Makélékélé pendant le covid-19 et le déplacement de la délégation	540 000
05/06/2020	Manutention et carburant des bus pour la reception des passagers du vol Air France	642 500
05/06/2020	Appui des agents de santé confirmés positifs par le covid-19	150 000
06/06/2020	Primes des chauffeurs de parc auto(Ambulanciers)	2 400 000
06/06/2020	Achat fournitures de bureau et consommables informatiques	630 000
06/06/2020	Couverture médiatique sur la situation épidémiologique par le Dr NDZIESSI à la date du 06/06/2020	230 000
06/06/2020	Couverture médiatique de la réunion préparatoire de la CIRGEL dans le contexte de covid-19	110 000
06/06/2020	Frais de mission de la délégation de la commission surveillance à Nkayi	1 573 000
06/06/2020	Distribution des sacs de tubercules aux femmes dans le cadre du covid-19	1 830 000

Date	Libellé	Montant décaissé
07/06/2020	Frais de carburant des membres pour le paiement des indemnités dans les sites de prise en charge	120 000
08/06/2020	Complément frais de mission covid -19 dans le département de Pointe Noire	1 236 000
08/06/2020	Changement de l'ondulaire APC SMART-UPS 10000VA RV 230V pour le laboratoire de Pointe Noire	5 455 905
08/06/2020	Frais de transport	200 000
09/06/2020	Acompte pour les frais d'hebergement et de restauration des médecins en mission à Nkayi pour le covid-19	1 000 000
09/06/2020	Couverture médiatique du départ de la délégation des experts chinois à l'aeroport de Maya-Maya	160 000
09/06/2020	Couverture médiatique de la declaration du Dr NDZIESSI pour l'évolution de la situation épidémiologique à la date du 09/06/2020	230 000
09/06/2020	Réparations et entretien des ambulances requisitionnés pour le covid-19	1 051 000
09/06/2020	Réparations et entretien des véhicules requisitionnés pour le covid-19	2 258 000
10/06/2020	Couverture Médiatique de la remise des solutions digitales développées par les organismes des nations unies(FNUAP) au MSPPFIFD	350 000
10/06/2020	Complément des frais de mission à Pointe Noire	56 000
11/06/2020	Complément des frais de mission à Pointe Noire	1 289 560
12/06/2020	Couverture médiatique sur la communication du Dr NDZIESSI sur l'évolution de la situation épidémiologique du covid-19 à la date du 12/06/2020	230 000
12/06/2020	Diffusion de la page magasine sur Télé Congo de la mission de Mme la Ministre dans les départements de la Bouenza, du Niari et de Pointe Noire	300 000
13/06/2020	Déclaration du MSPPFIFD sur la journée mondiale du donneur de sang dans le contexte de covid-19	300 000
13/06/2020	Diffusion de l'intégralité de la coférence de presse de Mme la Ministre en charge de la santé sur la covid-19	300 000
15/06/2020	Couverture médiatique de l'audience de Mme la Ministre de la santé accordée à l'Ambassadeur du Canada au Congo	300 000
15/06/2020	Passage du Professeur ELIRA au journal de Radio Congo sur l'édition magazine du dimanche 14 juin 2020	200 000
16/06/2020	Achat rames de papier et encre imprimante pour l'impression des documents de la task force de covid-19	263 000
16/06/2020	Couverture Médiatique sur l'arrivage du don médical en provenance du Maroc pour la riposte au covid-19	300 000

Date	Libellé	Montant décaissé
16/06/2020	Aide sociale de la Ministre auprès de la jeune fille violenté à Makélékélé pendant le covid-19 (Frais d'hospitalisation pour l'intervention churirgicale)	500 000
16/06/2020	Frais de mission pour la distribution des kits de protection de covid-19 dans le département du Pool	1 182 000
16/06/2020	Couverture Médiatique sur l'arrivage du don médical en provenance du Maroc pour la riposte au covid-19	290 000
17/06/2020	Frais de mission pour le suivi des activités de Covid-19 à Pointe Noire	246 998
17/06/2020	Achat de carburant et manutention des bagages pour la réception des voyageurs du vol Ethiopian airlines à Brazzaville	351 000
17/06/2020	Vidéo coférence MSPPFIFD avec les partenaires du laboratoire ROCHE	300 000
18/06/2020	Couverture médiatique de la réunion par visioconférence des Ministres en charge de la santé des pays francophones sur la covid-19	350 000
18/06/2020	Couverture médiatique de la conférence de presse animée par la Ministre en charge de la santé dans le cadre de la covid-19	400 000
19/06/2020	Frais de transport pour le dépôt des courriers	5 000
19/06/2020	Achat de carburant et manutention des bagages pour la réception des voyageurs du vol Air France à Brazzaville	381 250
19/06/2020	Couverture médiatique de la visite des travaux d'amenagement du site du CHU de Brazzaville	300 000
20/06/2020	Entretien des draps de la clinique Leyono	300 000
20/06/2020	Frais de transport pour la reception des équipements à la CAMEPS et au CHU de Brazzaville	620 000
20/06/2020	Achat d'une machine à laver pour la clinique Albert LEYONO	1 111 715
22/06/2020	Couverture médiatique sur la communication du Dr NDZIESSI sur l'évolution de la situation épidémiologique du covid-19 à la date du 22/06/2020	300 000
22/06/2020	Couverture médiatique sur la communication de Mme la Ministre à l'occasion de la journée mondiale de la veuve dans le cadre du covid-19	300 000
22/06/2020	Frais d'enquête sur l'évaluation des performances diagnostiques(tests rapide de dépistage de covid-19)	4 160 000
23/06/2020	Collation et Frais de transport pour les membres du secrétariat de la rédaction du Rapport de l'Union Africaine	283 000

Date	Libellé	Montant décaissé
24/06/2020	Frais de transport pour la réception des équipements de la société Nathalis à l'hôpital sino-congolais de Mfilou et de la constation du service fait des cameras thermiques acquises et installées à l''aeroport de Maya-Maya, au Beach de Brazzaville et la primature par la société Skytech	430 000
25/06/2020	Couverture médiatique de la réunion de madame la Ministre en charge de la santé avec la coordination nationanle de la société civile et des ONG	300 000
26/06/2020	Couverture médiatique du don Indiens relatif à la riposte contre la covid-19	190 000
26/06/2020	Couverture médiatique sur la déclaration du Dr NDZIESSI sur lévolution de la covid-19 à la date du 26 juin 2020	300 000
26/06/2020	Couverture médiatique sur la conférence de presse animée par La Ministre en charge de la santé	400 000
30/06/2020	Couverture médiatique de la visite des sites de prise en charge de covid-19 par la Ministre en charge de la santé(Hopital Sino congolais de Mfilou, CHU-B, cclinique Albert Leyono, Résidence ELONDA, Hôtel - hopital la concorde de Kintélé, LNSP)	350 000
30/06/2020	Couverture médiatique de la remise des dons en matériel sanitaire contre la covod-19 par la société Fobert au MSPPFIFD	280 000
30/06/2020	Couverture médiatique de la séance de travailt du MSPPFIFD avec les Représentants de l'OMS et du PNUD	230 000
30/06/2020	Frais de carburant pour la mission de Mme la Ministre en charge de la santé sur la situation sanitaire du département de la Bouenza et visite du site de prise en charge de la covid-19 de Nkayi	1 407 000
30/06/2020	Frais de vidange et d'entretien des véhicules de Mme la Ministre en charge de la santé du retour de mission dans les départements de la Bouenza, du Niari et de Pointe Noire dans le cadre de covid-19	1 461 852
30/06/2020	Frais de carburant, de manutention et d'entretien des bus pour la réception des voyageurs arrivée par le vol Air France	586 500
01/07/2020	Frais de carburant pour les équipes d'interventions rapides déployées sur le terrain à Brazzaville	500 000
02/07/2020	Diffusion de la page magasine sur Télé Congo de la visite de terrain de Mme la Ministre en charge de la santé dans les sites de prise en charge des malades covid-19(hôpital de sino-congolaise de Mfilou, CHU-B, Clinique Leyono, hôtel hopital la Concorde de Kintélé, Residence Elonda, LNSP)	300 000

Date	Libellé	Montant décaissé
02/07/2020	Entretien et réparation du groupe électrogene	364 000
03/07/2020	Supervision de la désinfection du bâtiment MSPPFIFD	64 250
04/07/2020	Frais de formation des membres de la commission prise en charge pour les sites de Mfilou et du CHU	500 000
04/07/2020	Couverture médiatique de l'évolution de la situation épidémioloque du covid-19 par Dr NDZIESSI à la date du 04/07/2020	220 000
06/07/2020	Réception des voyageurs arrivées par le vol Air France	418 750
06/07/2020	Achat des sacs de mission de paiement	207 500
07/07/2020	Couverture médiatique de la réunion portant appui de l'OMS pour l'intégrationdu secteur privé dans la riposte au covid-19	320 000
07/07/2020	Réception des voyageurs arrivées par le vol Air France	270 000
08/07/2020	Couverture médiatique de la remise d'un appareil de détection de covid-19 par le comité technique au CHU-B	190 000
08/07/2020	Couverture médiatique de l'évolution de la situation épidémioloque du covid-19 par Dr NDZIESSI à la date du 08/07/2020	250 000
08/07/2020	Achat des détergents et des piles de thermoflash	195 000
09/07/2020	Frais de fonctionnement de la commission prise en charge	751 152
09/07/2020	Impression et distribution du livrable questionnaire union africaine Covid-19 du document de déclinaison des mesures du Président de la République dans le secteur de la santé	795 500
09/07/2020	Couverture médiatique de la réunion d'urgence des experts des Etats Membres de la CIRGEL sur le covid-19	300 000
09/07/2020	Couverture médiatique de la réunion des Ministres de la santé de la Région des Grands Lacs covid-19	300 000
10/07/2020	Couverture médiatique de la cérémonie de signature du protocole sanitaire d'implication des formations sanitaires privés dans la prévention et la prise en charge des cas de covid-19	320 000
10/07/2020	Couverture médiatique de la clôture des travaux de la réunion des Ministres de la santé de la Région des Grans Lacs	400 000
10/07/2020	Frais des transport, page magasine et le secrétariat de la réunion de la CIRGEL	650 000
10/07/2020	Réception des voyageurs arrivées par le vol ETHIOPIAN à Brazzaville	330 000
10/07/2020	Frais de mission de suivi de mise en œuvre du Plan de Préparation et de riposte dans le département de la Cuvette-Ouest	1 744 500
11/07/2020	Vidange et carburant de l'ambulance du site de prise en charge de Kintélé	200 000

Date	Libellé	Montant décaissé
13/07/2020	Couverture médiatique de l'atelier d'actualisation du plan national de riposte au covid-19	290 000
13/07/2020	Couverture médiatique de la visioconférence sur le lancement du projet d'urgence de riposte au covid-19 avec la Banque Mondiale	290 000
13/07/2020	Couverture médiatique de l'évolution de la situation épidémioloque du covid-19 par le Dr NDZIESSI à la date du 13/07/2020	250 000
15/07/2020	Réception des passagers du vol AIR France	335 000
15/07/2020	Couverture médiatique de l'arrivée des passagers du vol Air France	240 000
15/07/2020	Couverture médiatique de la clôture des travaux de l'atelier d'actualisation du Plan National de riposte à la pandémie de covid-19	350 000
15/07/2020	Page magazine sur Télé congo des travaux de l'atelier d'actualisation du plan national de la riposte au covid-19	150 000
15/07/2020	Primes des participants à l'atelier d'actualisation du plan national de riposte au covid-19	310 000
17/07/2020	Appui à la restauration des malades de covid-19 à la Résidence FOULA de Nkayi	1 009 000
17/07/2020	Couverture médiatique de l'audience de Mme la Ministre de la santé accordée à l'Ambassadeur de la Chine au Congo(Jumélage des hôpitaux chinois et congolais dan la riposte au covid-19	300 000
17/07/2020	Couverture médiatique de la visite du Centre de prise en charge des victimes basées sur le genre à Bacongo en période de riposte au covid-19	300 000
17/07/2020	Couverture médiatique de la réunion de Madame la ministre en charge de la santé avec les parlementaires de la Cuvette-ouest	250 000
17/07/2020	Couverture médiatique de l'évolution de la situation épidémilogique du covid-19 par le Dr Gilbert NDZIESSI à la date du 17/07/2020	250 000
17/07/2020	Réception des voyageurs arrivées par le Vol Royal Air Maroc et le Vol Ethiopian	635 000
18/07/2020	Appui à la restauration des malades de covid-19 à l'hopital de Dolisie	1 545 000
18/07/2020	Couverture médiatique de la désefinction des marchés dans le cadre de la riposte au covid-19 par la Ministre en charge de la santé	300 000
18/07/2020	Couverture médiatique de la désefinction des marchés dans le cadre de la riposte au covid-19 par la Ministre en charge de la santé	300 000
18/07/2020	Frais de communication	10 000

