



République Togolaise  
Ministère de l'Enseignement Supérieur et de Recherche  
Université de Lomé  
Centre d'Excellence Régional sur les Villes Durables



§§§§§§§

**Centre d'Excellence d'Afrique d'Enseignement Supérieur pour l'Impact  
sur le Développement**

IDA CREDIT 6512-TG ET DON 536-TG

**RAPPORT INTERIMAIRE FINANCIER (RIF)  
PERIODE : JUILLET-DECEMBRE 2020**

Février 2021

## Contenu

I-	INTRODUCTION .....	3
II-	EXCUTION FINANCIERE	
	2.1 Mobilisation et décaissement des ressources.....	3
	2.1.1 Situation financière au 31 décembre 2020.....	3
	2.1.2 Mobilisation des ressources .....	6
	2.2 Prévision des décaissement et encaissement pour le semestre du 1 <sup>ER</sup> Janvier au 30 juin 2021.....	6
III-	PERSPECTIVES ET CONCLUSION.....	14
IV-	ANNEXES.....	15

## **I- INTRODUCTION**

Dans le cadre des Centres d'Excellence Africains (CEA Impact) 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 pour la mise en œuvre des activités du Centre d'Excellence Régional sur les Villes Durables en Afrique (CERViDA-DOUNEDON) de l'Université de Lomé. Ce projet vise à promouvoir l'excellence dans l'enseignement supérieur, la formation professionnelle, la recherche-développement, l'appui conseil et la valorisation des acquis dans le secteur du développement urbain durable. Le CERViDA-DOUNEDON produira des diplômés qualifiés et de la recherche appliquée permettant de répondre à des défis de développement spécifiques au domaine urbain.

Le présent rapport intérimaire financier (RIF) semestriel fournis des renseignements sur l'exécution financière allant du 1<sup>er</sup> juillet au 31 décembre 2020, et des prévisions des dépenses des six (06) mois à venir. Il fournit également, en annexes les notes sur les dépenses, les programmes des dépenses éligibles (EEP) et l'état de rapprochement du compte de remboursement.

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

Le décaissement du financement est lié à la réalisation des indicateurs.

## **II- EXECUTION FINANCIERE**

### **2.1. Mobilisation et décaissement des ressources**

#### **2.1.1. Situation financière au 31 décembre 2020**

La situation financière de la mise en œuvre du projet est présentée comme suit :

#### ▪ Ressources

Les ressources mobilisées pour la mise en œuvre du projet s'élèvent à trois cent soixante-dix-sept millions huit cent quatre-vingt-sept mille deux cents (377 887 200) francs au 31 décembre 2020. Ce montant correspond au remboursement sur le financement IDA crédit 6512-TG, des résultats obtenus sur l'indicateur de préparation institutionnelle du projet (ILD1) pour trois cent soixante millions sept cent soixante-seize mille trois cent cinquante (360 776 350) francs et un préfinancement de dix-sept millions cent dix mille huit cent cinquante (17 110 850) francs CFA par l'Université de Lomé.

Au cours de la période sous revue la totalité des activités a été préfinancé par l'Université de Lomé. La situation des ressources se présente comme suit

**TABLEAU 1: LES RESSOURCES AU 31 DECEMBRE 2020**

<b>RESSOURCES</b>	<b>360 776 350</b>
PRÊT IDA (REMBORSEMENT IDL1)	360 776 350
DON IDA	
PREFINANCEMENT DIRECT	17 110 850
<b>TOTAL FINANCEMENT</b>	<b>377 887 200</b>

#### ▪ Dépenses par composante

Les dépenses effectuées au cours de la période sous revue se chiffrent à dix-sept millions cent quarante mille deux cent vingt-cinq (17 140 225) francs CFA. Ces dépenses concernent essentiellement au frais de missions de l'équipe projet, les frais de renforcement de capacités du staff en gestion de projet, les frais d'écritures des curricula, et les frais liés à la gestion des courriers et du compte banque. Ces dépenses se résument par composante et se présente comme indiqué dans le tableau 2

