



IDA CREDIT 5424-TG

**RAPPORT INTERIMAIRE FINANCIER DU CENTRE D'EXCELLENCE
REGIONAL SUR LES SCIENCES AVIAIRES (CERSA) DU SEMESTRE
ALLANT DU 1^{ER} JANVIER AU 30 JUIN 2020**

Contenu

I- INTRODUCTION	3
II- EXECUTION FINANCIERE	3
2.1. Mobilisation et décaissement des ressources	3
2.1.1. Situation financière au 30 juin 2020.....	3
2.1.2. Mobilisation des Ressources	5
2.2. Prévisions de décaissement et encaissement pour le semestre du 1^{er} janvier au 30 juin	
2020	5
III- PERSPECTIVES ET CONCLUSION.....	15
VI- ANNEXES	16

I- INTRODUCTION

Dans le cadre des Centres d'excellence africains (CEA) initiés par la Banque mondiale pour combler les besoins de compétences et de connaissances en sciences et technologies en Afrique de l'Ouest et du Centre, le Gouvernement du Togo a obtenu de l'Association Internationale pour le Développement (IDA), un financement sous forme de prêt de 8 millions de Dollars US soit environ 4 milliards de F CFA pour la mise en œuvre des activités du Centre d'Excellence Régional sur les Sciences Aviaires (CERSA) de l'Université de Lomé. Le décaissement de ce financement est lié à la réalisation des indicateurs.

Les bénéficiaires sont les doctorants, les étudiants en master, les professionnels de la filière avicole, les enseignants chercheurs et le secteur privé industriel.

Le présent rapport intérimaire financier (RIF) semestriel rend compte de l'exécution financière du 1^{er} janvier au 30 juin 2020 et des prévisions des six (06) mois à venir. Il fournit également, en annexe, les notes sur les dépenses et les Programmes de Dépenses Eligibles (PDE).

Ce RIF ne prend pas en compte les volets relatifs à l'état d'avancement physique des activités et la passation des marchés dans le souci de se conformer au modèle proposé aux CEAs. Ces volets seront traités dans le rapport de gestion annuel du Centre.

II- EXECUTION FINANCIERE

2.1. Mobilisation et décaissement des ressources

2.1.1. Situation financière au 30 juin 2020

La situation financière de la mise en œuvre du projet est présentée dans le Tableau 1.

□ *Ressources*

Les ressources mobilisées pour la mise en œuvre du projet s'élèvent, au 30 juin 2020, à 4 703 298 839 F CFA dont 4 146 774 314 F CFA de l'IDA et les ressources générées de 556 524 525 F CFA.

Les ressources générées au cours du premier semestre 2020 se chiffrent à 8 524 258 F CFA.

❑ *Dépenses par composante*

Au 30 juin 2020, les dépenses engagées se chiffrent cumulativement à 4 461 928 198 F CFA. Au titre du premier semestre 2020, elles se chiffrent à 408 216 992 F CFA et se présentent comme indiqué dans le tableau 1.

Tableau 1 : Situation des dépenses par composante

Composante 1	Gouvernance et fonctionnement	77 946 965
Composante 2	Excellence dans l'enseignement et la formation	70 455 371
Composante 3	Excellence dans la recherche	177 980 198
Composante 4	Impact de développement	750 000
Composante 5	Infrastructures pédagogiques et de recherches	81 084 458
	Total des dépenses	408 216 992

Le tableau 4 présente l'exécution budgétaire par composante et par activité du semestre finissant au 30 juin 2020. Ce tableau ressort également le cumul des réalisations budgétaires du Centre depuis son démarrage.

❑ *Trésorerie*

La trésorerie du CERSA s'établit, au 30 juin 2020, à 241 370 641 F CFA. Les détails sont inscrits dans le tableau 2.

Tableau 2 : Situation de l'encaisse au 30 juin 2020

Banques	241 370 641
Ecobank-Transactions	71 511 564
Ecobank- Ressources Générées	169 513 669
UTB-Compte Désigné	0
UTB-Compte de remboursement	345 408
Caisses	0
Caisse Transactions	0
Caisse ressources générées	0
Solde total de clôture de l'encaisse	241 370 641

Le tableau 3 présente les flux de trésorerie. Il montre les ressources encaissées, les utilisations qui en sont faites et la trésorerie disponible.

