COMMISSION NATIONALE DES MARCHÉS PUBLICS

(CNMP)

UNITÉ D'AUDIT, DE DOCUMENTATION ET DE STATISTIQUES

(UADS)

Rapport intérimaire de mission d'audit

AUDIT DES MARCHÉS PUBLICS EN DESSOUS DES SEUILS D'INTERVENTION DE LA CNMP DE LA POLICE NATIONALE D'HAITI (PNH)

POUR LES EXERCICES FISCAUX ALLANT DE 2018 à 2021

Août 2023

SOMMAIRE

SIGLES ET ACRONYMES……..…… I
LISTES DES TABLEAUX ……..…… II
RESUMÉ ……..…… 1
RÉSUMÉ 1
I. INTRODUCTION 4
II. PARTIE -1 : GÉNÉRALITÉS 6
II.1 CONTEXTE ET JUSTIFICATION DE LA MISSION 7
II.2 OBJECTIFS D'AUDIT 7
II.2.1 Objectif général 7
II.2.2 Objectifs spécifiques 7
II.3 PORTÉE DE L'AUDIT 8
II.3.1 Table 2: Le tableau synthétique de la portée de l'audit 8
II.4 MÉTHODOLOGIE DE LA MISSION 10
II.4.1 Planification de la mission 10
II.4.2 Définition de l'échantillon 11
II.4.3 Élaboration des programmes de travail 11
II.4.4 Exécution de la mission 12
II.4.5 Conclusion de la mission 13
III. PARTIE 2 : CONSTATS ET RECOMMANDATIONS 14
III.1 Présentation de la Police Nationale d'Haïti et des marchés publics sous audit 15
III.2 La Planification des marchés 16
III.3 La Passation des marchés 17
III.4 Exécution des marchés 18
III.5 Limites de la mission 19
III.6 CONCLUSION DE LA MISSION 20
IV. PARTIE 3 : ANNEXES 21
ANNEXES 22
IV.1 ANNEXE – 1 : DOCUMENTS DE LANCEMENT DE LA MISSION 23
IV.2 ANNEXES – 2 : DOCUMENTS PRELIMINAIRES, OUTILS ET CANEVAS 30
IV.3 ANNEXES – 3 : LES AUTRES OUTILS ET DOCUMENTS PRELIMINAIRES 44

SIGLES ET ACRONYMES

Sigles et acronymes	Appellations completes
CNMP	Commission Nationale des Marchés Publics
COPEO	Comité d'Ouverture des Plis et d'Évaluation des Offres
CSCCA	Cour Supérieure des Comptes et du Contentieux Administratif
CSMP	Commission Spécialisée des Marchés Publics
DAF	Direction Administrative et Financière
DCASG	Direction Centrale Administrative des Services Généraux
DCPA	Direction Centrale de la Police Administrative
DCPJ	Direction Centrale de la Police Judiciaire
DF	Directeur Financier
MJSP	Ministère de la Justice et de la Sécurité Publique
PAGeFIS	Programme d'Amélioration de la Gestion Financière et de l'Information Statistique
PAPMP	Plan Annuel de Passation de Marchés Publics
PNH	Police Nationale d'Haïti
STP	Secrétaire Technique Principal
UADS	Unité d'Audit de Documentation et de Statistiques

LISTE DES TABLEAUX

Table 1 Résumé 2

Table 2: Synthétique de la portée de l'audit 8

Table 3: Réparation des marches planifies par la PNH selon leurs natures 16

Table 4: Etapes clés du processus de passation des marchés ..... **Erreur ! Signet non défini.**

RÉSUMÉ

Ce rapport d'audit des marchés publics en dessous des seuils passés par la Police Nationale d'Haïti est constitué de deux grandes parties. La première englobe les objectifs, la portée et la méthodologie de l'audit. La seconde regroupe les constats découlant de l'analyse des documents reçus et les recommandations relatives aux constats.