**TABLEAU 2 : SITUATION DES DEPENSES PAR COMPOSANTE**

COMPOSANTE 1	GOUVERNANCE ET FONCTIONNEMENT	14 023 255
COMPOSANTE 2	EXCELLENCE DANS L'ENSEIGNEMENT ET LA FORMATION	3 117 000
COMPOSANTE 3	EXCELLENCE DANS LA RECHERCHE	0
COMPOSANTE 4	EQUITE ET TRACTIVITE	0
COMPOSANTE 5	INFRASTRUCTURE PEDAGOGIQUE ET DE RECHERCHE	0
	<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>17 140 255</b>

▪ **Trésorerie**

La trésorerie du CERViDA-DOUNEDON au 31 décembre 2020 s'élève à trois cent soixante millions sept cent quarante-six mille neuf cent quarante-cinq (360 746 945) francs FCFA et constitue les soldes des comptes banques ouverts pour la gestion du projet. Les détails sont consignés dans le tableau 3 ci-dessous.

**TABLEAU 3: SITUATION DE L'ENCAISSEMENT AU 31 DECEMBRE 2020**

<b>Banques</b>	<b>360 746 945</b>
ECOBANK CERVIDIA UL	149 976 645
UTB TRESOR CERVIDA	210 770 300
<b>CAISSE</b>	<b>0</b>
CIASSE CERVIDA UL	0
<b>SOLDE TOTAL DE CLOTURE DE L'ENCAISSE</b>	<b>360 746 945</b>

La situation financière du CERViDA-DOUNEDON au 31 décembre 2020 se résume en tableau emplois-ressource (voir tableau 4). Il montre les ressources encaissées de la période, les utilisations qui en sont faites et la trésorerie disponible.

### **2.1.2 Mobilisation des Ressources**

Au 31 décembre 2020, les fonds reçus de l'IDA sur le Crédit 6512-TG se chiffrent à trois cent soixante millions sept cent soixante-seize mille trois cent cinquante francs (360 776 350) francs CFA soit un taux de décaissement de dix pourcent (10%) et correspond au remboursement reçu sur le résultat lié à l'indicateur de préparation institutionnelle du projet (ILD1).

### **2.2 Prévision de décaissement et encaissement pour le semestre à venir (du 1<sup>er</sup> janvier au 30 juin 2021)**

Les prévisions de décaissement sont évaluées pour les six mois (janvier à juin 2021) à venir sur la base du Plan de travail et du budget annuel 2021, le plan de passation de marché dont les contrats sont en cours d'exécution, ou pourront être démarré au cours de la période. Elles se présentent comme suit :

#### **2.2.1 Prévision de décaissement des ressources**

Le détail des prévisions d'emploi de fonds par composante pour le semestre allant du 1<sup>er</sup> janvier au 30 juin 2021 est présenté dans le tableau 5. Les prévisions se chiffrent globalement de **deux cent vingt-sept millions quatre cent quatre-vingt-seize mille huit cent soixante-quinze (227 496 875) francs CFA**

#### **2.2.2 Prévisions des encaissements**

Le CERViDA-DOUNEDON n'a soumis aucun résultat à l'AUA et à la Banque mondiale pour vérification donc aucune prévision des encaissements n'est prévue au 31 décembre 2020.

**TABLEAU 4 : TABLEAU DES EMPLOIS ET DES RESSOURCES DE LA PERIODE**

**CENTRE D'EXELENCE REGIONAL POUR SUR LES VILLES DURABLES EN AFRIQUES (CERVIDA-DOUNEDON)**

**SOURCES ET UTILISATIONS DES FONDS (MODÈLE I)**

Modèle : 1

Exercice 2020

SEMESTRESE TERMINANT LE 31/12/2020

FRANCS CFA BCEAO (XOF)