2.1.2. Mobilisation des Ressources

Au 30 juin 2020, les fonds reçus de l'IDA se chiffrent cumulativement à 4 146 774 314 F CFA soit un décaissement de 100 % correspondant aux remboursements reçus des indicateurs liés aux décaissements (DLI 1; 2; 3 et 4).

Pour le compte du premier semestre, les fonds reçus s'élèvent à 351 975 826 F CFA. Ces fonds constituent les gains associés aux résultats des indicateurs RLD2.2 (étudiants en master) RLD2.4 (Stages), RLD2.8 (environnement d'apprentissage et d'enseignement) et RLD3.1-3.4 (gestion financière).

2.2. Prévisions de décaissement et encaissement pour le semestre du 1^{er} janvier au 30 juin 2020

Le projet de Centre d'excellence regional sur les sciences aviaires de l'Université de Lomé est clôturé le 31 mars 2020. La période de grâce arrive à terme le 31 juillet 2020.

De ce fait, le projet n'a plus de prévisions pour les six (06) mois à venir dans le cadre de ce financement.

TABLEAU 3: TABLEAU DES EMPLOIS ET RESSOURCES

TABLEAUX DES RESSOURCES ET EMPLOIS (MODÈLE III)

Semestre finissant le 30/06/2020

FRANC CFA

Page 1/2

	Semestre	Cumulatif
Banques		
Ecobank- Transactions	169 807 478	
Ecobank-Ressources Générées	113 400 664	
UTB-Compte Désigné	-27 850	
UTB-Compte de Remboursement	5 902 592	
Caisses	4 665	
Caisse Transactions	4 665	
Caisse Ressources Générées		
Total Banques	289 087 549	
Sous-Total Solde d'ouverture	289 087 549	
Financement IDA		
Compte Désigné		
Paiements Directs		
Remboursement	351 975 826	4 146 774 314
Autres Financements	8 524 258	556 524 525
Ressources Générées	8 524 258	556 524 525
Autres ressources		
Total Financement IDA	360 500 084	4 703 298 839
Financement Total	360 500 084	4 703 298 839
Solde disponible	649 587 633	4 703 298 839
Dépenses par composante		
Gouvernance et Fonctionnement	77 946 965	789 436 857
Excellence dans l'Enseignement et la Formation	70 455 371	573 798 891
Excellence dans la Recherche	177 980 198	564 680 805
Impacts de Développement	750 000	52 632 511
Infrastructures Pédagogiques et de Recherche	81 084 458	2 481 379 134
Total Dépenses par composante	408 216 992	4 461 928 198
Total des dépenses	408 216 992	4 461 928 198

SOEDJEDE YAWOVI AGBELENKO

SPECIALISTE EN GESTION FINANCIERE

TONA KOKOU

DIRECTEUR CERSA

TABLEAUX DES RESSOURCES ET EMPLOIS (MODÈLE III)

Semestre finissant le 30/06/2020

FRANC CFA

Page 2/2

	Semestre	Cumulatif
Solde disponible moins les dépenses	241 370 641	241 370 641
DIFFERENCE DE CHANGE		
Solde net disponible	241 370 641	241 370 641
Solde de clôture compte spécial		
Ecobank- Transactions	71 511 564	71 511 564
Ecobank-Ressources Générées	169 513 669	169 513 669
UTB-Compte Désigné		
UTB-Compte de Remboursement	345 408	345 408
Caisse Transactions		
Caisse Ressources Générées		
Total des soldes de clôture	241 370 641	241 370 641

SOEDJEDE YAWOVI AGBELENKO

SPECIALISTE EN GESTION FINANCIERE

TONA KOKOU

DIRECTEUR CERSA

TABLEAU 4 : UTILISATION DES FONDS PAR ACTIVITE

UTILISATION DES FONDS PAR ACTIVITÉ DE PROJET (MODÈLE I)