Date	Libellé	Montant décaissé
20/07/2020	Couverture médiatique sur l'évolution de la situation épidémiologique de covid-19 par le Dr ATIPO Benjamin à la date du 20/07/2020	250 000
21/07/2020	Complément frais de mission covid -19 dans le département de la Cuvette-Ouest	2 575 000
21/07/2020	Réception des voyageurs arrivées par les vol Ethiopian, Air France et Royal Air Maroc	935 000
22/07/2020	Achat fournitures de bureau et en trentien des véhicules pour le site de prise en charge de Kintélé	131 000
22/07/2020	Couverture médiatique de la remise du don des équipements covid-19 par le Minstère de la recherche scientifique auprès de la MSPPFIFD	300 000
23/07/2020	Couverture médiatique de l'évolution de la situation épidémiologique du covid-19 par le Dr ATIPO Benjamin à la date du 23/07/2020	250 000
23/07/2020	Page magazine sur Télé-Congo de la remise des équipements de dépistage de covid-19 par le Ministre de la Recherche scientifique auprès du Ministre de la Santé	300 000
23/07/2020	Frais de mission et de souveraineté de Madame la Ministre pour la visite de terrain dans les sites de prise en charge des départements de la Bouenza et de la Lékoumou	3 210 000
23/07/2020	Frais de carburant des véhicules pour la visite de terrain dans les sites de prise en charge des départements de la Bouenza et de la Lékoumou	1 477 500
23/07/2020	Vidange des véhicules pour la visite de terrain dans les sites de prise en charge des départements de la Bouenza et de la Lékoumou	680 250
24/07/2020	Entretien et réparation de l'ambulance mise à la disposition de l'hotel hopital de la concorde de Kintélé	1 402 000
27/07/2020	Frais de fonctionnement de commissionpour la riposte au covid-19	5 000 000
27/07/2020	Frais de fonctionnement de commissionpour la riposte au covid-19	2 000 000
27/07/2020	Frais de fonctionnement de commissionpour la riposte au covid-19	2 000 000
27/07/2020	Frais de fonctionnement de commission pour la riposte au covid-19	5 000 000
27/07/2020	Frais de fonctionnement de la commission pour la riposte au covid-19	2 000 000
27/07/2020	Couverture médiatique de l'arrivée du don en matériel sanitaire contre le covid-19 à l'aeroport Maya-Maya, réceptionné par le Directeur de Cabinet du Président de la République	350 000
27/07/2020	Manutention et entretien des bus pour la reception des passagers du vol Turquie Airlines	335 000

Date	Libellé	Montant décaissé
27/07/2020	Primes des membres du comité technique pour le mois d'Avril 2020	4 400 000
28/07/2020	Frais de fonctionnement de commission pour la riposte au covid-19	5 000 000
28/07/2020	Couverture médiatique de l'évolution de la situation épidémiologique du covid-19 par le Dr NDZIESSI Gilbert à la date du 27/07/2020	220 000
28/07/2020	Frais de transport pour la céception des équipements commandés auprès de la pharmacie cristale	160 000
29/07/2020	Frais de fonctionnement de commission pour la riposte au covid-19	2 000 000
29/07/2020	Réception des voyageurs arrivées par le vol ASKY	335 000
29/07/2020	Remboursement des frais de cerceuil et du caveau avec dalle du décédé de covid-19 GOMA Thierry	875 000
29/07/2020	Réparation du véhicule réquisitionné pour le covid-19	992 000
30/07/2020	Frais de fonctionnement de la commission prise en charge Dolisie et Nkayi	5 000 000
30/07/2020	Frais de mission pour la visite des sites de prise en charge dans le département de la Bouenza	392 000
30/07/2020	Frais de carburant et entretien du véhicule pour la visite des sites de prise en charge dans le département de la Bouenza	277 000
30/07/2020	Frais de mission pour la visite des sites de prise en charge dans le département de la Bouenza	196 000
30/07/2020	Frais de carburant et entretien du véhicule pour la visite des sites de prise en charge dans le département de la Bouenza	265 000
30/07/2020	Couverture médiatique sur l'évolution de la situation épidémiologique de covid-19 par le Dr NDZIESSI Gilbert à la date du 30/07/2020	230 000
30/07/2020	Couverture médiatique de la première session ordinaire du comité d'urgence de pilotage du projet de riposte contre le covid-19	350 000
31/07/2020	Réception des voyageurs arrivées par le vol ASKY	335 000
01/08/2020	Réception des voyageurs arrivées par le vol ETHIOPIAN	335 000
03/08/2020	Réception des voyageurs arrivées par le vol ASKY	335 000
05/08/2020	Manutention des bagagistes et lavage et entretien des coasters pour la réception des voyageurs du vol ASKAY	320 000
06/08/2020	Couverture médiatique de la remise du don de la Chine, de l'assistance alimentaire et nutritionnelle au groupe vulnérable à Djoumouna(Pool), dans le cadre de la pandémie à coronavirus	300 000
06/08/2020	Réception des voyageurs arrivées par le vol Air France	380 000

Date	Libellé	Montant décaissé
06/08/2020	Frais de carburant sur la visite des sites de prise en charge dans le département du Pool(Djoumouna) par Mme la Ministre et remise du don chinois pour le covid-19 par l'Ambassadeur de Chine au Congo	532 000
07/08/2020	complément sur la couverture médiatique de la remise du don de la Chine, de l'assistance alimentaire et nutritionnelle au groupe vulnérable à Djoumouna(Pool), dans le cadre de la pandémie à coronavirus	300 000
07/08/2020	Complément frais de carburant pour la mission de la Ministre dans le département de la Bouenza	627 500
07/08/2020	Achat rallonges	17 000
07/08/2020	Achat divers pour le fonctionnement du point focal covid-19 du cabinet	428 000
07/08/2020	Manutention et désinfection des bagages des voyageurs arrivées par le vol Ethiopian à Brazzaville	380 000
08/08/2020	Manutention et désinfection des bagages des voyageurs arrivées par le vol Air France à Brazzaville	380 000
08/08/2020	Désinfection et désinsectisation de huit(08) marchés domaniaux de Brazzaville	481 000
10/08/2020	Couverture médiatique sur l'évolution de la situation épidémiologique du covid-19 par le Dr Gilbert NDZIESSI à la date du 10/08/2020	220 000
10/08/2020	Achat du carburant pour les véhicules requisitionnés dans le cadre de la riposte au covid-19	5 000 000
11/08/2020	Réalisation de l'encadrement et photo du médecin chef de l'hôpital de Mouyondzi décédé	20 000
11/08/2020	Achat carburant pour les véhicules réquisitionnés par la Ministre	273 500
13/08/2020	Couverture médiatique des audiences de Mme la Ministre avec le coordonnateur Résident des systèmes des Nations Unies et des Femmes juristes dans le cadre du Covid-19	250 000
13/08/2020	Réception des voyageurs arrivées par le Vol ASKAY Airline le 11 août 2020	380 000
13/08/2020	Réception des voyageurs arrivées par le Vol ASKAY Airline le 12 août 2020	380 000
13/08/2020	Réparation et vidange du véhicule réquisitionné pour la riposte au covid-19	399 000
14/08/2020	Opérations de désinfection et de désinsectisation de huit marchés de Brazzaville	481 000
17/08/2020	Couverture médiatique de l'évoliution de la situation épidémiologique du covid-19 par le Dr Gilbert NDZIESSI à la date du 16 août 2020	250 000
17/08/2020	Réparations et entretien des véhicules requisitionnés pour le covid-19	698 000

Date	Libellé	Montant décaissé
17/08/2020	Réparations et entretien des véhicules requisitionnés pour le covid-19	1 293 000
17/08/2020	Manutention, lavage et entretien des bus, désinfection des bagages pour la réception des voyageurs arrivées par le vol Air France du 16/08/2020	380 000
18/08/2020	Achat consommables informatiques	39 879
18/08/2020	Mission de réception de matériel médical covid-19 par l'établissement Fabiola	430 000
19/08/2020	Vidange et entretien du véhicule réquisitionné pour le covid-19	140 000
19/08/2020	Couverture médiatique de la remise du don covid-19 de SICOFOR et des forces vives de la ville de Wenzhou à la Ministre en charge de la santé	250 000
19/08/2020	Manutention, lavage et entretien des bus, désinfection des bagages pour la réception des voyageurs arrivées par le vol Air France du 19/08/2020	370 000
21/08/2020	Entretien et vidange des véhicules requisitionnés pour le covid-19	1 354 030
21/08/2020	Manutention, lavage et en tretien des bus, désinfection des bagages des voyageurs arrivés par le vol Air France le 22/08/2020	370 000
21/08/2020	Achat des pneux pour le véhicule réquisitionné au covid-19	365 000
21/08/2020	Opérations de désinfection et de désinsectisation de dix marchés de Brazzaville	527 000
21/08/2020	Achat carburant pour le groupe électrogène	200 000
21/08/2020	Frais de fonctionnement de la commission logistique et transport	2 000 000
21/08/2020	Frais de mission de réception des équipements médicaux technique dans la Lékoumou	2 759 000
24/08/2020	Manutention des bagages, lavage et désinfection des véhicules pour la réception des voyageurs arrivées par le vol d'Air Côte d'Ivoire	370 000
24/08/2020	Couverture médiatique de la 70ème session du comité régional de l'OMS pour l'Afrique par visioconférence dans le cadre du Covid-19	350 000
24/08/2020	Couverture médiatique de l'évolution de la situation épidémiologique du covid-19 par le Dr Gilbert NDZIESSI à la date du 24 août 2020	250 000
25/08/2020	Couverture médiatique de l'arrivée de la commande des médicaments contre la covid-19, par le Gouvernement à l'aéroport de Maya-Maya, en provenance de la République Populaire de Chine	300 000
25/08/2020	Couverture médiatique de la réunion de relance du dépistage à grande échelle au COUSP	140 000

Date	Libellé	Montant décaissé
25/08/2020	Frais de carburant et entretien du véhicule pour la mission dans le département de la Lekoumou(Sibiti) dans le cadre de la Covid-19	3 865 000
25/08/2020	Frais de carburant et entretien du véhicule pour la mission dans le département de la Lekoumou(Sibiti) dans le cadre de la Covid-19	578 000
26/08/2020	Manutention des bagages, lavage et désinfection des véhicules pour la réception des voyageurs arrivées par le vol d'Air France à Brazzaville	370 000
26/08/2020	Manutention des bagages, lavage et désinfection des véhicules pour la réception des voyageurs arrivées par le vol Humanitaire des Nations Unies à Brazzaville	300 000
26/08/2020	Manutention des bagages, lavage et désinfection des véhicules pour la réception des voyageurs arrivées par le vol Ethiopian Airways	285 000
26/08/2020	Vidange et entretien du véhicule réquisitionné pour le covid-19	70 000
27/08/2020	Opération de décontamination et de désinfection des marchés de Brazzaville	527 000
28/08/2020	Manutention des bagages, lavage et désinfection des véhicules pour la réception des voyageurs arrivées par le vol Air France	305 000
31/08/2020	Couverture médiatique de la mission de Mme la Ministre de la santé à Madingou (remise officiel des moyens roulants par l'UNICEF/l'OMS)	156 000
31/08/2020	Couverture médiatique de la visite de Mme la Ministre de la santé de l'unité de gestion des produits et matériel de lutte contre la covid-19	300 000
31/08/2020	Manutention des bagages, lavage et désinfection des véhicules pour la réception des voyageurs arrivées par le vol Air France	300 000
31/08/2020	Couverture médiatique de l'évolution de la situation épidémiologique de la covid-19 par le Dr Gilbert NDZIESSI à la date du 31/07/2020	250 000
31/08/2020	Couverture médiatique de la remise du don des kits des violences basées sur le genre par le PAM, à la Ministre en charge de la santé	240 000
01/09/2020	Frais de transport pour la préparation de la visite de l'unité de gestion des médicaments par Mme la Ministre	5 000
01/09/2020	Frais de transport pour la préparation de la visite de l'unité de gestion des médicaments par Mme la Ministre	5 000
01/09/2020	Opération de désinfection des marchés de Brazzaville	565 000
01/09/2020	Frais de communication du point focal	10 000