Page 1/1

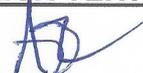
DESIGNATION	SEMESTRE		CUMUL
RESSOURCES			
PRÊT IDA (REMBORSEMENT)	360 776 350		360 776 350
DON IDA			
AUTRES FINANCEMENTS			
PREFINANCEMENT DIRECT	17 110 850		17 110 850
AUTRES RESSOURCE PREFINANCEMENT			
<b>Total RESSOURCES</b>		<b>377 887 200</b>	<b>377 887 200</b>
<b>Financement Total</b>		<b>377 887 200</b>	<b>377 887 200</b>
EMPLOIS			
GOUVERNANCE ET FONCTIONNEMENT	14 023 255		14 023 255
EXCELLENCE DANS L'ENSEIGNEMENT ET LA FORMATION	3 117 000		3 117 000
EXCELLENCE DANS LA RECHERCHE			0
VALORISATION DE LA RECHERCHE			0
INFRASTRUCTURE PEDAGOGIQUE ET DE RECHERCHE			0
<b>Total EMPLOIS</b>		<b>17 140 255</b>	<b>17 140 255</b>
<b>Total des dépenses</b>		<b>17 140 255</b>	<b>17 140 255</b>
Encaissements moins dépenses		360 746 945	360 746 945
Evolution nette de l'encaisse		360 746 945	360 746 945
Solde d'ouverture de l'encaisse			
TRESORERIE			
ECOBANK CERVIDA DOUNEDON UL			
UTB TRESOR CERVIDA DOUNEDON			
CAISSE MENU DEPENSE CERVIDA DOUNEDON			
Total TRESORERIE		0	
Total de l'encaisse d'ouverture		0	
Encaisse nette disponible		360 746 945	360 746 945
Solde de clôture de l'encaisse			
ECOBANK CERVIDA-DOUNEDON UL	149 976 645		
UTB TRESOR CERVIDA-DOUNEDON	210 770 300		
CAISSE MENU DEPENSE CERVIDA DOUNEDON	0		
Solde total de clôture de l'encaisse		360 746 945	360 746 945

**SGF**



**AFFO M. Abdou-Rahouphe**

**DIRECTEUR CERVIDA-DOUNEDON**



**Dr. AHLOU Coffi Cyprien**

**TABLEAU 5 : UTILISATION DES FONDS PAR ACTIVITE**

**CENTRE D'EXCELLENCE REGIONAL SUR LES VILLES DURABLES EN AFRIQUE (CERVIDA-DOUNADON)**  
**UTILISATION DES FONDS PAR COMPOSANTE DU PROJET**

Modèle : 1

Exercice 2020

Semestre se terminant le 31/12/2020

FRANCS CFA BCEAO (XOF)

	Composantes de l'Entité	Semestre			Cumulatif			PAD Durée de vie
		Prévu	Effectif	Ecart	Prévu	Effectif	Ecart	
1	GOUVERNANCE ET FONCTIONNEMENT	368 350 000	14 023 255	354 326 745	368 350 000	14 023 255	354 326 745	
1.1	Opérationnalisation de CERVIDA	175 550 000	13 441 205	162 108 795	175 550 000	13 441 205	162 108 795	
1.2	Mise en place de l'Administration de CERVIDA (Recrutement des spécialistes)	82 950 000		82 950 000	82 950 000		82 950 000	
1.3	Acquisition d'équipements pour le fonctionnement de DOUNEDON	83 850 000		83 850 000	83 850 000		83 850 000	
1.4	Communication et visibilité de CERVIDA	8 750 000	82 050	8 667 950	8 750 000	82 050	8 667 950	
1.5	Entretien des infrastructures et équipements	1 250 000		1 250 000	1 250 000		1 250 000	
1.6	Renforcement de capacité du personnel	16 000 000	500 000	15 500 000	16 000 000	500 000	15 500 000	
2.	Excellence dans l'enseignement et la formation	207 550 000	3 117 000	204 433 000	207 550 000	3 117 000	204 433 000	
2.1	Elaborations et validations de programmes de formations pour les Masters, Doctorats et de courtes durées et recrutement des étudiants	7 500 000	3 117 000	4 383 000	7 500 000	3 117 000	4 383 000	
2.2	Formation des étudiants en Doctorat	26 300 000		26 300 000	26 300 000		26 300 000	
2.3	Formation des étudiants en Master	20 000 000		20 000 000	20 000 000		20 000 000	