Par ordre de mission (Réf. : CNMP/FJM/ss/04-2023/00466), la Commission Nationale des Marchés Publics (CNMP) à travers son Unité d'Audit, de Documentation et de Statistiques (UADS) a réalisé l'audit des marchés qui n'ont pas fait objet du contrôle à priori de la CNMP de la Police Nationale d'Haïti (PNH) pour les exercices fiscaux 2018-2019, 2019-2020 et 2020-2021. Cette mission a pour objectif général de vérifier la conformité des opérations relatives aux marchés en dessous des seuils d'intervention de la CNMP qui ont été planifiés, passés et exécutés par cet organisme au cours des exercices précédemment cités, au regard des dispositions légales et règlementaires. La méthodologie adoptée pour la mise en œuvre de cette mission d'audit de conformité s'est articulée autour des trois phases classiques d'un audit.

Table 1 : Résumé

PHASES	CONSTATS	RECOMMANDATIONS
PLANIFICATION	❖ Les Plans Annuels de Passation de Marchés Publics (PAPMP) n'ont pas été élaborés pour les exercices fiscaux sous études. ❖ Les marchés qui n'atteignent pas le seuil d'intervention de la CNMP ne se retrouvaient pas dans un plan annuel de passation de marché.	➢ Chaque année, la PNH doit élaborer son PAPMP et le communique à la CNMP selon le modèle établi par cette dernière conformément aux articles 5,5-1, 5-2 et 5-3 de l'arrêté précisant les modalités d'application de la loi du 10 Juin 2009 fixant les règles générales relatives aux marchés publics et aux conventions de concession d'ouvrage de service public. ➢ La PNH doit veiller à la publication annuelle d'avis général conformément aux articles 66, 66-1 et 67 de l'arrêté précisant les modalités d'application de la loi du 10 Juin 2009 fixant les règles générales relatives aux marchés publics et aux conventions de concession d'ouvrage de service public.
PASSATION	❖ La PNH n'avait pas passé de marchés en dessous des seuils durant la période auditée.	➢ La PNH doit préparer des dossiers préliminaires pour chaque marché à passer. Ces dossiers permettant de définir : le besoin de manière complète, les critères de soumission, les critères d'évaluation, etc. ;

EXECUTION	Globalement, les marchés qui sont en dessous des seuils d'intervention de la CNMP sont traités comme des commandes hors marché, et les valeurs estimatives des dépenses n'ont pas été cumulées pour la période auditée. - Pour l'achat de carburant, aucun contrat n'a été signé avec les fournisseurs pour la période sous étude. - Des chèques relatifs aux décaissements se retrouvent dans les dossiers reçus.	➢ La PNH doit s'assurer d'une bonne utilisation des seuils, la valeur estimative des dépenses de même nature doit être cumulée sur l'année.

I. INTRODUCTION

En Haïti, la Police Nationale est une police d'État qui est rattachée au Ministère de la Justice et de la Sécurité Publique (MJSP). Elle est placée sous les ordres d'un Directeur Général et les policiers qui la composent sont des fonctionnaires de l'État. Elle a été créée le 12 juin 1995, sous la présidence de Jean-Bertrand Aristide par application de la loi du 29 novembre 1994 portant création, organisation et fonctionnement de la Police Nationale.

La Police Nationale d'Haïti (PNH) assure la sécurité publique, la police judiciaire et le maintien de l'ordre sur l'ensemble du territoire de la République d'Haïti selon les conditions prévues par la loi. Pour répondre à ses attributions, elle est amenée à passer par le moyen des marchés publics. La passation de ces marchés est soumise à des règles et principes que les acteurs doivent respecter en vue d'assurer la bonne gestion et la bonne utilisation des dépenses publiques. Cependant, il existe un ensemble de risques pouvant menacer l'efficacité des marchés. Pour diminuer ces risques, les marchés publics sont donc soumis aux contrôles a priori et a posteriori d'une institution qui a été créée à cette fin.

En effet, l'audit est important pour l'organe de régulation et de contrôle des marchés publics dans la mesure où il fournit des informations et des évaluations indépendantes et objectives permettant de proposer des mesures visant à améliorer le système. Ainsi, au regard des attributions de la Commission Nationale des Marchés Publics (CNMP), l'article 10 alinéa 13 de la loi du 10 juin 2009 fixant les règles générales relatives aux marchés publics et aux conventions de concession d'ouvrage de service public, précise que la CNMP doit « mettre en œuvre des procédures d'audit indépendant des marchés publics ». De ce fait, le bras technique de la CNMP en la matière, l'Unité d'Audit, de Documentation et de Statistiques (UADS), a dans son plan, de mener des procédures d'audit des marchés publics passés par la PNH au cours des exercices fiscaux 2018-2019, 2019-2020 et 2020-2021.