Date	Libellé	Montant décaissé
03/09/2020	Réparation et l'entretien du véhicule réquisitionné (ambulance de la surveillance épidémiologique)	447 600
04/09/2020	Réparations des véhicules pour la mission dans le département de la Lekoumou dans le cadre du covid-19	489 625
04/09/2020	Achat carburant du groupe électrogène	250 000
04/09/2020	Achat carburant des véhicules	333 000
04/09/2020	Manutention, service d'hygiène, lavage et entretien des bus pour la réception des voyageurs arrivées par le vol Ethiopian Airways et Air côte d'ivoire à Brazzaville en date du 4/09/2020	370 000
05/09/2020	Achat carburant pour les véhicules réquisitionnés pour la covid-19	1 500 000
08/09/2020	Achat des produits de la médecine traditionnelle à l'occasion de la journée de la médecine traditionnelle africaine	110 000
08/09/2020	Réparation et l'entretien des véhicules réquisitionnés (ambulance de la surveillance épidémiologique et de la prise en charge)	2 400 000
08/09/2020	Manutention, service d'hygiène, lavage et entretien des bus pour la réception des voyageurs arrivées par le vol Ethiopian Airways, Air France à Brazzaville en date du 08/09/2020	370 000
09/09/2020	Manutention, service d'hygiène, lavage et entretien des bus pour la réception des voyageurs arrivées par le vol Ethiopian Airways et Air France KLM à Brazzaville en date du 09/09/2020	340 000
10/09/2020	Désinfection des chambres de lUniversité Denis SASSOU NGUESSO pour l'acceuil des étudiants en provenance de CUBA	392 500
10/09/2020	Couverture médiatique de la remise des dons des produits de lutte contre la covid-19 par le Maire de Brazzaville au CHU-B	240 000
10/09/2020	Raffraichissement pour la réunion PEF covid-19	10 000
11/09/2020	Couverture médiatique de la visite par le Premier Ministre des équipements electro médical du CHU offert par ALTHEA	220 000
11/09/2020	Achat tableau de peinture du covid-19	150 000
15/09/2020	Achat câbles USB pour l'imprimante	20 000
15/09/2020	achat des clés pour le conteneur des équipements de covid-19	50 000
15/09/2020	Manutention, service d'hygiène, lavage et entretien des bus coasters pour la réception des voyageurs arrivées par les vols Ethiopian's Airline, Air côte fd'Ivoire et d'Air France KLM à Brazzaville	200 000
16/09/2020	Achat carburant et désinfection de l'hôtel Elonda dans le cadre de la lutte contre la pandémie de covid-19	200 000

Date	Libellé	Montant décaissé
16/09/2020	Location des chaises, sonorisation et frais de transport pour la célébration de la journée mondiale de la sécurité des patients liés à la covid-19	167 500
16/09/2020	Etat de besoin lié au fonctionnement de la buandérie	107 000
18/09/2020	Couverture médiatique de la remise des dons du matériel médicotechnique et intrants par l'eglise de Jésus Christ des saints des derniers jours auprès de la ministre en charge de la santé	170 000
18/09/2020	Couverture médiatique de la célébration de la journée mondiale de la sécurité des patients dans le contexte de covid-19	160 000
22/09/2020	Frais de carburant pour les véhicules et ambulances requisitionnés pour le covid-19	500 000
22/09/2020	Frais relatifs au constant de l'accident d'un véhicule réquisitionné	24 000
23/09/2020	Achat des intrants	100 000
23/09/2020	Achat carburant	50 000
24/09/2020	achat des clés pour le conteneur des équipements de covid-19	70 000
30/09/2020	Journée international des personnes âgées	240 000
30/09/2020	Couverture médiatique de la visite des parlementaires dans les sites de prises en charge	170 000
30/09/2020	Carburant de la visite des sites de prises en charges	280 000
01/10/2020	Réunion de haut niveau sur le 25ème anniversaire de la 4 ème conférence mondiale sur les femmes dans le contexte du covid-19	220 000
02/10/2020	Achat carburant des véhicules	273 000
02/10/2020	Achat intrants de dépistage de covid-19	100 000
02/10/2020	Couverture médiatique de la visite de la Ministre en charge de la santé à l'aeroport Maya-Maya dans le cadre de dépistage, désinfection des bagages et locaux de la société DEL-BIO technologie	170 000
02/10/2020	Appui au cas du malade du membre du comité des experts au covid 19	500 000
05/10/2020	Achat carburant pour les véhicules réquisitionné	400 000
07/10/2020	Achat carburant du groupe électrogène	190 000
08/10/2020	Achat carburant des véhicules	273 500
08/10/2020	Achat carburant	40 000
10/10/2020	Frais de transport des membres du protocole	50 000
10/10/2020	Couverture médiatique de la réunion virtuelle entre les membres du comité technique et les Ddsssa	230 000
12/10/2020	Distribution des courriers	30 000
15/10/2020	Frais de fonctionnement de la commission prévention et contrôle des infections	2 500 000

Date	Libellé	Montant décaissé
15/10/2020	Entretien et vidange des véhicules pour la mission dans le département de la Bouenza	920 500
16/10/2020	Frais de fonctionnement de la commission Surveillance épidémiologique et points d'entrée	2 500 000
16/10/2020	Frais de fonctionnement Du comité des experst	2 500 000
16/10/2020	Frais de fonctionnement Du comité technique	2 500 000
16/10/2020	Frais de fonctionnement de la commission finance	2 500 000
16/10/2020	Célébration de la journée international de la fille dans le contexte du covid-19	700 000
16/10/2020	Frais de mission d'installation et de montage des équipements covid-19 dans le département des Plateaux	360 000
16/10/2020	Couverture médiatique de l'audience de Mme la Ministre avec la délégation Roche	200 000
17/10/2020	Couverture médiatique de la remise des véhicules à l'unité de gestion de la covid-19	210 000
17/10/2020	Manutention des équipements covid-19 à la CAMEPS	100 000
17/10/2020	Déplacement des véhicules de la CFAO vers l'Unité de Gestion de covid-19	135 000
19/10/2020	Frais de transport	5 000
26/10/2020	Vidange du groupe électrogène de la Clinique Albert Leyono	287 110
26/10/2020	Réalisation de la dialyse de Mr MIERE hospitalisé pour la covid-19 à Leyono	400 000
28/10/2020	Frais de carburant et entretien du véhicule pour la mission dans la Bouenza	326 000
29/10/2020	Frais de mission dans le département de la Bouenza	588 000
30/10/2020	Carburant et péage des véhicules pour la mission dans la Bouenza	184 500
30/10/2020	Frais de carburant et entretien du véhicule pour la mission dans la Bouenza	46 000
31/10/2020	Location véhicule pour le transport des KAVAKI	462 500
31/10/2020	Complément des frais de carburant des véhicules en mission dans le département de la Bouenza	2 000 000
31/10/2020	Frais de carburant et entretien du véhicule pour la mission dans la Bouenza	843 000
02/11/2020	Achat des consommables informatiques et Rames de papiers pour la clinique Leypno	67 500
02/11/2020	Achat du carburant pour les ambulances de la clinique Leyono	59 500
02/11/2020	Organisation d'un atelier d'apprentissage VBG covid-19 par les OSC congolaises	380 000
03/11/2020	Frais de mission dans le département de la Bouenza	762 000
06/11/2020	Frais de transport des agents de Vox TV	50 000

Date	Libellé	Montant décaissé
06/11/2020	Frais de carburant pour le transport des équipements et matériel de Madingou à Brazzaville	218 000
07/11/2020	Frais de mission du directeur de cabinet à Kimpila	753 000
07/11/2020	Appui au fonctionnement de l'unité de gestion du covid-19	1 000 000
13/11/2020	Achat du carburant pour le groupe et l'ambulances de la clinique Leyono	1 235 000
30/11/2020	Achat du carburant de l'ambulance du site de prise en charge de Leyono	47 600
01/12/2020	Achat cartouche imprimante et rames de papiers	105 000
04/12/2020	Achat carburant des ambulances du COUSP et la concorde	259 000
04/12/2020	Achat carburant des véhuicules réquisitionné	273 500
08/12/2020	Collation pour la réunion	50 000
09/12/2020	Achat du carburant des véhicules réquisitionnés dans les commissions	118 750
09/12/2020	Collation pour la réunion avec l'UNICEF	50 000
09/12/2020	Couverture médiatique de la séance de travail de la ministre avec la délégation du groupe LOLA	330 000
10/12/2020	Frais de mission et de souveraineté de Mme la Ministre à Mouyondzi	3 210 000
10/12/2020	Frais de mission des collaborateurs de Mme la Ministre à Mouyondzi	2 520 000
10/12/2020	Vidange des véhicules pour la mission à Mouyondzi	615 000
10/12/2020	Opération de remorquage des véhicules accidentés pour Brazzaville	165 000
10/12/2020	Réparations des véhicules	202 000
10/12/2020	Achat produits d'entretien des véhicules	59 800
10/12/2020	Carburant des véhicules pour la mission de Mouyondzi	1 318 500
11/12/2020	Dépannage et vidange de l'incinérateur du site de Leyono	226 000
11/12/2020	Etablissement des cartes grises et paiement de l'assurance des véhicules réquisitionnés pour la covid-19	2 537 000
15/12/2020	Frais pour le fonctionnement de la commission finance	1 500 000
15/12/2020	Frais pour le fonctionnement de la commission prévention et contrôle des infections	1 500 000
15/12/2020	Frais pour le fonctionnement de la commission laboratoire et recherche	1 500 000
15/12/2020	Frais pour le fonctionnement de la commission communication et engagement communautaire	1 500 000
18/12/2020	Achat carburant du véhicule réquisitionné	40 000
21/12/2020	Achat encre imprimante	110 000
29/12/2020	Achat carburant véhicules	273 500
29/12/2020	Entretien des splits des butreaux du dircab et du secrétariat ministre	115 000
30/12/2020	Achat carburant	190 000

Date	Libellé	Montant décaissé
30/12/2020	Remboursement des frais de cerceuil du décédé de covid-19 KEREMERA Innocent	175 000
31/12/2020	Achat de carburant pour l'ambulance de la clinique Leyono	53 500
31/12/2020	complément des primes et achat du carburant des véhicules de parc auto réquisitionnés pour la journée du 1er janvier 2021	380 000
31/12/2020	Achat de la batterie pour le véhicule réquisitionné pour la covid-19	100 000
04/01/2021	Frais de mission dans le département de la Bouenza	224 000
06/01/2021	couverture médiatique de la Conférence de presse sur la situation de la pandémie à coronavirus par Mme la Ministre en charge de la santé	500 000
06/01/2021	Frais de carburant des véhicules réquisitionné	273 000
07/01/2021	Achat du carburant des véhicules coasters requisitionnés pour le covid-19	118 750
07/01/2021	Fraisde carburant pour la mission dans le département de la Bouenza	529 000
08/01/2021	Achat du carburant du site de prise en charge de la concorde	53 350
08/01/2021	Eclairage de la buanderie au site de LEYONO	328 000
08/01/2021	Achat du carburant de l'ambulance du site de prise en charge de Leyono	53 550
08/01/2021	Enlevement des colis d'entreposage à l'aeroport de Maya-Maya du don ALTHEA	550 000
08/01/2021	Page spéciale de la conférence de presse du Ministre en charge de la santé sur la situation épidémioligique de covid-19	300 000
08/01/2021	Frais de transport	5 000
09/01/2021	Depistage des membres du Gouvernement	618 000
11/01/2021	Achat carburant des ambulaces de la commission prise en charge	175 750
14/01/2021	groupe de travail pour la publication des arrêtés de covid-19	150 000
14/01/2021	Frais de communication	10 000
15/01/2021	Couverture médiatique de la déclaration du Dr NDZIESSI Gilbert sur la situation épidémiologique de covid-19	270 000
18/01/2021	Carburant ambulance de Leyono	53 550
18/01/2021	Entretien et vidange des véhicule(ambulances) des sites de prise en charge	153 200
20/01/2021	Frais de transport pour le depôt des courriers	5 000
20/01/2021	Achat carburant du site de prise en charge de la Concorde de Kintélé	5 000
21/01/2021	Réparation et entretien des véhicules réquisitionnés pour la covid-19	145 000
22/01/2021	Carburant de l'ambulance de l'hôpital municipal Albert LEYONO	53 550
23/01/2021	Achat carburant du groupe électrogène de l'hôpital municipal Albert LEYONO	145 000