**CENTRE D'EXCELLENCE REGIONAL SUR LES VILLES DURABLES EN AFRIQUE (CERVIDA-DOUNADON)**

**UTILISATION DES FONDS PAR COMPOSANTE DU PROJET**

Modèle : 1

Exercice 2020

Semestre se terminant le 31/12/2020

FRANCS CFA BCEAO (XOF)

	Composantes de l'Entité	Semestre			Cumulatif			PAD Durée de vie
		Prévu	Effectif	Ecart	Prévu	Effectif	Ecart	
2.4	Formation modulaire et cours professionnels	20 000 000		20 000 000	20 000 000		20 000 000	
2.5	Réhabilitation et équipement en matériels pédagogiques, numériques et en mobilier du Bâtiment (R+1) pour abriter provisoirement le CERVIDA	19 000 000		19 000 000	19 000 000		19 000 000	
2.6	Recrutement d'un cabinet pour l'élaboration du plan architectural du siège du CERVIDA	97 500 000		97 500 000	97 500 000		97 500 000	
2.7	Renforcement des capacités des enseignants	7 500 000		7 500 000	7 500 000		7 500 000	
2.8	Recrutement des enseignants vacataires	5 000 000		5 000 000	5 000 000		5 000 000	
2.9	Les Stages	4 750 000		4 750 000	4 750 000		4 750 000	
3	<b>EXCELLENCE DANS LA RECHERCHE</b>	<b>25 250 000</b>	<b>0</b>	<b>25 250 000</b>	<b>25 250 000</b>	<b>0</b>	<b>25 250 000</b>	
3.1	Participation aux manifestations scientifiques	4 000 000		4 000 000	4 000 000		4 000 000	
3.2	Publications scientifiques	1 250 000		1 250 000	1 250 000		1 250 000	
3.3	Appels et soutiens aux Projets	20 000 000		20 000 000	20 000 000		20 000 000	
4	<b>VALORISATION DE LA RECHERCHE</b>	<b>1 500 000</b>	<b>0</b>	<b>1 500 000</b>	<b>1 500 000</b>	<b>0</b>	<b>1 500 000</b>	
4.1	Promotion du genre	500 000		500 000	500 000		500 000	
4.2	Accueil des étudiants	1 000 000		1 000 000	1 000 000		1 000 000	
5	<b>INFRASTRUCTURE PEDAGOGIQUE ET DE RECHERCHE</b>	<b>42 000 000</b>	<b>0</b>	<b>42 000 000</b>	<b>42 000 000</b>	<b>0</b>	<b>42 000 000</b>	

**CENTRE D'EXCELLENCE REGIONAL SUR LES VILLES DURABLES EN AFRIQUE (CERVIDA-DOUNADON)**

**UTILISATION DES FONDS PAR COMPOSANTE DU PROJET**

Modèle : 1

Exercice 2020

Semestre se terminant le 31/12/2020

FRANCS CFA BCEAO (XOF)

	Composantes de l'Entité	Semestre			Cumulatif			PAD Durée de vie
		Prévu	Effectif	Ecart	Prévu	Effectif	Ecart	
5.1	Etudes de conformité sociale, environnementale et architecturale	42 000 000		42 000 000	42 000 000		42 000 000	
	<b>Total général</b>	644 650 000	17 140 255	627 509 745	644 650 000	17 140 255	627 509 745	