Semestre finissant le 30/06/2020

FRANC CFA

Composantes et Activités de l'Entité	Semestre			Cumulatif			Doc.Déval. de l'Entité	
	Prévu	Effectif	Ecart	Prévu	Effectif	Ecart	Durée de vie	révisé
1 GOUVERNANCE ET FONCTIONNEMENT	81 592 400	77 946 965	3 645 435	793 082 292	789 436 857	3 645 435	511 404 500	
11 Fonctionnement de l'administration du CERSA	45 980 000	51 340 969	-5 360 969	627 472 018	632 832 987	-5 360 969	353 666 500	
12 Suivi-évaluation trimestriel de performance financière	25 612 400	24 525 813	1 086 587	71 651 695	70 565 108	1 086 587	51 748 000	
13 Suivi et contrôle trimestriel des activités de recherche	6 000 000	2 080 183	3 919 817	37 353 299	33 433 482	3 919 817	42 918 500	
14 Suivi semestriel des activités d'enseignement et de formatio	4 000 000		4 000 000	56 605 280	52 605 280	4 000 000	63 071 500	
2 EXCELLENCE DANS L'ENSEIGNEMENT ET LA FORMATION	60 500 000	70 455 371	-9 955 371	563 843 520	573 798 891	-9 955 371	255 382 500	
21 Développement de programmes de formation expérimentiels				11 548 704	11 548 704		33 556 000	
22 Formation des étudiants en Master	38 000 000	35 308 864	2 691 136	296 399 401	293 708 265	2 691 136	52 371 500	
23 Formation des étudiants en doctorat	22 500 000	35 146 507	-12 646 507	159 358 300	172 004 807	-12 646 507	27 399 500	
24 Formation modulaire et cours professionnels				48 127 190	48 127 190		29 307 500	
25 Renforcement des capacités des enseignants				48 409 925	48 409 925		112 748 000	
3 EXCELLENCE DANS LA RECHERCHE	169 700 000	177 980 198	-8 280 198	556 400 607	564 680 805	-8 280 198	345 995 000	
31 Diagnostic des techniques d'élevage de volailles	10 500 000	1 163 000	9 337 000	63 262 206	53 925 206	9 337 000	38 760 500	

SOEDJEDE YAMOWI AGBELENKO

SPECIALISTE EN GESTION FINANCIERE

TONA KOKOU

DIRECTEUR CERSA

UTILISATION DES FONDS PAR ACTIVITÉ DE PROJET (MODÈLE I)

Semestre finissant le 30/06/2020

FRANC CFA

Page 2/3

Composantes et Activités de l'Entité	Semestre		Cumulatif		Doc.D'éval. de l'Entité	
	Prévu	Effectif	Prévu	Effectif	Durée de vie	révisé
32 Inventaire des méthodes de transformation et de conservation	1 500 000		16 631 330	15 131 330	1 500 000	37 843 000
33 Analyse socioéconomique de la filière			15 865 530	15 865 530		31 008 500
34 Développement de technique de diagnostic, contr	2 600 000		7 141 000	4 541 000	2 600 000	28 376 000
35 Valorisation des fientes de volailles dans la production des	1 000 000	134 550	11 059 795	10 194 345	865 450	31 002 000
36 Impact de l'alimentation des volailles sur leurs performance	121 000 000	114 743 027	338 294 305	332 037 332	6 256 973	158 757 000
37 Conception de couveuses à différentes sources d'énergies			36 052 824	36 052 824		11 755 500
38 Identification de sources de protéines alternatives pour l'a		387 226	10 263 516	10 650 742	-387 226	8 492 500
39 Approvisionnement en réactifs et consommables de laboratoire	33 100 000	61 552 395	57 830 101	86 282 496	-28 452 395	
4 IMPACT DE DEVELOPPEMENT	750 000	750 000	52 632 511	52 632 511		145 745 000
41 Approbation du plan cadre de suivi-évaluation d impacts pa						4 494 000
42 Contraintes majeures rencontrées par les acteurs de la filière			41 387 511	41 387 511		59 667 000