Les enjeux d'une telle initiative consistent :

- Au renforcement du contrôle interne des marchés publics en dessous de seuils d'intervention de la CNMP ;
- Au respect des règles et des procédures de passation et d'exécution de la commande publique notamment celles relatives aux marchés publics n'ayant pas fait l'objet de contrôle a priori de la CNMP ;
- À l'assainissement du système de passation et de gestion des marchés publics ;
- À la diminution des risques d'atteinte à l'intégrité ;
- À la prévention de la fraude et de la corruption ;

- À l’effectivité de l’efficacité des dépenses publiques.

Ainsi, le présent rapport d’audit présente les constats, analyses et recommandations sur la conformité des marchés publics planifiés, passés et exécutés par ledit organisme au cours des exercices fiscaux sous étude. Par ailleurs, cette mission d’audit, comme les autres menées dans le temps, permettra à la CNMP d’identifier les faiblesses et les éventuels cas de non-conformité en vue de prendre des mesures correctives et de sensibiliser les acteurs à être de bons gestionnaires des ressources de l’État et d’exercer une bonne gouvernance.

II. PARTIE -1 : GÉNÉRALITÉS

II.1 CONTEXTE ET JUSTIFICATION DE LA MISSION

Dans le cadre de ses attributions, définies au niveau de l'article 10 alinéa 13 de la loi du 10 juin 2009 relatives aux marchés publics (…), la Commission Nationale des Marchés Publics (CNMP) doit « mettre en œuvre des procédures d'audit indépendant des marchés publics ». De ce fait, en rapport avec sa programmation annuelle d'audit pour l'exercice fiscal 2022-2023, l'Unité d'Audit, de Documentation et de Statistique (UADS), par ordre de mission du Coordonnateur de la CNMP **(*Annexe : Ordre de mission*)**, a diligenté une équipe d'auditeurs pour la conduite d'une mission d'audit des marchés publics de la Police Nationale d'Haïti (PNH) pour les exercices fiscaux 2018-2019, 2019-2020, 2020-2021. Cette mission d'audit a pour objet de procéder à la vérification de la conformité de la planification, des procédures de passation et d'exécution des marchés publics passés par ladite autorité contractante au regard des dispositions légales et réglementaires en vigueur.

II.2 OBJECTIFS D'AUDIT

II.2.1 Objectif général

Comme susmentionné, le but principal de cette mission d'audit est de vérifier la conformité des opérations relatives aux marchés planifiés, passés et exécutés par la PNH et qui sont en dessous des seuils d'intervention de la CNMP au cours de ces trois exercices fiscaux consécutifs : 2018-2019, 2019-2020 et 2020-2021.

II.2.2 Objectifs spécifiques

Dans le cadre de cette mission d'audit de conformité, les objectifs spécifiques poursuivis sont les suivants :

- S'assurer que les plans annuels de passation des marchés publics ont été élaborés en conformité avec les principes et les prescrits légaux régissant les marchés publics en Haïti ;
- S'assurer que les marchés passés ont été inscrits dans un plan de passation de marchés ;
- Vérifier l'adéquation des procédures utilisées pour la passation des marchés sous audit au regard du cadre légal et réglementaire des marchés publics ;
- S'assurer que l'exécution des marchés publics sous étude ont été réalisé au regard des clauses et conditions contractuelles ;

- S’assurer de la pertinence et de la régularité des traitements des éventuels recours ou litiges survenus soit lors de la passation ou de l’exécution desdits marchés ;
- Vérifier la matérialisation des marchés publics passés pour la période sous étude ;
- Examiner et évaluer les dispositifs de contrôle interne existant dans le cadre de la planification, de la passation et de l’exécution de ces marchés publics ;
- Établir et examiner les taux de marchés publics passés et exécutés par la Police Nationale d’Haïti par rapport aux marchés planifiés dans les budgets alloués pour les exercices sous étude ;
- Relever toutes éventuelles irrégularités ou mauvaises pratiques constatées dans le processus de planification, passation, exécution et diffusion des marchés pour les exercices sous audit ;
- Formuler des recommandations.