**TABLEAU 6 : PLAN DE DECAISSEMENT SEMESTRIEL**

## PLAN DE DECAISSEMENT SEMESTRIEL

	COMPONENTES	F CFA	M1	M2	M3	M4	M5	M6	TOTAL
1	GOUVERNANCE ET FONCTIONNEMENT	168 157 500	4 013 125	4 013 125	19 013 125	14 013 125	21 013 125	22 013 125	84 078 750
2	EXCELLENCE DANS L'ENSEIGNEMENT ET LA FORMATION	163 248 750	3 604 063	4 604 063	17 604 063	13 604 063	19 604 063	22 604 063	81 624 375
3	EXCELLENCE DANS LA RECHERCHE	49 087 500	-	4 890 625	6 090 625	6 181 250	8 181 250	10 181 250	35 525 000
4	VALORISATION DE LA RECHERCHE	27 825 000	-	4 637 500	2 318 750	5 137 500	4 637 500	2 318 750	19 050 000
5	INFRASTRUCTURE PEDAGOGIQUE ET DE RECHERCHE	14 437 500	-	-	1 203 125	2 406 250	1 203 125	2 406 250	7 218 750
8	TOTAL	422 756 250	7 617 188	18 145 313	46 229 688	41 342 188	54 639 063	59 523 438	227 496 875

### **III- PERSEPECTIVES ET CONCLUSION**

Le Centre d'Excellence Régional sur les villes Durables en Afrique (CERViDA-DOUNEDON) a mis en place l'équipe d'appui à savoir le spécialiste en passation de marché, le spécialiste gestion financière et l'Assistant en suivi évaluation au 31 décembre 2020, A ce jour le Chargé de mission aussi est recruté. La prise de service de ses spécialistes avec la validation du Plan de mise en œuvre des activités vont relancer les activités du CERViDA-DOUNADON

Le taux de décaissement au 31 décembre 2020 est de 10%. La validation du plan de mise en œuvre des activés nous permettra dans les mois avenir l'atteinte des résultats de certains indicateurs qui seront soumis à l'AUA et la Banque mondiale pour vérification. Ainsi le taux de décaissement pourra être amélioré.

## VI- ANNEXES

ANNEXES 1 : Note sur les dépenses

ANNEXES 2 : Liste des ILD atteints et vérifiés

ANNEXES 3 : Détail du programme de Dépenses Eligible

ANNEXES 4 : Etat de rapprochement et relevé bancaire du compte de remboursement

## ANNEXE 1 : Notes au dépenses

### TABLEAU DETAILLE DES DEPENSES DU 1ER JUILLET AU 31 DECEMBRE 2020

N°	DESIGNATION	MONTANT
<b>1</b>	<b>VOYAGE HEBERGEMENT ET PERDIEM</b>	<b>13 348 000</b>
1.1	Voyage International	7 957 000
1.2	Voyage à l'intérieur du pays	5 391 000
<b>2</b>	<b>FORMATION</b>	<b>500 000</b>
	Formation du personnel en	
2.1	Gestion de projet	500 000
<b>3</b>	<b>ATELIER ET SEMINAIRE</b>	<b>3 180 800</b>
	Depense pour écriture des	
3.1	curricula	3 117 000
3.2	Atelier virtuel de CEA	63 800
<b>4</b>	<b>COMMUNICATION</b>	<b>82 050</b>
4.1	Frais d'envois courrier DHL	82 050
	<b>TOTAL</b>	<b>17 110 850</b>

## Annexes 2 : Liste des ILD atteints et vérifiés

ILD et Sous ILD	[Monnaie] Montant alloué selon l'AF	Trimestre actuel - ILD atteints	Trimestre actuel - ILD vérifiés	Valeur total des RLD atteints pour la période de rapport [Monnaie*]	Taux de change (Monnaie/USD)	Montant équivalent à être payé dans DRF	Montant cumulatif débourisé sous cet ILD à ce jour	Montant disponible pour déboursements futurs
1	600 000						600 000	-
2	200 000							200 000
3	1 004 000							1 004 000
4	2 180 000							2 180 000
5	956 000							956 000
6	285 000							285 000
7	775 000							775 000
<b>TOTAL</b>	<b>6 000 000</b>						<b>600 000</b>	<b>5 400 000</b>

\* Indiquer la monnaie de l'AF

### ▪ Ressources

Les ressources mobilisées pour la mise en œuvre du projet s'élèvent à trois cent soixante-dix-sept millions huit cent quatre-vingt-sept mille deux cents (377 887 200) francs au 31 décembre 2020. Ce montant correspond au remboursement sur le financement IDA crédit 6512-TG, des résultats obtenus sur l'indicateur de préparation institutionnelle du projet (ILD1) pour trois cent soixante millions sept cent soixante-seize mille trois cent cinquante (360 776 350) francs et un préfinancement de dix-sept millions cent dix mille huit cent cinquante (17 110 850) francs CFA par l'Université de Lomé.