SOEDJEDJE YAWOVI AGBE/ENKO



SPECIALISTE EN GESTION FINANCIERE

TONA KOKOU



DIRECTEUR CERSA

UTILISATION DES FONDS PAR ACTIVITÉ DE PROJET (MODÈLE I)

Semestre finissant le 30/06/2020

FRANC CFA

Composantes et Activités de l'Entité	Semestre		Cumulatif		Doc.D'éval. de l'Entité	
	Prévu	Effectif	Prévu	Effectif	Durée de vie	révisé
43 Acquis de la formation reçue au CERSA mis en application p					16 593 500	
44 Outils de valorisation et de vulgarisation des résultats de	750 000	750 000	11 245 000	11 245 000	39 409 000	
45 Résultats de recherche et innovat ⁿ avicoles univ partenaires					25 581 500	
5 INFRASTRUCTURES PEDAGOGIQUES ET DE RECHERCHE RENFORCEES	53 225 920	81 084 458	2 453 520 596	2 481 379 134	-27 858 538	2 591 503 500
51 Réaménagement du Laboratoire des sciences aviaires	20 107 270	51 199 367	792 610 335	823 702 432	-31 092 097	972 638 500
52 Acquisition et installation des équipements de laboratoire	33 118 650	29 885 091	1 660 910 261	1 657 676 702	3 233 559	1 618 865 000
53 Mise en place d'une plateforme d'apprentissage en ligne						
6 IMPREVUS						149 969 500
61 Imprévus						149 969 500
Total général	365 768 320	408 216 992	4 419 479 526	4 461 928 198	-42 448 672	4 000 000 000

SOEDJEDE YAWOVI AGBELENKO

TONAKOKOU
DIRECTEUR CERSA

SPECIALISTE EN GESTION FINANCIERE

III- PERSPECTIVES ET CONCLUSION

Le Centre d'Excellence Régional sur les Sciences Aviaires (CERSA) a réalisé, au 30 juin 2020, tous les indicateurs liés aux décaissement objet de l'accord de financement IDA 5424 TG soit un taux de réalisation de 100%. La totalité des ressources du financement est mobilisée au cours du mois de mars 2020. Ces ressources ont permis au centre d'honorer ses derniers engagements vis-à-vis des fournisseurs 2020.

Le CERSA présente ses remerciements à tous les acteurs et partenaires techniques, académiques, sectoriels et financiers pour leurs divers soutiens et conseils en vue de l'atteinte de l'objectif de développement du centre pour cette première phase des Centres d'Excellence Africains initiés par la Banque mondiale.

VI- ANNEXES

Annexe 1 : Notes sur les dépenses

Annexe 2 : Programme de Dépenses Eligibles

Annexe 3 : Détail du Programme de Dépenses Eligibles

Annexe 4 : Situation des décaissements par rapport au crédit alloué

Annexe 5 : Etat de rapprochement et relevé bancaire du compte de remboursement

Annexe 1 : Notes au dépenses

Le tableau ci-dessous présente des détails supplémentaires sur les dépenses résumés dans la section Sources et utilisations des fonds couvrant la période du 01 janvier au 30 juin 2020				
Coûts des Consultances et Frais de voyages				
1		Coûts du consultant, y compris le personnel de mise en œuvre et de gestion du projet	47 799 828	
2		Voyage, Hébergement et Per Diem	<i>Voyage, Hébergement</i>	<i>Per Diem</i>
	i.	<i>Voyage international</i>	4 083 500	4 140 000
	ii.	<i>Voyage à l'intérieur du pays</i>		
		Total (Voyage, Hébergement et Per Diem)	8 223 500	
3		Frais de formation et de conférence		
Matériels et Equipements				
4		Équipement d'apprentissage et de recherche	91 120 262	
5		Véhicules		
6		Autres, y compris Consommables	120 770 636	
		Total Matériels et Equipements	211 890 898	
Paiement de Bourses				
7		Paiement de Bourses	67 509 187	
Ateliers et Séminaires organisés par le CEA				
8		Ateliers et Séminaires	4 657 870	
Travaux de Génie Civil				
9		Travaux de génie civil (Réhabilitation et Nouvelle Construction)	51 199 367	
Marketing, Communication et Recrutement				
10		Communication et marketing, y compris les sites Web	8 130 066	
Dépenses générales				
11		Frais d'exploitation y compris les services publics, les frais bancaires, etc.	8 806 276	
12		Autres		
		GRAND TOTAL	408 216 992	