Date	Libellé	Montant décaissé
25/01/2021	Couverture médiatique de la conférence internationale sur la pandémie à coronavirus(covid-19)	480 000
26/01/2021	Carburant de l'ambulance de l'hotel la concorde	50 000
28/01/2021	Couverture médiatique de la conférence internationale sur la pandémie à coronavirus(covid-19)	270 000
29/01/2021	Achat carburant du groupe électrogène de l'hôpital municipal Albert LEYONO	150 000
01/02/2021	Achat de carburant de l'ambulance du site la concorde	50 000
02/02/2021	Achat encre imprimante	450 000
02/02/2021	Achat carburant du groupe électrogène de la clinique Albert Leyono	150 000
03/02/2021	Couverture médiatique de la remise des dons par le Brésil et l'OMS au Ministère de la Santé	320 000
04/02/2021	Achat du carburant du véhicule	42 750
09/02/2021	Réparation de l'ambilance de la clinique Albert Leyono	195 000
09/02/2021	Répartion du transformateur de la SNE de la clinique Albert Leyono	3 263 000
10/02/2021	Fonctionnement de la commission prise en charge des malades	3 000 000
10/02/2021	Fonctionnement de la commission surveillance épidémiologique	172 748
10/02/2021	Fonctionnement du Comité des experts	1 500 000
11/02/2021	Achat des intrants pour la riposte au covid-19	260 000
17/02/2021	Fonctionnement du bureau du comité technique	1 000 000
19/02/2021	Achat carburant des véhicules des activités des districts sanitaires	237 500
22/02/2021	Achat du carburant du véhicule	35 000
29/03/2021	Frais de carburant des ambulances de la commission prise en charge	225 000
15/03/2020	Prime de gestion du premier cas du 14/03/2020	1 320 000
16/03/2020	Frais divers du coronavirus	100 000
16/03/2020	Appui à l'antenne DDS DE PNR	5 150 000
22/03/2020	Carburant des véhicules pour la visite de Mme la Ministre Hopitaux de Mfilou et Albert Yeyona	107 000
22/03/2020	Raffraichissement pour la réunion des commissions	60 000
23/03/2020	Carburant des véhicules pour la visite de Mme la Ministre Hopitaux de Mfilou et Albert Yeyona	95 000
23/03/2020	Collation réunion des commissions covid-19	127 900
26/03/2020	Entretien, vidange et carburant des véhicules de mise en quarantaine	3 000
28/03/2020	Collation de la réunion commission prise en charge	60 000
28/03/2020	Collation de la réunion commission prise en charge et Commission Finances	76 400

Date	Libellé	Montant décaissé
30/03/2020	Couverture médiatique remise des kits covid-19 don MTN	300 000
01/04/2020	Appui à l'hopital de Talangaï pour la riposte au covid-19	1 000 000
04/04/2020	Frais de mission commission recherche et laboratoire dans les départements de Pointe noire	66 500
07/04/2020	Première réunion des membres du comité des experts pour la riposte à la Covid-19	3 062 000
08/04/2020	Perdiem du personnel astrein de l'hotel la concorde et les chauffeurs retenus pour le covid-19 par la commission logistique	4 225 000
08/04/2020	Achat produits pharmaceutiques covid-19	92 500
10/04/2020	Confection des Sacs pour la réunion de la commission technique du covid-19	324 000
10/04/2020	Dispensation de proximité des antiretroviraux pour la prévention de covid-19 auprès des personnes vivants avec le VIH	13 813 000
10/04/2020	Collation réunion et communication	70 000
13/04/2020	Appui du Ministère en charge de la santé au Ministère des Affaires Sociales pour l'Inhumation des victimes de l'électrocution de Kintélé lors de confinement pour Covid-19	40 000 000
15/04/2020	Couverture médiatique sur la déclaration du Ministre sur la situation de covid -19 à la date du 15 avril 2020	350 000
17/04/2020	Achat de carburant et frais d'entretien des véhicules Hilux et ambulances réquisitionnés pour le covid-19	652 000
20/04/2020	Réparation et mis en état des deux véhicules de COUSP pour le covid-19	674 000
20/04/2020	Vidange et entretien des véhicules	300 000
22/04/2020	Frais de communication agents MSPPFIFD pour les cas confirmés de covid-19	200 000
24/04/2020	Remboursement des frais de carburant des véhicules du COUSP	1 335
25/04/2020	Sensibilisation sur le rôle de la femme dans la lutte contre le covid-19	4 810 000
28/04/2020	Entretien des véhicules réquisitionnés pour le covid-19	80 200
30/04/2020	Appui à l'association Miss Maman Kilo dans le cadre du covid-19	150 000
05/05/2020	Réparation du véhicule réquisitionné pour le covid-19	280 500
05/05/2020	Achat carburant	100 000
08/05/2020	Diffusion des cultes sur les médias	500 000
09/05/2020	Collation réunion des commissions covid-19	200 000
09/05/2020	Frais de souveraineté de la mission de Mme la Ministre dans le Bouenza	3 000 000
13/05/2020	Achat des pneux pour le véhicule réquisitionné au covid-19	287 500
14/05/2020	Vidange et entretien des véhicules requisitionné pour le covid-19	215 000
23/05/2020	Indemnité des membres de la commission mois de janvier-Février-Mars 2020	3 000 000

Date	Libellé	Montant décaissé
13/06/2020	Organisation des activités de la mission de Mme la Ministre à Pointe Noire	3 500 000
16/06/2020	Primes des membres de la commission finance	4 650 000
19/06/2020	Complément Primes des Chauffeurs de la logistique	1 800 000
19/06/2020	Primes des Chauffeurs de la croix rouge et du comité technique	2 100 000
30/06/2020	Frais de transport pour le motange des équipements médico-techniques dans les sites de prise en charge de covid-19 (Hopital Sino congolais de Mfilou, CHU-B, cclinique Albert Leyono, Résidence ELONDA, Hôtel - hopital la concorde de Kintélé)	100 000
01/07/2020	Complément des primes des membres de la commission communication	2 400 000
03/07/2020	Vidange du véhicule requisitionné pour la covid-19	65 900
08/07/2020	Restauration des participants à la réunion de la CIRGEL dans le cadre du covid-19	240 000
15/07/2020	Achat carburant	96 125
15/07/2020	Réception des équipements commandés auprès de l COMATEG, FIZA et Cactus à la CAMEPS	430 000
18/07/2020	Vidange du véhicule requisitionné pour la désefinction des marchés dans le cadre de la riposte au covid-19 par la Ministre en charge de la santé	120 000
18/07/2020	Achat du carburant pour les véhicules requisitionnés pour la désefinction des marchés dans le cadre de la riposte au covid-19 par la Ministre en charge de la santé	103 500
27/07/2020	Frais de fonctionnement de commissionpour la riposte au covid-19	5 000 000
27/07/2020	Achat carburant et vidange du véhicule du protocole requisitionné pour le covid-19	130 875
29/07/2020	Primes des membres du point focal IGS pour le mois d'Avril 2020	10 100 000
29/07/2020	Indemnité des membres de la commission finance relatif au paiement des primes dans les sites de prise en charge de Brazzaville	2 780 000
30/07/2020	Frais de carburant et entretien du véhicule pour la visite des sites de prise en charge dans le département de la Bouenza	1 640 000
01/08/2020	Solde du reliquat après constatation du service fait sur l'Offre d' installation de la solution de détection thermique avec prise de température corporelles de Pointe Noire	15 000 000
01/08/2020	Frais de mission dans les départements	2 610 000
01/08/2020	Frais de transfert des fonds dans les départements	1 755 610
17/08/2020	Frais d'organisation et les perdiems de la réunion de la CIRGEL dans le cadre du covid-19	2 000 000

Date	Libellé	Montant décaissé
21/08/2020	Frais de raffraichissement pour la réunion	180 000
24/08/2020	Manutention des bagages, lavage et désinfection des véhicules pour la réception des voyageurs arrivées par le vol d'Askay Airline	370 000
25/08/2020	Frais de mission dans le département de la Lekoumou (Sibiti) pour le pojet EBOTELI couplé à la campagne de sensibilisation de la covid-19	420 000
27/08/2020	Manutention des bagages, lavage et désinfection des véhicules pour la réception des voyageurs arrivées par le vol Ethiopian Airways	285 000
27/08/2020	Achat consommables informatiques	1 000 000
05/09/2020	Couverture médiatique sur la réception des médicaments et équipement de riposte contre la covid-19	300 000
07/09/2020	Couverture médiatique sur la déclaration de la Ministre en charge de la santé à l'occasion de la célébration de la journée internationale de médécine traditionnelle	160 000
08/09/2020	Réparation du véhicule réquisitionné par vle point focal pour le covid-19	165 000
08/09/2020	Achat batterie et carburant du véhicule réquisitionné pour le covid-19	200 000
10/09/2020	Couverture médiatique sur l'évolution de la sitaution épidémiologique de la covid-19 par le Dr Gilbert NDZIESSI à la date du 09/10/2020	210 000
10/09/2020	Achat petits matériels de campagne de dépistage de masse	100 000
11/09/2020	Achat carburant pour les véhicules réquisitionnés pour la covid-19	99 800
01/10/2020	Frais de carburant	200 000
02/10/2020	Appui à la riposte au covid-19 dans le département de la Likouala	5 000 000
02/10/2020	Frais de mission et de souveraineté de Mme la Ministre à Pointe- Noire pour la visite des espaces dédiés aux opérations de dépistage de covid-19 au sein de l'aeroport Agostino Neto de Pointe -Noire	3 210 000
07/10/2021	Vidange et entretien du véhicule de protocole	118 500
16/10/2020	Primes de la Commission départementale de Pointe Noire pour le mois d'avril 2020	24 300 000
16/10/2020	Frais bancaires pour le paiement des primes et complément	5 272 900
19/10/2020	Frais de souveraineté de Mme la Ministre dans la Bouenza	3 000 000
19/10/2020	Achat carburant	195 000
31/10/2020	Cablage et installation du groupe électrogène à l'hopital de Ntsiaki	125 000
10/11/2020	Entretien et vidange du véhicule réquisitionné pour le comité d'experts	170 000