Au cours de la période sous revue la totalité des activités a été préfinancé par l'Université de Lomé. La situation des ressources se présente comme suit

**TABLEAU 1: LES RESSOURCES AU 31 DECEMBRE 2020**

<b>RESSOURCES</b>	<b>360 776 350</b>
PRÊT IDA (REMBOURSEMENT ILD1)	360 776 350
DON IDA	
PREFINANCEMENT DIRECT	17 110 850
<b>TOTAL FINANCEMENT</b>	<b>377 887 200</b>

### ▪ Dépenses par composante

Les dépenses effectuées au cours de la période sous revue se chiffrent à dix-sept millions cent quarante mille deux cent vingt-cinq (17 140 225) francs CFA. Ces dépenses concernent essentiellement au frais de missions de l'équipe projet, les frais de renforcement de capacités du staff en gestion de projet, les frais d'écritures des curricula, et les frais liés à la gestion des courriers et du compte banque. Ces dépenses se résument par composante et se présente comme indiqué dans le tableau 2



**Annexe 4 : Etat de rapprochement et le relevé bancaire du compte de remboursement**



Université  
de Lomé



**ETAT DE RAPPROCHEMENT AU 31/12 2020**

**UTB TRESOR  
CERViDA-**

**COMPTE DE REMBOURSEMENT: 03964200301-96**

DATE	ELEMENT	ECRITURE PASSE PAR LA BANQUE		ELEMENT	ECRITURE PASSE PAR CERViDA	
		Débit	Crédit		Débit	Crédit
31/12/2020	SOLDE RELEVÉ BANCAIRE		210 770 300	SOLDE DANS NOS LIVRE		210 770 300
	Sous totaux	-	210 770 300		-	210 770 300
	Solde corrigé			Solde corrigé		

Spécialiste en Gestion  
Financière

AFFO M. Abdou-Rahouphe

Directeur CERViDA

Dr. AHOLOU Coffi Cyprien

UNION TOGOLAISE DE BANQUE HISTORIQUE DES MOUVEMENTS DU 01/07/2020 AU 09/02/2021 CTB-102-UTB1041171

Agence .....: 01032-UTB CIRCUAIRE a 19:11  
 Date .....: 9 Fevrier 2021  
 Page : 1

Compte No ...: 01032 XOF 25111000 03964200301-96 TRESOR CERVIDA DOUNEDON INTITULE  
 No Client ...: 039642 COMPTES DU TRESOR

Date	compta	Date	valeur	Utilisateu	No	piece	No	eve	Ope	Libelle	Debit	Credit
										Solde au 01/07/2020		01
30/07/2020		30/07/2020		AUTO	FS305101267	1101267	305			FRAIS TENUE COMPTE T	5.500	
18/08/2020		18/08/2020		AUTO	OD039001	408687	300			EXT FRS DE TENUE DE CPT		5.500
11/09/2020		14/09/2020		AUTO	RTGS2500911	137734	130			VIREMENT RTGS RECU		360.776.350
										Viant ordre: LOME Prov: BCEAO		
										TOGO LOME		
										Motif /CODTYPTR/005		
03/12/2020		03/12/2020		UTB105741	RTGS1001203	103250	155			VIREMENT RCERVIDA UL	150.000.000	
										Viant faveur: CERVIDA UL		
										Motif: VIRT F/CERVIDA UL		
03/12/2020		03/12/2020		UTB105741	RTGS1001203	103250	155			VIREMENT RCERVIDA UL	6.050	
										Total mouvements	150.011.550	360.781.850
										Solde au 09/02/2021		210.770.300