Annexe 2 : Programme de Dépenses Eligibles

CENTRE D'EXCELLENCE REGIONAL SUR LES SCIENCES AVIAIRES (CERSA) AFRICA HIGHER EDUCATION CENTERS OF EXCELLENCE PROJECT (126974) Statement of Reimbursable Eligible Expenditure Programs (EEPs) - Summary Report for the semi-annual period ending on 33/06/2020		
Eligible Expenditure Program (EEP)	Semi-Annual Period ending on 30/06/2020 F CFA	Cummulative for Financial Year End F CFA
EEP 1: Salaries⁽¹⁾	1 562 648 299	1 562 648 299
EEP 2: Non Procurable Expenditure as defined in Financing Agreement	145 121 567	145 121 567
Total EEPs	1 707 769 866	1 707 769 866

⁽¹⁾ Source : Direction des Ressources Humaines (DRH) de l'Université de Lomé

Annexe 3 : Détail du Programme de Dépenses Eligibles

TOGO- African Centre of Excellence for Poultry Science (CERSA) SECOND AFRICA HIGHER EDUCATION CENTERS OF EXCELLENCE FOR DEVELOPMENT IMPACT (169064) Statement of Reimbursable Eligible Expenditure Programs (EEPs) - Detailed Report for the period ending on 30/06/2020						
		F CFA	IN USD		IN SDR	
	Month/Year	Local Currency (Equiv.) XOF	Official Monthly average exchange rate (Local Currency to USD)	USD	IMF Exchange rate monthly average USD to SDR	SDR
	janv-20	272 144 624	578,41	470 506	0,72	341 072
	févr-20	260 031 089	606,21	428 947	0,71	304 552
	mars-20	258 231 381	606,06	426 082	0,72	306 423
	avr-20	257 006 458	587,01	437 819	0,71	311 307
	mai-20	257 006 458	585,22	439 164	0,72	314 881
	juin-20	258 228 289	595,51	433 625	0,71	308 894
						-
	TOTAL	1 562 648 299		2 636 143		1 887 128
Note						
	[Other Operating Costs]	145 121 567		243 693		342 096
	EEP	1 707 769 866		2 879 835		2 229 224
 <p>Submitted by  Prof. TONA Kokou Directeur</p> <p>[Title] Center Director, African Centre of Excellence for Poultry Science</p>						

Annexe 4: Situation des décaissements par rapport au crédit alloué

CENTRE D'EXCELLENCE REGIONAL SUR LES SCIENCES AVIAIRES (CERSA) AFRICA HIGHER EDUCATION CENTERS OF EXCELLENCE PROJECT (126974) NOTES ANNEX					
DISBURSEMENT LINKED TO INDICATORS	ACTIONS TO BE COMPLETED	STATUS OF ACTIONS COMPLETION	AMOUNT ALLOCATED DTS	AMOUNT DISBURSED DTS	UNDISBURSED BALANCE DTS
DL11-SPECIALISATION NATIONALE APPROUVEE ET DEGRE DE PREPARATION INSTITUTIONNELLE			530 000	530 000	0
DL12-EXCELLENCE DANS L'EDUCATION, CAPACITES DE RECHERCHE ET IMPACT SUR LE DEVELOPPEMENT			4 150 000	4 150 000	0
DL13-GESTION FINANCIERE EN TEMPS OPPORTUN TRANSPARENT ET REVUE AU NIVEAU INSTITUTIONNEL			260 000	260 000	0
DL14-PASSATION DES MARCHES EN TEMPS ET AUDITEE			260 000	260 000	0
TOTAL			5 200 000	5 200 000	0