Date	Libellé	Montant décaissé
21/12/2020	Achat des pneus et du carburant du véhicule réquisitionné dans le point focal covid-19	213 000
05/01/2021	Achat du carburant des véhicules	105 000
05/01/2021	Appui aux besoins urgents de riposte à l'hôpital Général de Dolisie	1 030 000
03/02/2021	Entretien et vidange du véhicule	232 500
05/02/2021	Frais du carburant de la mission des collabollateurs dans la Boenza	1 277 750
06/02/2021	Paiement de la facture de système de camera de mesure de température corporelle anti covid-19	4 900 000
10/02/2021	Fonctionnement de la commission Prévention, contrôle des infections, mobilisation sociale et communication sur les risques	1 500 000
10/02/2021	Fonctionnement de la commission logistique et intendance	1 500 000
10/02/2021	Fonctionnement de la Commission finances	1 000 000
16/02/2021	Couverture médiatique de la séance d'information, d'éducation, de communication sur la constitution des sociétés coopératives à l'endroit des femmes évoluant dans le secteur informel	350 000
17/02/2021	Couverture médiatique de la réunion des Ministres en charge de la santé d'Afrique sur la vaccination contre la covid-19, par visioconférence	320 000
19/02/2021	Entretien et viadange du véhicule	276 000
19/02/2021	Couverture médiatique relatif au placement sur Télé Congo de la chanson"Dit oui au vaccin contre la covid-19"	200 000
01/03/2021	Achat du carburant du véhicule	59 500
06/03/2021	Achat carburant pour le groupe électogène de l'hôpital de Leyono	500 000
23/03/2021	Achat de carburant des véhicules réquisitionnés par le cabinet	140 000
29/03/2021	Achat carburant des véhicules MSPPFIFD réquisitionné	273 500
29/03/2021	Dépenses pour autres charges du cabinet dans le cotexte du covid-19	17 135 000
20/03/2020	Appui au département de Pointe noire	10 000 000
31/03/2021	Frais de transport de l'équipe de réception des tests antigéniques pour la lutte contre la covid-19	250 000
19/03/2020	Achat collation de la réunion du coronavirus	50 000
23/03/2020	Carburant véhicule commission communication	45 000
26/03/2020	Collation groupe de travail covid-19	47 500
30/03/2020	Collation commission de coordination	45 000
01/04/2020	Achat carburant pour les véhicules covid-19	30 000
09/04/2020	Achat eau et jus pour la réunion comité technique de riposte du covid-19	50 000
15/04/2020	Collation des membres du groupe de travail covid-19	45 000

Date	Libellé	Montant décaissé
21/04/2020	Réparation de pompe supresseur	45 000
22/04/2020	Achat de carburant pour le véhicule requisitionné de covid-19	40 000
25/04/2020	Réparation d'une panne de véhicule réquisitionné pour le covid-19	20 000
28/04/2020	Achat carburant du véhicule 311 LEQ 4 réquisitionné pour le covid-19	25 000
07/05/2020	Achat carburant du bus de la commission prise en charge	40 000
08/05/2020	Achat carburant	30 000
11/05/2020	Réparation des pneux du véhicule réquisitionné pour le Covid-19	5 000
12/05/2020	Frais de transport pour la Séance de travail sur les documents comptables	50 000
28/05/2020	Achat carburant pour les véhicule	40 000
01/06/2020	Collation des membres de la coordination technique	35 000
30/06/2020	Frais de carburant du véhicule réquisitionné par le point focal de covid-19	30 000
06/07/2020	Carburant du véhicule de l'équipe de désinfection du bâtiment MSPFIFD	30 000
10/07/2020	Rafraichissement réunion	30 000
17/08/2020	Frais de carburant et de communication	45 625
27/08/2020	Achat carburant pour le véhicule requisitionné au covid-19	40 000
01/09/2020	Achat caburant	48 000
02/09/2020	Achat frais de carburant	40 000
07/09/2020	Primes de transport pour la participation à l'harmonisation des données du covid-19	22 000
10/09/2020	Achat carburant	40 000
23/09/2020	Achat carburant et communication	48 000
26/09/2020	Achat carburant pour le groupe électrogène	50 000
06/10/2020	Achat carburant du véhicule du protocole	50 000
08/10/2020	Achat carburant pour le transport des bavettes	10 000
03/12/2020	Achat carburant	30 000
07/12/2020	Achat carburant du véhicule du point focal	30 000
24/12/2020	Achat carburant du véhicule	40 000
06/01/2021	Achat du carburant des véhicules	40 000
06/01/2021	Achat du carburant des véhicules	40 000
15/01/2021	Achat carburant du véhicule	20 000
15/01/2021	Achat carburant du véhicule	40 000
28/01/2021	Achat carburant	40 000
22/02/2021	Location metériel de sonorisation pour le COUSP	22 500
29/03/2021	Achat carburant des véhicules MSPPFIFD réquisitionné	25 000
Total		**1 311 931 885**

Annexe 6 : Détail des opérations de la rubrique "Campagne de vaccination contre la Covid-19" pour lesquelles nous n'avons soit pas vu les pièces justificatives correspondantes, soit pas obtenu de documentation suffisante permettant de les justifier.

Annexe 6 : Détail des opérations de la rubrique "Campagne de vaccination contre la Covid-19" pour lesquelles nous n'avons soit pas vu les pièces justificatives correspondantes, soit pas obtenu de documentation suffisante permettant de les justifier.

Libellé	Montant décaissé	Montant non justifié
Primes des membres du comité ad-hoc	9 000 000	9 000 000
Organisation des activités de vaccination à Brazzaville (Primes, frais de transport et de carburant)	67 053 650	67 053 650
Organisation des activités de vaccination à Pointe-Noire (Primes, frais de transport et de carburant)	38 962 000	38 962 000
Organisation des activités de vaccination à Oyo (Primes, frais de transport et de carburant)	26 784 000	26 784 000
Achat carburant du groupe électrogène pour la conservation des produits de Covid-19	500 000	500 000
Achat de carburant du groupe électrogène pour la conservation des produits de Covid-19	150 000	150 000
Achat de la pièce et réparation du contracteur LCD pour la conservation des réactifs de covid-19	250 000	250 000
Fonctionnement de la commission vaccination	1 500 000	1 500 000
Fonctionnement de la commission vaccination	2 000 000	2 000 000
Fonctionnement et Equipement du comité ad-hoc	7 500 000	7 500 000
Fonctionnement de la commission vaccination	3 800 000	3 800 000
Appui aux sites militaires de vaccination contre la Covid-19	15 000 000	140 000
Achat des médicaments CAMEPS pour les MAPI	1 500 000	62 276
Formation des notificateurs nationaux sur les MAPI	1 260 000	1 120 041
Campagne de communication pour la vaccination contre la Covid-19	40 000 000	475 000
Distribution des vaccins et autres intrants de la vaccination	17 390 350	17 390 350
Total	**232 650 000**	**176 687 317**

Annexe 7 : Détail des opérations de la rubrique "Enquête sero épidémiologique Covid-19" pour lesquelles nous n'avons pas vu les pièces justificatives correspondantes

Annexe 7 : Détail des opérations de la rubrique "Enquête sero épidémiologique Covid-19" pour lesquelles nous n'avons pas vu les pièces justificatives correspondantes

DATES	Libellé	Montant
19/10/2020	couverture médiatique du lancement de l'enquête sero épidémiologique covid-19	330 000
26/10/2020	Parametrage des tablettes avec CS-PRO pour l'enquête sero épidémiologique	250 000
20/10/2020	Protocole de la cérémonie du lancement de l'enquête séro-épidémiologique covid-19	20 000
15/12/2020	Achat carburant du groupe électrogène du site de Leyono	500 000
23/02/2021	Pause- café des réunions du comité technique	309 250
25/02/2021	Achat des produits et du matériel de désinfection	2 100 000
01/03/2021	Achat gazoil du groupe électrogène	190 000
01/03/2021	Achat encre imprimate	118 000
01/03/2021	Fonctionnement de la Commission vaccination	2 000 000
05/03/2021	Achat d'un cerceuil pour l'inhumation du décédé de covid-19 MOUANDA Brice	175 000
05/03/2021	Achat d'un cerceuil pour l'inhumation du décédé de covid-19 MOUANDA Brice	350 000
05/03/2021	Publication et diffusion du protocole sanitaire sur les mesures covid-19 pendant les élections	810 000
09/03/2021	Supervision de la riposte au covid-19 dans le département du Pool	500 000
09/03/2021	Achat carburant pour le véhicule requisitionné(Urgence sanitaire covid-19 dans la Bouenza)	380 000
10/03/2021	Couverture médiatique de la Réception des vaccins contre la covid-19 à l'aeroport de Maya-Maya	460 000
11/03/2021	Achat des produits d'hygiène de l'hopital Municipal Albert Leyono	214 000
11/03/2021	Vidange et entretien du véhicule ambulance	65 000
12/03/2021	Désinfection de la salle de l'ENAM	98 500
15/03/2021	Frais de mission dans le département de la Bouenza	336 000
18/03/2021	Achat des disques ventillé de frein de l'ambulance du site de Leyono	140 000
18/03/2021	Achat caveau avec dalle pour le décédé de covid-19 MVOUAMA Pierre	700 000

DATES	Libellé	Montant
19/03/2021	Achat caveau avec dalle pour le décédé de covid-19 MVOUAMA Pierre	175 000
20/03/2021	Achat de carburant pour les sites de prise charge des malades de Leyono, La concorde.	160 000
16/03/2021	Frais de carburant	40 000
	Préfinancement des dépenses liées à d'autres charges du cabinet	17 135 000
Total		**27 555 750**

Annexe 8 : Détails des paiements directs des fournisseurs pour lesquels nous n'avons pas vu les éléments d'engagement des dépenses

Annexe 8 : Détails des paiements directs des fournisseurs pour lesquels nous n'avons pas vu les éléments d'engagement des dépenses.

Dates	Tiers bénéficiaire	Opération	Montant payé
20/05/2020	Hôtel PEFACO	Hebergement et restauration des personnes mises en quarantaines et des malades de covid-19	50 462 574
20/05/2020	HOTEL LA CONCORDE	Hebergement et restauration des personnes mises en quarantaines et des malades de covid-19	50 000 000
02/07/2020	COEM+/ LA CONCORDE DE KINTELE	Réaménagement du bâtiment administratif pour accueillir 200 lits supplémentaires et du palais des sports pour le personnel médical	66 277 296
15/06/2020	Complexe hotelière la concorde de Pointe-Noire	Hebergement et restauration des malades dans le Site de prise en charge à Pointe-Noire	31 791 421
06/07/2020	Résidence ELONDA	Hebergement et restauration des malades dans le Site de prise en charge de la Résidence ELONDA	273 000 000
08/07/2020	Hôtel PEFACO	Hebergement et restauration des malades dans le Site de prise en charge de PEFACO	85 399 496
08/07/2020	Hôtel SAPHIR	Hebergement et restauration des malades dans le Site de prise en charge de l'hotel SAPHIR	6 408 747
08/07/2020	EDMOND TRAITEUR	restauration des malades dans les Sites de prise en charge par EDMOND TRAITEUR	128 103 762
10/07/202	JET STREAM	Location de l'avion devant transporter à Oyo la délégation ministérielle	7 500 000
31/07/2020	HOTEL LA CONCORDE	Hébergement et restauration	42 237 855
31/07/2020	SERVICE PLUS	Hébergement et restauration	6 780 067
31/07/2020	3CI	Confection des masques pour la lutte au covid-19	75 000 000
05/08/2020	Hôtel PEFACO	Hébergement et restauration	222 657 696
05/08/2020	HOTEL LA CONCORDE	Hébergement et restauration	101 400 000
05/08/2020	EDMOND TRAITEUR	Hébergement	65 576 250
05/08/2020	GESTION HOTELIERE ET SERVICES	Hébergement et restauration	33 150 000
05/08/2020	GESTION HOTELIERE ET SERVICES	Hébergement et restauration	135 000 000
09/09/2020	3Ci	Confection des masques pour la lutte au covid-19	177 312 868
03/08/2020	SOCIETE BIOTEC LIMITED	Acquisition du matériel de dépistage de lutte contre la covid-19	77 091 287

Dates	Tiers bénéficiaire	Opération	Montant payé
20/01/2021	Résidence ELONDA	Hebergement et restauration des malades à l'hotel ELONDA	112 000 000
25/01/2021	HOTEL LA CONCORDE	Hebergement et restauration des malades à l'hotel la concorde	100 000 000
08/02/2021	HOTEL LA CONCORDE	Hebergement et restauration des malades à l'hotel la concorde	120 700 000
22/02/2021	EDMOND TRAITEUR	Frais d'hebergement et de restauration des patients covid-19	56 079 000
02/03/2021	Euro World GSA Ethiopian Airlines	Transport des vaccins covid-19 par le vol Ethiopian Airline	282 960 000
16/03/2021	SAI SARLU	Achat des vaccins contre la covid-19, 2 doses(1er acompte)	2 500 000 000
02/12/2020	HOTEL LA CONCORDE	COAMA SA (Mois de juillet 2020)/ Exploitation de l'hôtel La concorde dans le cadre de la luttre contre le Covid	137 840 000
Total			**4 944 728 319**