II.3 PORTÉE DE L’AUDIT

Cette mission d’audit porte sur les marchés publics passés et exécutés par la PNH pour les années fiscales : 2018-2019, 2019-2020 et 2020-2021 n’ayant pas fait l’objet de contrôle a priori de la CNMP. Ainsi, les analyses qui en découleront seront portées sur la planification, les procédures de passation, d’exécution desdits marchés publics ainsi que des éventuels recours en vue de s’assurer de leur alignement au cadre normatif régissant les marchés publics, en général, et ceux en dessous des seuils d’intervention de la CNMP en particulier.

II.3.1 Table 2: Le tableau synthétique de la portée de l'audit

CHAMPS D'ANALYSE	COMPOSANTES DES CHAMPS D'ANALYSE	DOCUMENTS & ACTEURS À CONSULTER
Planification des marchés publics	1) Processus d’établissement du PAPMP 2) Adéquation du PAPMP avec le budget alloué	a) Textes normatifs sur les Marchés Publics b) PAPMP par exercice fiscal c) Modèle de PAPMP de la CNMP

	3) Conformité du PAPMP avec le modèle proposé par la CNMP 4) Choix des procédures de passation en fonction de la nature du marché planifié 5) Validation du PAPMP	d) Budget alloué par exercice fiscal e) Acteurs potentiels : CSMP, DAF, DCASG
Passation des marchés publics	Les procédures/processus de: 1) Préparation du dossier de marché 2) Lancement du marché 3) Constitution du COPEO 4) Réception (Délai de soumission) /Analyse/Évaluation des offres (Critères d'évaluation) 5) Attribution du marché 6) Signature et validation du contrat de marchés publics 7) Notification des résultats	a) Textes normatifs sur le Marchés Publics b) Dossier de marchés publics c) Liste des fournisseurs d) Circulaires de constitution des COPEO e) Liste des COPEO f) Rapports d'évaluation/Rapports de négociation g) Contrat de marchés publics

Exécution des marchés publics	1) Procédures/outils de Suivi du contrat 2) Respect des clauses contractuelles 3) Règlement de paiement 4) Supervision du respect des clauses techniques	a) Contrat de marchés publics b) Rapports de paiement c) Rapports de supervision d) Attestation de services faits e) Vérification physique de l'extrant

Recours	1) Mode de traitement 2) Pertinence	a) Textes normatifs sur les Marchés Publics b) Correspondance de recours

II.4 MÉTHODOLOGIE DE LA MISSION

La mission comporte trois (3) phases, telles que : la planification, l'exécution et l'élaboration du rapport. En outre, Les supports méthodologiques et outils de mission (*le manuel et les guides d'audits de conformité des marchés publics*) disposés par la CNMP seront mis à profit en vue d'en garantir le bon déroulement.

II.4.1 Planification de la mission

La réalisation de cette étape implique premièrement une prise de connaissance générale de la Police Nationale d'Haïti (PNH) à travers des documents cadres, des textes normatifs et la collecte d'informations préliminaires sur les opérations de planification, de passation, d'exécution et de gestion de ses marchés pour la période d'étude. Il est à noter que ce présent rapport marquera la fin de la planification de la mission d'audit.

Cette étape est effective à travers :

- La prise de connaissance de l'objet d'audit et recherches documentaires autour des marchés de la PNH pour la période sous-étude ;
- Des rencontres d'orientation de la mission avec le Responsable de l'UADS/CNMP ;
- L'établissement du répertoire des référentiels qui sous-tendent les marchés de la PNH pour la période passée ;
- Le développement d'outils de collecte et d'analyse pour l'exécution de la mission ;
- Des rencontres avec le personnel impliqué dans la passation et l'exécution des marchés de la PNH **(Voir en annexe : Calendrier de rencontre).**

Durant cette phase, l'équipe de mission a pu collecter des informations préliminaires par le biais du Coordonnateur de la CSMP de la PNH sur l'organisation et la gestion des activités relatives aux marchés publics en général et également des données sur le nombre estimatif de marchés publics

en dessous des seuils d'intervention de la CNMP conclus durant la période sous étude. Ces informations a permis à l'équipe de mission de statuer sur l'échantillon de marchés à auditer et d'élaborer les programmes de travail.