Annexe 6 : Etat de rapprochement et relevé bancaire du compte de remboursement



CENTRE D'EXCELLENCE REGIONAL

ETAT DE RAPPROCHEMENT: DU 01 AU 30 JUIN 2020

UTB TRESOR PCERSA A- COMPTE DE REMBOURSEMENT: TG009 01032 51219600400-42

DATE	Eléments	Compte Banque		Relevé Bancaire	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
30/06/2020	Solde à rapprocher	350 909			345 408
30/06/2020	Frais bancaires		5 501		
	Sous totaux	350 909	5 501	-	345 408
	Solde rapproché		345 408	345 408	
	Totaux	350 909	350 909	345 408	345 408

Spécialiste en Gestion Financière CERSA

Directeur CERSA

M. SOEDJEDE Yawovi Agbelenko

Prof. TONA Kokou

UNION TOGOLAISE DE BANQUE

CTB-102-UTB106041

HISTORIQUE DES MOUVEMENTS DU 01/01/2020 AU 30/06/2020

Agence: 01032-UTB CIRCULAIRE
Date: 9 Septembre 2020 a 11:26

Page : 1

Compte No ..: 01032 XOF 25115000 Compte Nom Intitule
No Client ..: 512196 51219600400-42 TRESOR FCEESA-A COMPTES DU TRESOR

Date	compta	Date	valeur	Utilisateur	No	pièce	no	en	Libelle	Debit	Credit
									! Solde au 01/01/2020		5.902.592
131/01/2020		131/01/2020		!FS306171492	1171492	1171492	1306	!	FRAIS TENUE COMPTE S	5.500	
131/01/2020		131/01/2020		!AG613045	1613045	1330	!	!	COMMISSION DE CPTA AU 31/01/20		5.500
120/02/2020		121/02/2020		!RTGS2500220	1128827	1130	!	!	VIREMENT RTGS RECU		351.975.826
									!Virmt ordre: LOME Prov: BCRAO		
									!TOGO LOME		
									!Motif /CODYFTR/005		
128/02/2020		128/02/2020		!FS306172830	1172830	1306	!	!	FRAIS TENUE COMPTE S	5.500	
128/02/2020		129/02/2020		!AG641572	1641572	1330	!	!	COMMISSION DE CPTA AU 29/02/20		5.500
110/03/2020		110/03/2020		!RTGS1100310	1109815	1109	!	!	VIREMENT RCERSA UL	357.500.000	
									!Virmt faveur: CERSA UL		
									!Motif: VIREMENT		
131/03/2020		131/03/2020		!FS306175830	1175830	1306	!	!	FRAIS TENUE COMPTE S	5.500	
131/03/2020		131/03/2020		!AG671263	1671263	1330	!	!	Retrocession		5.500
130/04/2020		130/04/2020		!FS306177865	1177865	1306	!	!	FRAIS TENUE COMPTE S	5.500	
130/04/2020		130/04/2020		!AG701583	1701583	1330	!	!	COMMISSION DE CPTA AU 30/04/20		5.500
129/05/2020		129/05/2020		!FS306182179	1182179	1306	!	!	FRAIS TENUE COMPTE S	5.500	
129/05/2020		131/05/2020		!AG730587	1730587	1330	!	!	COMMISSION DE CPTA AU 31/05/20		5.500
130/06/2020		130/06/2020		!FS306185838	1185838	1306	!	!	FRAIS TENUE COMPTE S	5.500	
130/06/2020		130/06/2020		!AG770212	1770212	1330	!	!	Retrocession		5.500
									!Total mouvements	357.533.010	351.975.826
									! Solde au 30/06/2020		345.408

GRAND LIVRE GENERAL
Du Compte : 521210 - 521210 (XOF)

Site : 01

Periode du 01/06/2020 Au 30/06/2020

Page 1/1

Date compta	N° ordre	J/L	N° pièce	N° let.	Site	Contre partie	Libellé	Débit	Crédit	Mon.	Solde Débit	Solde Crédit
01/06/2020							UTB Remboursement	3 683 079 009	3 682 728 100		350 909	
							Total - 521210	3 683 079 009	3 682 728 100			
							Balance - 521210	350 909				

TOTAL GENERAL 3 683 079 009 3 682 728 100

Balance 350 909