Annexe 9 : Détail des paiements directs effectués aux fournisseurs lesquels nous n'avons pas vu les factures définitives correspondantes

Annexe 9 : Détail des paiements directs effectués aux fournisseurs lesquels nous n'avons pas vu les factures définitives correspondantes

Dates	Tiers bénéficiaire	Opération	Montant payé
12/06/2020	MBTP	Aménagement d'un bloc de prie en charge des malades du Covid-19 site du CHU Brazzaville. Lot 3 : travaux de réhabilitation et modification du bâtiment de rhumatologie	99 918 419
12/06/2020	MBTP	Aménagement d'un bloc de prise en charge des malades du Covid-19 site du CHU Brazzaville. Lot 2: travaux de réhabilitation et modification des bâtiments de la maternité	68 889 817
02/07/2020	COEM+/ LA CONCORDE DE KINTELE	Réaménagement du bâtiment administratif pour accueillir 200 lits supplémentaires et du palais des sports pour le personnel médical	66 277 296
12/06/2020	SICAS	Travaux de réhabilitation de l'hôpital de base de Mfilou	43 446 994
15/06/2020	Complexe hotelière la concorde de Pointe-Noire	Hebergement et restauration des malades dans le Site de prise en charge à Pointe-Noire	31 791 421
08/07/2020	Hôtel PEFACO	Hebergement et restauration des malades dans le Site de prise en charge de PEFACO	85 399 496
08/07/2020	Hôtel SAPHIR	Hebergement et restauration des malades dans le Site de prise en charge de l'hotel SAPHIR	6 408 747
12/06/2020	MBTP	Amenagement d'un bloc de prise en charge des malades du covid-19 au CHU	92 530 419
08/07/2020	CENTRAL BTP	Amenagement du bâtiment annexe et bâtiment exterieur périphérique au laboratoire P3 dans les sites des grandes endémies de Brazzaville	60 771 217
31/07/2020	HOTEL LA CONCORDE	Hébergement et restauration	42 237 855
31/07/2020	3CI	Confection des masques pour la lutte au covid-19	75 000 000
05/08/2020	Hôtel PEFACO	Hébergement et restauration	222 657 696
05/08/2020	HOTEL LA CONCORDE	Hébergement et restauration	101 400 000
09/09/2020	3Ci	Confection des masques pour la lutte au covid-19	177 312 868
08/04/2020	FIZA HEALT CARE LTD	Acquisition des médicaments(chloroquine ou hydroxychloroquine) pour cent mille personnes	502 800 000
08/04/2020	COMATEG	Acquisition de trente(30) respirateurs médicaux	866 250 000
08/04/2020	COMATEG	Acquisition des équipements de protection et autres matériaux Covid-19	533 458 300
12/06/2020	AIR LIQUIDE	Extension et mise en conformité RFM hôpital LEYONO et installation RFM hôpital Mfilou	32 346 330

Dates	Tiers bénéficiaire	Opération	Montant payé
12/06/2020	AIR LIQUIDE	Extension RFM unité Covid-19 CHU	6 746 265
14/08/2020	PHARMACIE CRISTALE	Acquisition des produits pharmaceutiques et parapharmaceutique anti covid-19	250 000 000
08/04/2020	CACTUS NEGOCE	Acquisition des réactifs et consommables pour la PCR	189 977 600
08/04/2020	Qingdao Sure Care Trading Co	Acquisition de quatre(04) automate de PCR	96 232 172
12/06/2020	EMS	Acquisition de trois (3) de laboratoire	100 000 000
20/01/2021	Résidence ELONDA	Hebergement et restauration des malades à l'hotel ELONDA	112 000 000
25/01/2021	HOTEL LA CONCORDE	Hebergement et restauration des malades à l'hotel la concorde	100 000 000
08/02/2021	HOTEL LA CONCORDE	Hebergement et restauration des malades à l'hotel la concorde	120 700 000
02/03/2021	Euro World GSA Ethiopian Airlines	Transport des vaccins covid-19 par le vol Ethiopian Airline	282 960 000
03/02/2021	FIZA HEALT CARE LTD	Règlement relatif à l'acquisition de 2 500 boîtes de REMDISVIR 100 mg/vital	235 729 010
03/02/2021	FIZA HEALTHCARE LTD	Acquisition de Soixante Mille Boites de LOPINA VIR 200 MG et RITONA VIR MG Tables	19 077 603
Total			**4 622 319 525**

Annexe 10 : Détail des paiements directs effectués aux fournisseurs du Ministère des Finances, du Budget et du Portefeuille Public pour lesquels nous n'avons pas vu les factures définitives correspondantes

Annexe 10 : Détail des paiements directs effectués aux fournisseurs du Ministère des Finances, du Budget et du Portefeuille Public pour lesquels nous n'avons pas vu les factures définitives correspondantes

Date	Beneficiaire	Objet de la dépense	Montant
08/01/2021		Acquisition QIAmp virus Kits	200 000 000
05/02/2021		Acquisition des réactifs	280 000 000
08/01/2021		Acquisition Kits	80 000 000
26/06/2020	SHENZHEN ONE TOUCH BUSINESS SERVICE LTD	Frais logistiques du matériel de lutte contre le Covid-19 commandé en Chine	30 684 691
31/07/2020		Travaux relatifs à la Convention pour l'installation et l'exploitation des centres de dépistage rapide à la Covid-19 sur les plateformes aéroportuairs de la République du Congo	20 000 000
28/05/2020	CHINA MEHECO CO LTD	Acquisition des équipements et matériel médicaux	2 202 258 913
28/05/2020	SHENZHEN ONE TOUCH BUSINESS SERVICE LTD	Achat du matériel médical	2 326 849 346
03/08/2020	GANMA HOLDING	Acquisition des masques civils pour la lutte contre le Coronavirus Covid-19	450 000 000
10/08/2020	GANMA HOLDING	Acquisition des masques civils pour la lutte contre le Coronavirus Covid-19	305 000 000
04/12/2020	GANMA HOLDING	Acquisition des masques civils pour la lutte contre le Coronavirus Covid-19	565 437 342
03/08/2020	GANMA HOLDING	Acquisition des kits de dépistage du coronavirus Covid-19	150 000 000
10/08/2020	GANMA HOLDING	Acquisition des kits de dépistage du coronavirus Covid-19	95 000 000
Total			**6 705 230 292**

Annexe 11 : Détail des dépenses effectuées par le Ministère des Affaires Sociales pour lesquelles nous n'avons pas vu les pièces justificatives correspondantes

Annexe 11 : Détail des dépenses effectuées par le Ministère des Affaires Sociales pour lesquelles nous n'avons pas vu les pièces justificatives correspondantes

Objet de la dépense	Montant
Décaissement pour Achat des fournitures de fer à beton	1 900 000
Décaissement pour la Livraison de 3650 sacs de nylon	1 350 500
Frais de sécurité	150 000
Paiement par virement bancaire	12 000 000
Décaissement pour l'achat d'encre d'une imprimante	360 000
Décaissement pour les soins médicaux du couple coréen victime d'un braquage mains armées.	350 000
Décaissement pour l'achat de la couronne, les obsèques des victimes du sinistre de Kintélé	250 000
Décaissement pour emolument et entretien du vehicule pour la distribution de 20 beoufs.	5 000 000
Décaissement pour la couverture médiatique.	500 000
Décaissement pour le conditionnement du don de ECO - OIL Congo à la société RAGEC à Kintélé	100 000
Décaissement pour la couverture médiatique.	200 000
Décaissement pour le déplacement des personnes handicapées	100 000
Décaissement pour la sécurité	125 000
Décaissement pour la sécurité	150 000
Décaissement pour l'allocation mensuelle à la crèche Moungali III (Enfants Béninois)	500 000
Décaissement pour la conservation des vivres frais (viande de boeux)	100 000
Décaissement pour l'achat de carburant	900 000
Décaissement pour la conservation des vivres frais (viande de boeux)	50 000
Décaissement pour le déplacement des personnes handicapées	100 000
Décaissement pour la couverture médiatique	250 000
Décaissement pour la sécurité	50 000
Décaissement pour l'équipe embouteillage RAGEC	100 000
Paiement emoluments du mois d'avril	250 000
Décaissement pour la sécurité	200 000
Décaissement pour la sécurité	200 000
Vidange et achat de carburant	5 071 500
Décaissement pour letransport et la distribution des dons dans les départements de la R du Congo	5 067 500
Décaissement pour la mission relative a l'assistance COVID-19 dans la Bouenza	500 000
Décaissement pour la mission relative a l'assistance COVID-19 à Dolisie	500 000
Décaissement pour la mission relative a l'assistance COVID-19 à Sibiti	500 000
Décaissement pour la mission relative a l'assistance COVID-19 dans le Pool	500 000

Objet de la dépense	Montant
Décaissement pour la mission relative a l'assistance COVID-19 à Djambala	500 000
Décaissement relatif au transfert de fonds	149 997
Décaissement pour l'achat de 10 bâches et fil d'attaches	280 000
Décaissement pour la manutention des vehicules	60 000
Décaissement pour la manutention des vehicules	963 500
Paiement relatif a la manutention	18 000
Frais pris aupès du gestionnaire Covid 19 pour l'achat carburant	300 000
Manutention au Beach vivres et non vivres pour l'ile Mbamou	100 000
Mission de lancement des opérations d'identifaction et d'enregistrement des ménages vulnérables des Pointe-Noire	1 500 000
Non précisé	2 020 000
Mode High tech Dream	745 000
Prise en charge de madame IKOUESSE M	350 000
Dépense concernant la journée de célébration des vœux 2020	250 000
Réparation véhicule	353 000
Emonument covid-19	200 000
Expédition des cartons de bavettes dans les départements	115 000
Achat carburant	28 000
Non précisé	130 000
Désinfection des bureaux	200 000
Frais mission	336 000
Location salle de Reunion et pause dejeuner	1 978 500
Remboursement billet Mdg-Brazzaville	10 000
Remboursement billet Mdg-Brazzaville	10 000
Frais mission	336 000
Frais mission	560 000
Location salle de conférence	320 000
Dépenses liées au fonctionnement du centre de SEMBE	8 150 000
Nettoyage	30 000
Remboursement billet	15 000
Conférences des directeurs départementaux	320 000
Frais mission	280 000
Frais mission	280 000
Carburant KTM	6 000
Desherbage	20 000
Réparation des tricycles manuels et Motatriste	129 000
Achat rallonges et cable imprimante	30 000
Médias LIKOUALA	100 000
Organisation de l'activité de SEMBE	500 000
COCTAIL DE SEMBE	250 000
Carburant +billet retour	60 000
Billet retour	15 000
Carburant véhicule	110 000
Carburant	80 000
Carburant	50 000

Objet de la dépense	Montant
Carburant	60 000
Location des chaises et gardiennage	85 000
Sécretariat	30 000
Videnge des véhicules	280 000
Hebergement	90 000
Prise en charge des autorités locales de OUESSO	950 000
Achat emballage Kits	540 000
Activités de distribution des Kits	100 000
Dépense de l'association du peuple autchtone	500 000
Sécurité	100 000
Prise en charge des autorités locales de OUESSO	200 000
Réparation mur de L'IJSB	1 650 000
Total	**64 197 497**

Annexe 12 : Etat des marchés exécutés et payés avant émission de l'autorisation spéciale de la Direction Générale du Contrôle des marchés publics.

Annexe 12 : Etat des marchés exécutés et payés avant émission de l'autorisation spéciale de la Direction Générale du Contrôle des marchés publics.