II.4.2 Définition de l'échantillon

L'élément central de l'audit désigne les marchés publics en dessous des seuils d'intervention de la CNMP passés par la PNH pour les exercices fiscaux allant de 2018 à 2021. Tenant compte de l'importance de ces marchés pour la réussite de cette mission d'audit, un ensemble de documents (y compris la liste des marchés) a été sollicité à travers une liste annexée à la lettre de mission. Après la réunion d'exécution où l'équipe de mission reformule sa demande concernant les marchés de la période ci-dessus tout en précisant un nouveau délai de soumission, l'équipe n'a reçu aucun dossier de marchés en dessous des seuils d'intervention de la CNMP. Par contre, elle a reçu un plan de passation de marchés pour l'exercice **2021 - 2022**, des listes et des dossiers de dépenses (Réquisitions) réalisées pour la période sous études de cet organisme. Suite à ce constat, il n'a pas été possible d'établir des échantillons par quotas (technique d'échantillonnage non-probabiliste) ou technique d'échantillonnage probabiliste (échantillon aléatoire stratifié) comme prévu lors de la phase de planification.

II.4.3 Élaboration des programmes de travail

Sur la base des informations préliminaires collectées, et au regard des objectifs d'audit, les programmes de travail ont été élaborés sur les phases telles que : la planification des marchés, la passation des marchés, l'exécution des marchés et la gestion des contrats, et enfin le traitement des éventuels recours.

Il importe, par ailleurs, de préciser que le programme de travail est un outil qui permet de définir les activités à mettre en œuvre par l'équipe de mission en vue de vérifier l'effectivité des objectifs d'audit définis. Ces activités ont pour but principal de collecter les éléments probants qui feront l'objet d'analyse **(Voir en annexe : grille d'analyse).** En ce sens, chaque programme de travail, au-delà de la détermination d'un délai d'exécution, consiste à identifier : les éléments probants ;

la/les source(s) de collecte de ces éléments probants ; le référentiel qui sera utilisé pour apprécier leur pertinence ; le type de test et d'analyse qui sera appliqué.

A titre de rappel, tous ces éléments étaient inscrits dans un document de planification qui serviraient de boussole à l'équipe lors de la conduite de la mission.

II.4.4 Exécution de la mission

La phase d'exécution communément dénommée « phase de terrain » consiste en la mise en application des programmes de travail et autres outils d'analyse qui ont été élaborés par l'équipe de mission lors de la phase de planification. Il est à noter que cette phase a pour but principal de collecter les informations probantes qui feront l'objet d'analyse en vue de produire les premiers constats sur :

- La conformité des marchés publics sous études ;
- La régularité des opérations de planification, de passation et d'exécution des marchés publics ;
- La maîtrise des risques des processus de planification, de passation et d'exécution des marchés publics.

Faisant suite à la lettre du 26 juin 2023, référencée *CNMP/FJM/ss/06-2023/00698,* indiquant le début de l'exécution de la mission d'audit des marchés publics en dessous des seuils d'intervention de la CNMP passés et exécutés par la Police Nationale d'Haïti (PNH) pour la période allant d'Octobre 2018 à Septembre 2021, une série de rencontres ont été effectuées avec quelques représentants de cet organisme dans le but de collecter les données qui ont fait l'objet d'analyses afin de rédiger le rapport final de la mission. Durant la période allant du 11 au 12 Juillet 2023, les rencontres ont été déroulées entre l'équipe de mission et les personnalités des différentes structures qui sont impliquées dans la passation des marchés publics :

- La Direction Administrative et Financière (DAF) ;
- La Direction Centrale Administrative des Services Généraux (DCASG) ;

II.4.5 Conclusion de la mission

Les analyses et conclusions découlant des tests effectués sur les modalités de planification, de passation, d'exécution et de gestion des marchés de la Police Nationale d'Haïti (PNH) pour les exercices fiscaux 2018-2019, 2019-2020 et 2020-2021, feront l'objet d'un rapport intérimaire puis d'un rapport final suivant un canevas défini par l'équipe de mission.