N°	Marchés Publics	Tiers bénéficiaire	Statut du Marché selon le Minsitère de la Santé	Type de marché	Montant HT du marché	Montant total TTC du marché	Montant payé	Reste à payer	Date d'obtention de l'autorisation spéciale
1	Acquisition des médicaments contre le COVID-19	FIZA Health care Ltd	Marché approuvé au MFB le 02/07/2020 et enregistré à l'ARMP le 15/07/2020. Livraison totale effectuée le 15/07/2020. Paiement total par virement le 08/04/2020	Fourniture de biens	502 800 000	502 800 000	502 800 000	-	26/05/2020
2	Acquisition du matériel pour la prise en charge au Covid-19 (Thermomètres, combinaisons, lunettes et blouses de protection, masques chirurgicaux, gants, gels)	COMATEG-MCG	Marché approuvé au MFB le 02/07/2020 et enregistré à l'ARMP le 25/08/2020. Livraison totale effectuée le 17/11/2020. Paiement total le 16/03/2020 par caisse.	Fourniture de biens	16 315 000	16 315 000	16 315 000	-	26/05/2020
3	Acquisition des matériels et équipements pour la prise en charge du Covid-19 (respirateurs, ventilateurs, matériel d'imagerie médicale de réanimation et autres équipements)	COMATEG-MCG	Marché approuvé au MFB le 06/07/2020 et enregistré à l'ARMP le 25/08/2020. Livraison totale effectuée le 17/11/2020. Paiement total le 08/04/2020 par virement	Fourniture de biens	431 692 500	431 692 500	431 692 500	-	26/05/2020
4	Acquisition des matériels et équipements pour la prise en charge du Covid-19 (respirateurs, ventilateurs, matériel d'hospitalisation, lits, matelas, chariots)	COMATEG-MCG	Marché approuvé au MFB le 06/07/2020 et enregistré à l'ARMP le 25/08/2020. Livraison totale effectuée le 17/11/2020. Paiement total le 08/04/2020 par virement.	Fourniture de biens	477 140 800	477 140 800	477 140 800	-	26/05/2020
5	Acquisition des matériels et équipements pour la prise en charge du Covid-19 (respirateurs et ventilateurs avec alimentation pneumatique autonome avec humidificateur)	COMATEG-MCG	Marché approuvé au MFB le 06/07/2020 et enregistré à l'ARMP le 15/07/2020. Livraison totale effectuée le 17/11/2020. Paiement total le 08/04/2020 par virement.	Fourniture de biens	490 875 000	490 875 000	490 875 000	-	26/05/2020
6	Acquisition de quatre (4) automates de PCR	Qingdao sure Trading	Marché approuvé le 10/08/2020 au MFB et enregistré à l'ARMP le 31/08/2020. Livraison totale effectuée le 16/11/2020. Paiement total le 08/04/2020 par virement.	Fourniture de biens	96 232 172	96 232 172	96 232 172	-	17/06/2020
7	Acquisition des accessoires des respirateurs savina et savina 300	Equipement Médical Santé	Marché approuvé par le MFB et transmis à l'ARMP le 29/09/2020. Livraison totale. Paiement total le 08/04/2020 par caisse.	Fourniture de biens	43 130 700	43 130 700	43 130 700	-	11/05/2020
8	Acquisition des réactifs et consommables pour PCR	CACTUS NEGOCE	Marché approuvé le 02/09/2020 et enregistré à l'ARMP le 09/09/2020. Livraison totale effectuée le 15/07/2020. Paiement total le 08/04/2020.	Fourniture de biens	189 977 600	189 977 600	189 977 600	-	26/05/2020
9	Acquisition de gaz médical et transport	Air liquide	Marché approuvé le 26/02/2021. Transmis à l'ARMP le 09/03/2021 et enrégistré le 15/03/2021. Livraison totale (au fur et à mesure du besoin via la CAMEPS). Paiement total (296 308 928 FCFA le 08/04/2020 et 962 003 072 le 14/04/2020) .	Fourniture de biens	1 058 294 400	1 258 312 000	1 258 312 000	-	26/05/2020

N°	Marchés Publics	Tiers bénéficiaire	Statut du Marché selon le Minsitère de la Santé	Type de marché	Montant HT du marché	Montant total TTC du marché	Montant payé	Reste à payer	Date d'obtention de l'autorisation spéciale
10	Acquisition des masques civils pour la lutte contre le COVID-19 - (Marché passé pour le compte de la Présidence)	GANMA HOLDING	Marché approuvé au MFB le 06/07/2020 et enrégistré à l'ARMP le 15/07/2020. Livraison totale effectuée le 12/06/2020. Paiement total par virement du Tresor le 24/02/2020 (en 3 fois : 450 000 000 FCFA, 305 000 000 FCFA et 565 437 342 FCFA et 249 562 658 FCFA retenus TVA au Trésor Public)	Fourniture de biens	1 570 000 000	1 570 000 000	1 570 000 000	-	26/05/2020
11	Aménagement d'un bloc de prise en charge des malades du Covid-19 site du CHU Brazzaville. Lot 2 : travaux de réfection étancheité des dalles toitures et évacuations des eaux pluviales de la maternité	MBTP	Marché approuvé par le MFB le 20/07/2020 et enregistré à l'ARMP le 25/08/2020. Livraison totale effectuée le 20/10/2020. Paiement total. (1er paiement partiel le 12/06/2020 par la DGT).	Travaux	115 878 582	137 779 634	137 779 634	-	18/06/2020
12	Aménagement d'un bloc de prise en charge des malades de Covid-19 site du CHU Brazzaville. Lot 3 : travaux de réhabilitation et modification du batiment de rhumatologie	MBTP	Marché approuvé par le MFB le 20/07/2020 et enregistré à l'ARMP le 25/08/2020. Livraison totale. Paiement total (1er paiement partiel le 12/06/2020 par la DGT).	Travaux	168 071 351	199 836 837	199 836 837	-	18/06/2020
13	Acquisition des lits d'hôpitaux manuels à double manivelle	K.G FABIOLA	Marché approuvé le 06/07/2020 et enregistré à l'ARMP le 26/08/2020. Livraison totale effectuée le 11/09/2020. Paiement partiel (1er paiement partiel le 12/06/2020 par la DGT).	Fourniture de biens	190 000 000	190 000 000	95 000 000	95 000 000	17/06/2020
14	Acquisition du matériel médico-technique au Covid-19 (lits et matelas médicaux)	NATALIA	Marché approuvé au MFB le 10/08/2020 et enregistré à l'ARMP le 25/08/2020. Livraison totale (les 06/06 et 25/06/2020). Paiement partiel (1er paiement partiel le 12/06/2020 par la DGT).	Fourniture de biens	78 000 000	78 000 000	39 000 000	39 000 000	17/06/2020
15	Extension et mise en conformité RFM de la clinique LEYONO et installation RFM à l'hôpital de Mfilou	Air liquide	Marché approuvé le 26/02/2021. Transmis à l'ARMP le 09/03/2021 et enrégistré le 15/03/2021. Livraison totale effectuée le 23/07/2020. Paiement partiel le 12/06/2020 par la DGT.	Travaux	64 692 660	76 919 572	32 346 330	44 573 242	18/06/2020
16	Extension RFM unité Covid-19/CHU	Air liquide	Marché approuvé le 26/02/2021. Transmis le 09/03/2021 à l'ARMP et enrégistré le 15/03/2021. Livraison totale. Paiement partiel le 12/06/2020 par la DGT.	Travaux	11 347 796	13 492 530	6 746 265	6 746 265	18/06/2020
17	Réparation du Groupe Electrogène de l'hôpital de base de Mfilou pour la prise en charge du Covid-19	SMT	Marché approuvé le 02/09/2020 et enregistré à l'ARMP le 10/09/2020. Livraison totale effectuée le 09/12/2021. Paiement partiel (1er paiement partiel le 12/06/2020 par la DGT).	Services	11 080 192	13 174 348	6 587 174	6 587 174	18/06/2020
18	Acquisition et installation de la solution de détection thermique avec prise de température corporelle	SKYTECH CONGO	Marché approuvé le 26/02/2021 et enregistré à l'ARMP le 15/03/2021. Livraison totale effectuée le 06/08/2020. Paiement partiel par caisse (1er paiement de 50 000 000 FCFA le 28/02/2020, le 2eme paiement de 30 305 000 FCFA le 05/05/2020, et le 3ème paiement de 15 000 000 le 01/08/2020)	Fourniture de biens	80 156 316	95 305 860	95 305 860	-	26/05/2020
19	Acquisition de trois (03) extracteurs automatisés d'acide nucléique	CACTUS NEGOCE	Marché approuvé le 18/09/2020 et enrégistré à l'ARMP le 30/09/2020. Livraison totale effectuée le 15/07/2020. Paiement partiel.(acompte par caisse de 47 925 000 FCFA le 26/03/2020)	Fourniture de biens	95 850 000	95 850 000	47 925 000	47 925 000	08/06/2020

N°	Marchés Publics	Tiers bénéficiaire	Statut du Marché selon le Minsitère de la Santé	Type de marché	Montant HT du marché	Montant total TTC du marché	Montant payé	Reste à payer	Date d'obtention de l'autorisation spéciale
20	Acquisition des réactifs	CACTUS NEGOCE	Marché approuvé le 18/09/2020 et enrégistré à l'ARMP le 30/09/2020. Livraison totale effectuée le 15/07/2020. Paiement partiel (acompte de 12 805 000 FCFA par caisse le 30/03/2020)	Fourniture de biens	25 611 860	25 611 860	12 805 000	12 806 860	24/06/2020
21	Réaménagement du batiment administratif au centre de Kintélé de prise en charge des patients de Covid-19 : phase 4, extension de la capacité de 200 lits	CoAMO/COEM+	A la DGCMP. Transmission du projet de contrat au MFB le 26/10/2020. Livraison totale. Paiement partiel (1er paiement partiel le 12/06/2020 par la DGT).	Travaux	132 554 591	157 607 409	66 277 296	91 330 113	17/06/2020
22	Acquisition de réactifs pour SARS-CoV-2	CACTUS NEGOCE	Autorisation spéciale de la DGCMP obtenue le 26/02/2021 et projet de marché transmis au MFBPP pour approbation le 21/10/2021. Livraison totale effectuée le 11/05/2021. Paiement total par caisse le 09/02/2021.	Fourniture de biens	150 263 400	150 263 400	150 263 400	-	26/02/2021
23	Acquisition des plaques de séparation et kits d'extraction	CACTUS NEGOCE	Autorisation spéciale de la DGCMP le 26/02/2021 et projet projet marché transmis au MFBPP le 07/09/2021 pour approbation. Livraison tolale effectuée le 11/05/2021. Paiement total par caisse le 09/02/2021.	Fourniture de biens	100 000 000	100 000 000	100 000 000	-	26/02/2021
24	Acquisition de Lopinavir 200mg et Ritonavir 50 mg tablets	FIZA HEALTHCARE	Autorisation spéciale par la DGCMP le 15/07/2021. Projet de marché transmis au MFBPP le 09/08/2021 pour approbation. Livraison totale effectuée le 10/08/2021. Paiement total le 20/04/2021 par la DGT.	Fourniture de biens	19 077 603	19 077 603	19 077 603	-	15/07/2021
25	Acquisition des boîtes de Remdisivir 100 mg/vital	FIZA HEALTHCARE	Autorisation spéciale par la DGCMP le 15/07/2021. Projet de Marché transmis au MFB le 04/08/2021 pour approbation . Livraison totale effectuée le 10/08/2021. Paiement total 03/02/2021 par la DGT.	Fourniture de biens	235 729 010	235 729 010	235 729 010	-	15/07/2021
Total					**6 354 771 533**	**6 665 123 835**	**6 321 155 181**	**343 968 654**	