Le rapport intérimaire contiendra l'ensemble des constats et recommandations et sera soumis à la PNH pour réactions et validations, conformément au principe contradictoire de l'audit en vue de réagir et de communiquer tous documents supplémentaires susceptibles d'apporter des éléments nouveaux à la mission.

Les réactions produites seront ensuite analysées par la mission avant d'être intégrées dans le rapport final. Toutefois, il convient de préciser qu'un délai ne dépassant pas quinze (15) jours ouvrables sera accordé à la PNH pour réagir. Passé ce délai, le contenu du rapport intérimaire sera considéré comme définitif.

III. PARTIE 2 : CONSTATS ET RECOMMANDATIONS

III.1 Présentation de la Police Nationale d'Haïti et des marchés publics sous audit

La Police Nationale d'Haïti (PNH) a été créée par le décret du 12 juin 1995, par application de la loi du 29 novembre 1994 portant création, organisation et fonctionnement de la Police nationale. Elle est placée sous les ordres d'un Directeur Général et assure la sécurité publique, la police judiciaire et le maintien de l'ordre sur l'ensemble du territoire de la République d'Haïti

La PNH possède une organisation inspirée de celle de la police nationale française. Son quartier général est sis à Port-au-Prince.

Au niveau national elle est subdivisée en :

- **DGPNH** : Direction Générale de la Police Nationale d'Haïti ;
- **IGPNH** : Inspection Générale de la Police Nationale d'Haïti ;
- **DAP** : Direction de l'Administration Pénitentiaire ;
- **DRG** : Direction des Renseignements Généraux ;
- **DCASG** : Direction Centrale de l'Administration et des Services Généraux ;
- **DCPA** : Direction Centrale de la Police Administrative ;
- **DCPJ** : Direction Centrale de la Police Judiciaire.

Comme toute autorité contractante, la PNH est habilitée à passer des marchés au nom de l'Etat haïtien et est dotée d'une structure chargée de la gestion des commandes publiques sous l'appellation de la Commission Spécialisée des Marchés Publics (**CSMP**) et elle est composée de cinq (5) membres.

Suivant les déclarations du président de cette commission qui était là depuis 2019, cette dernière n'intervient que dans la planification et la passation des marchés qui atteignent le seuil d'intervention de la CNMP. En effet, c'est la Direction Centrale de l'Administration et des Services Généraux (**DCASG)** qui gère les marchés qui sont hors contrôle a priori de la CNMP après avoir identifié tous les besoins de la PNH[1].

- ***Répertoire des marchés publics en dessous des seuils d'intervention de la CNMP de la Police Nationale d'Haïti (PNH) de 2018 @ 2021***

Lors de l'exécution de notre mandat, l'équipe de mission n'a reçu aucun plan prévisionnel annuel des marchés publics pour les trois années sous audit. On souligne que tous les marchés qui sont en dessous des seuils d'intervention de la CNMP étaient traités comme des petites dépenses ou comme une commande hors marché.

Parmi les dossiers de dépenses transmis à l'équipe, on a retrouvé les fiches de réquisition, les formulaires du visa préalable du contrôleur financier, les feuilles de route, les 3 pro-forma, les

[1] Site de la Police Nationale d'Haïti

patentes des fournisseurs, les factures, les reçus de caisse et les chèques. Par conséquent, il n'y a eu aucun dossier de marchés à analyser.

Les données suivantes donnent une répartition des marchés planifiés par la PNH selon leurs natures.