Annexe 13 : Etat des marchés livrés et totalement payés non encore régularisés

Annexe 13 : Etat des marchés livrés et totalement payés non encore régularisés

N°	Marchés Publics	Structures	Type de marché	Montant HT du marché	Montant total TTC du marché	Montant payé	Reste à payer
1	Réaménagement du batiment administratif au centre de Kintélé de prise en charge des patients de Covid-19 : phase 4, extension de la capacité de 200 lits	CoAMO/COEM+	Travaux	132 554 591	157 607 409	66 277 296	91 330 113
2	Acquisition de réactifs pour SARS-CoV-2	CACTUS NEGOCE	Fourniture de biens	150 263 400	150 263 400	150 263 400	-
3	Acquisition des plaques de séparation et kits d'extraction	CACTUS NEGOCE	Fourniture de biens	100 000 000	100 000 000	100 000 000	-
4	Acquisition de Lopinavir 200mg et Ritonavir 50 mg tablets	FIZA HEALTHCARE	Fourniture de biens	19 077 603	19 077 603	19 077 603	-
5	Acquisition des boîtes de Remdisivir 100 mg/vital	FIZA HEALTHCARE	Fourniture de biens	235 729 010	235 729 010	235 729 010	-
Total				**637 624 604**	**662 677 422**	**571 347 309**	**91 330 113**

Annexe 14 : Etat des marchés non exécutés

Annexe 14 : Etat des marchés non exécutés

N°	Marchés Publics	Structures	Type de marché	Montant HT du marché	Montant total TTC du marché	Montant payé	Reste à payer
1	Aménagement du bâtiment annexe et aménagement extérieur périphérique au laboratoire P3 dans le site des Grandes Endémies de Brazzaville	CENTRAL BTP	Travaux	121 542 434	144 513 954	60 771 217	83 742 737
2	Acquisition des produits pharmaceutiques et parapharmaceutiques anti-corona virus	Pharmacie CRISTALE	Fourniture de biens	450 000 000	450 000 000	-	450 000 000
3	Acquisition des équipements médico-techniques pour la riposte au coronavirus "COVID-19"	DAVINA-SERVICES	Fourniture de biens	402 636 000	402 636 000	-	402 636 000
4	Acquisition des ambulances médicalisées au profit des équipes d'interventions rapides pour la riposte"COVID-19" zone 2 (Pointe-Noire)	DAVINA-SERVICES	Fourniture de biens	425 000 000	425 000 000	-	425 000 000
5	Acquisition des badges Air Doctor antivirus de la covid-19	RAF	Fourniture de biens	22 500 000	22 500 000	-	22 500 000
6	Acquisition d'une application H.E.L.P-Covid-19	Rayzone Group	Fourniture de biens	425 583 072	506 018 273		506 018 273
7	Acquisition d'une application GEO-Covid-19	Rayzone Group	Fourniture de biens	373 448 276	444 030 000	-	444 030 000
8	Travaux de réhabilitation de l'hôpital de base de MFILOU ((travaux complémentaires)	SANI CONGO	Travaux	19 852 620	24 994 448	48 553 934	68 297 006
9	Travaux de réhabilitation générale de l'hôpital de base de MFILOU	SANI CONGO	Travaux	77 255 250	91 856 492		
TOTAL MARCHES GESTION COVID-19				**2 317 817 652**	**2 511 549 167**	**109 325 151**	**2 402 224 016**

Annexe 15 : Détail des marchés sans bordereaux de prix

Annexe 15 : Détail des marchés sans bordereaux de prix

N°	Marchés Publics	Type de marché	Structures	Montant HT	Montant total TTC du marché	Montant payé	Reste à payer
1	Travaux de réhabilitation de l'hôpital de base de MFILOU ((travaux complémentaires)	Travaux	SANI CONGO	19 852 620	24 994 449	48 553 934	68 297 007
2	Travaux de réhabilitation générale de l'hôpital de base de MFILOU	Travaux	SANI CONGO	77 255 250	91 856 492		
3	Réaménagement du batiment administratif au centre de Kintélé de prise en charge des patients de Covid-19 : phase 4, extension de la capacité de 200 lits	Travaux	CoAMO/COEM+	132 554 591	157 607 409	66 277 296	91 330 113
Total				**229 662 461**	**274 458 350**	**114 831 230**	**159 627 120**

Annexe 16 : Détail des marchés sans notifications d'attribution des marchés

Annexe 16 : Détail des marchés sans notifications d'attribution des marchés

N°	Marchés Publics	Type de marché	Structures	Montant HT	Montant total TTC du marché	Montant payé	Reste à payer
1	Acquisition des médicaments contre le COVID-19	Fourniture de biens	FIZA Health care Ltd	502 800 000	502 800 000	502 800 000	-
2	Acquisition du matériel pour la prise en charge au Covid-19 (Thermomètres, combinaisons, lunettes et blouses de protection, masques chirurgicaux, gants, gels)	Fourniture de biens	COMATEG-MCG	16 315 000	16 315 000	16 315 000	-
3	Acquisition des matériels et équipements pour la prise en charge du Covid-19 (respirateurs, ventilateurs, matériel d'hospitalisation, lits, matelas, chariots)	Fourniture de biens	COMATEG-MCG	477 140 800	477 140 800	477 140 800	-
4	Acquisition des masques civils pour la lutte contre le COVID-19 - (Marché passé pour le compte de la Présidence)	Fourniture de biens	GANMA HOLDING	1 570 000 000	1 570 000 000	1 570 000 000	-
Total				**2 566 255 800**	**2 566 255 800**	**2 566 255 800**	**-**

Annexe 17 : Détail des marchés sans clauses techniques

N°	Marchés Publics	Structures	Type de marché	Montant HT du marché	Montant total TTC du marché	Montant payé	Reste à payer
12	Acquisition des moyens roulants au profit des équipes d'interventions rapides pour la riposte"COVID-19" zone 1 (Brazzaville)	DAVINA-SERVICES	Fourniture de biens	230 666 000	230 666 000	-	230 666 000
13	Acquisition des moyens roulants au profit des équipes d'interventions rapides pour la riposte"COVID-19" zone 2 (Pointe-Noire)	DAVINA-SERVICES	Fourniture de biens	230 666 000	230 666 000	-	230 666 000
14	Acquisition des équipements pour la prise en charge de la COVID-19 (combinaisons, lunettes de protection)	PEARCE BUSINESS	Fourniture de biens	345 000 000	345 000 000	-	345 000 000
15	Acquisition des masques antibactériens à 3 couches jetables	K.G FABIOLA	Fourniture de biens	120 000 000	120 000 000	-	120 000 000
16	Acquisition des équipements médico-techniques pour la riposte au coronavirus "COVID-19"	DAVINA-SERVICES	Fourniture de biens	402 636 000	402 636 000	-	402 636 000
17	Acquisition des ambulances médicalisées au profit des équipes d'interventions rapides pour la riposte"COVID-19" zone 2 (Pointe-Noire)	DAVINA-SERVICES	Fourniture de biens	425 000 000	425 000 000	-	425 000 000
18	Acquisition des badges Air Doctor antivirus de la covid-19	RAF	Fourniture de biens	22 500 000	22 500 000	-	22 500 000
19	Acquisition d'une application H.E.L.P-Covid-19	Rayzone Group	Fourniture de biens	425 583 072	506 018 273		506 018 273
20	Acquisition d'une application GEO-Covid-19	Rayzone Group	Fourniture de biens	373 448 276	444 030 000	-	444 030 000
21	Travaux de réhabilitation générale de l'hôpital de base de MFILOU	SANI CONGO	Travaux	77 255 250	91 856 492		
22	Réaménagement du batiment administratif au centre de Kintélé de prise en charge des patients de Covid-19 : phase 4, extension de la capacité de 200 lits	CoAMO/COEM+	Travaux	132 554 591	157 607 409	66 277 296	91 330 113
23	Acquisition des plaques de séparation et kits d'extraction	CACTUS NEGOCE	Fourniture de biens	100 000 000	100 000 000	100 000 000	-
Total				**9 875 701 839**	**10 178 018 777**	**7 001 667 321**	**3 084 494 964**

Annexe 18 : Détail des marchés sans procès-verbaux de réception

Annexe 18 : Détail des marchés sans procès-verbaux de réception

Marchés Publics	Structures	Type de marché	Montant HT du marché	Montant total TTC du marché	Montant payé	Reste à payer
Acquisition des médicaments contre le COVID-19	FIZA Health care Ltd	Fourniture de biens	502 800 000	502 800 000	502 800 000	-
Acquisition de quatre (4) automates de PCR	Qingdao sure Trading	Fourniture de biens	96 232 172	96 232 172	96 232 172	-
Acquisition des accessoires des respirateurs savina et savina 300	Equipement Médical Santé	Fourniture de biens	43 130 700	43 130 700	43 130 700	-
Acquisition des réactifs et consommables pour PCR	CACTUS NEGOCE	Fourniture de biens	189 977 600	189 977 600	189 977 600	-
Acquisition de gaz médical et transport	Air liquide	Fourniture de biens	1 058 294 400	1 258 312 000	1 258 312 000	-
Acquisition des masques civils pour la lutte contre le COVID-19 - (Marché passé pour le compte de la Présidence)	GANMA HOLDING	Fourniture de biens	1 570 000 000	1 570 000 000	1 570 000 000	-
Acquisition des kits de dépistage pour le COVID-19 (Marché passé pour le compte de la présidence)	GANMA HOLDING	Fourniture de biens	245 000 000	245 000 000	245 000 000	-
Acquisition des kits de dépistage pour la covid-19 (Marché passé pour le compte de la présidence)	GANMA HOLDING	Fourniture de biens	245 000 000	245 000 000	245 000 000	-
Acquisition et installation des respirateurs et accessoires pour la prise en charge des patients de la "COVID-19" en unité des soins intensifs	ALTHEA ITALIA S.P.A	Fourniture de biens	5 673 828 348	5 673 828 348	5 673 828 348	-
Extension et mise en conformité RFM de la clinique LEYONO et installation RFM à l'hôpital de Mfilou	Air liquide	Travaux	64 692 660	76 919 572	32 346 330	44 573 242
Extension RFM unité Covid-19/CHU	Air liquide	Travaux	11 347 796	13 492 530	6 746 265	6 746 265
Acquisition des équipements de laboratoire pour le bilan biologique COVID-19 (automates de biochimie, d'hématologie, centrifugueuse, coagulomètre…)	Equipement Médical Santé	Fourniture de biens	281 866 179	281 866 179	100 000 000	181 866 179
Réparation du Groupe Electrogène de l'hôpital de base de Mfilou pour la prise en charge du Covid-19	SMT	Services	11 080 192	13 174 348	6 587 174	6 587 174
Acquisition et installation de la solution de détection thermique avec prise de température corporelle	SKYTECH CONGO	Fourniture de biens	80 156 316	95 305 860	95 305 860	-
Acquisition de trois (03) extracteurs automatisés d'acide nucléique	CACTUS NEGOCE	Fourniture de biens	95 850 000	95 850 000	47 925 000	47 925 000
Acquisition des réactifs	CACTUS NEGOCE	Fourniture de biens	25 611 860	25 611 860	12 805 000	12 806 860
Acquisition des masques médicaux de protection contre le coronavirus "COVID-19"	DAVINA-SERVICES	Fourniture de biens	315 000 000	315 000 000	-	315 000 000

Marchés Publics	Structures	Type de marché	Montant HT du marché	Montant total TTC du marché	Montant payé	Reste à payer
Acquisition des masques civils pour la prise en charge de la COVID-19	GANMA HOLDING	Fourniture de biens	1 540 000 000	1 540 000 000	-	1 540 000 000
Réaménagement du batiment administratif au centre de Kintélé de prise en charge des patients de Covid-19 : phase 4, extension de la capacité de 200 lits	CoAMO/COEM+	Travaux	132 554 591	157 607 409	66 277 296	91 330 113
Acquisition de réactifs pour SARS-CoV-2	CACTUS NEGOCE	Fourniture de biens	150 263 400	150 263 400	150 263 400	-
Acquisition des plaques de séparation et kits d'extraction	CACTUS NEGOCE	Fourniture de biens	100 000 000	100 000 000	100 000 000	-
Acquisition de Lopinavir 200mg et Ritonavir 50 mg tablets	FIZA HEALTHCARE	Fourniture de biens	19 077 603	19 077 603	19 077 603	-
Acquisition des boîtes de Remdisivir 100 mg/vital	FIZA HEALTHCARE	Fourniture de biens	235 729 010	235 729 010	235 729 010	-
Total			**12 687 492 827**	**12 944 178 591**	**10 697 343 758**	**2 246 834 833**