Table 3: Marchés planifiés par la PNH

LES MARCHÉS PLANIFIÉS PAR LA POLICE NATIONALE D'HAÏTI					
NATURE / ANNÉE	Prestations Intellectuelles	Services	Fournitures	Travaux	TOTAL
EXO : 2018-2019	0	0	0	0	0
EXO : 2019-2020	0	0	0	0	0
EXO : 2020-2021	0	0	0	0	0
TOTAL	0	0	0	0	0

III.2 La Planification des marchés

Pour toute autorité contractante, la planification des marchés constitue une étape importante voire indispensable pour une utilisation efficace des dépenses relatives aux marchés publics. Il s'agit pour l'autorité contractante de planifier et d'organiser ses activités de passation de marchés pour chaque exercice budgétaire, en déterminant correctement ses objectifs et ses priorités et en identifiant les domaines dans lesquels il est possible de regrouper les besoins tout en prévoyant les charges de travail et les ressources à allouer. Ainsi, un plan annuel de passation de marché doit être élaboré suivant les exigences de l'article 5 de la loi[2] du 10 juin 2009 et des articles 4 et 5 de l'arrêté[3] d'application de la loi. Ce plan annuel doit contenir toutes les informations nécessaires conformément au canevas de plan fourni par la CNMP tout en respectant les principes et les normes. Par conséquent, en vue d'atteindre les objectifs de la présente mission d'audit, les activités consistant à vérifier la conformité des opérations relatives à la planification des marchés de la PNH se présentent ainsi :

1) Vérification d'un plan annuel de passation de marchés publics élaboré pour chaque exercice fiscal et validé par le Directeur Général a.i/CNMP ;

[2] Loi fixant les règles générales relatives aux marchés publics et aux conventions de concession d'ouvrage de service public.
[3] Arrêté précisant les modalités d'application de la loi fixant les règles générales relatives aux marchés publics et aux conventions de concession d'ouvrage de service public.

2) Vérification des plans ayant fait objet de publication ;

3) Vérification des plans élaborés conformément aux principes et normes régissant les marchés publics.

En tenant compte des objectifs ci-dessus, l'équipe constate :

1) **Les Plans Annuels de Passation de Marchés Publics (PAPMP) n'ont pas été élaborés pour les exercices fiscaux sous études**.

La loi du 10 juin 2009 fixant les règles générales relatives aux marchés publics et aux conventions de concession d'ouvrage de service public (Art.5-2) fait obligation à chaque autorité contractante, à travers la personne responsable du marché, d'élaborer des plans prévisionnels annuels de passation des marchés publics conformément au programme d'activités. Cependant, lors de l'exécution de notre mandat, l'équipe de mission n'a reçu aucun plan de passation de marché public pour les exercices fiscaux à auditer conformément aux informations recueillies lors de la planification. Le seul plan qui a été soumis à l'équipe de mission ne concerne pas la période auditée.

Les PAPMP étant inexistants, cela implique qu'il n'y a aucune planification des marchés pour la période allant d'Octobre 2018 à Septembre 2021. Donc, il est impossible d'analyser la conformité des plans et de vérifier leur publication.

Recommandations

Au regard des constats ci-dessus, l'équipe de mission a formulé les recommandations suivantes :

- Chaque année, la PNH doit élaborer et communiquer son PAPMP à la CNMP selon le modèle établi par cette dernière en inscrivant tous projets de marché y compris ceux qui sont en dessous des seuils d'intervention de la CNMP ;
- La PNH doit veiller à la publication annuelle d'avis général, le cas échéant.

III.3 La Passation des marchés

La phase de passation des marchés est très importante car elle comprend plusieurs étapes qui conduisent à l'attribution du marché, et son bon déroulement est couronné par la signature du contrat. C'est à ce stade que l'autorité contractante collecte les intrants (éléments techniques, financiers et humains) fournis à la phase préparatoire en vue de la constitution du dossier de passation de marché qui doit inclure, suivant le type de marché, la nature du marché, les spécifications techniques ou le cahier des clauses administratives qui guideront les intéressés dans l'établissement de leur offre.

A ce niveau, le travail de l'équipe consiste à :

1) Vérifier que les marchés passés ont été prévus dans le PAPMP ;

2) Vérifier l'adéquation des procédures et du processus de passation des marchés publics au regard du cadre légal et réglementaire y relatif.

Ce travail devrait se porter sur les dossiers de marchés reçus de la PNH pour les exercices fiscaux sous études, ce qui nous permettrait de formuler des constats qui découleraient des analyses approfondies de ces dossiers et autres documents reçus dans le cadre de la mission. Étant donné que la PNH n'avait pas passé de marchés en dessous des seuils durant la période auditée, l'équipe ne peut pas prononcer grand-chose sur cette phase. Sinon on constate que tout ce qui pourrait faire objet de marchés publics en dessous des seuils était considéré et traité comme des petites dépenses/ commandes hors marché et les valeurs estimatives de ces dépenses n'ont pas été cumulées pour la période auditée.

III.4 Exécution des marchés

C'est la phase finale du marché. Le titulaire s'engage à réaliser les termes du contrat d'exécution du marché public qui lui a été attribué après les phases précitées. Cette phase comprend plusieurs étapes qui conduisent à la matérialisation (achèvement) du marché.

A ce niveau, le travail de l'équipe d'audit consiste à :

1) Vérifier que les marchés publics sous étude ont été exécutés selon les clauses et des conditions contractuelles (Objet, vérification/supervision, délai d'exécution, paiement, garantie) ;
2) Établir le taux d'exécution/matérialisation des contrats.

L'analyse des documents reçus de la PNH a permis à l'équipe de constater que la PNH considère qu'il y a marché quand le montant du projet atteint le seuil d'intervention de la CNMP et quand c'est en-dessous du seuil elle le traite comme une petite dépense ou commande hors marché. La PNH effectue les dépenses de même nature de manière récurrente au cours de l'année en guise de les cumuler.

Recommandations

- La PNH doit s'assurer de l'exécution des marchés passés durant un exercice budgétaire conformément aux clauses contractuelles.
- La PNH doit s'assurer d'une bonne utilisation des seuils, la valeur estimative des dépenses doit être cumulée sur l'année conformément au point 1 de la circulaire No 008 datée du 5 Septembre 2022.

III.5 Limites de la mission

La vérification de la conformité des opérations relatives aux marchés planifiés, passés et exécutés par la PNH au cours des exercices fiscaux 2018-2019, 2019-2020, 2020-2021 et pour lesquels la CNMP n'a pas exercé de contrôle à priori a été exécutée dans le but de promouvoir le respect des règles et des procédures de passation et d'exécution de la commande publique ; de diminuer les risques liés à la passation et la gestion des marchés publics ; et d'accroitre l'efficacité de la commande publique. Durant ce processus, l'équipe a été confrontée à certaines contraintes qui lui ont empêché d'approfondir des analyses sur certains aspects. En effet, les difficultés rencontrées ont été les suivantes :

- Non existence des plans annuels de passation de marchés pour les exercices fiscaux sous étude. C'est une contrainte qui n'a pas permis à l'équipe de mission de vérifier la conformité des opérations relatives à la planification des marchés passés durant la période et d'établir le taux de passation des marchés ;
- Non existence de dossiers de marchés en dessous des seuils passés et exécutés pour les exercices fiscaux sous étude. La PNH les avait considérés et traités comme des commandes hors marché. Cette contrainte a eu pour conséquence de paralyser toute une partie du champ d'intervention de la mission.
  En effet, ces dossiers auraient permis à l'équipe de faire une vérification approfondie de l'adéquation des procédures utilisées pour la passation des marchés sous audit au regard du cadre légal et réglementaire des marchés publics et de l'exécution des marchés publics au regard des clauses contractuelles.
- Indisponibilité des budgets pour les exercices sous étude, des décomptes ou rapports financiers. Dans le cas contraire, s'aurait été possible d'apprécier l'adéquation des dépenses réalisées avec le budget, les montants versés pour l'exécution des contrats, etc.

III.6 CONCLUSION DE LA MISSION

La mission d'audit relative aux marchés publics hors contrôle a priori passés par la PNH pour les exercices 2018-2019, 2019-2020,2020-2021, lancée par la Commission Nationale des Marchés Publics (CNMP) a été réalisée conformément aux objectifs définis. La finalité du travail était d'évaluer la passation de marché de l'autorité contractante en question afin de déceler les faiblesses tout en considérant leur importance, identifier les risques et leurs impacts, ensuite sur la base de ces constatations proposer des mesures d'amélioration y relatives.

Les analyses ont été portées sur les procédures de planification, de passation, d'exécution des marchés publics précités ainsi que des éventuels recours en vue de s'assurer de leur alignement au cadre légal et réglementaire régissant les marchés publics en général et des dispositions légales et réglementaires régissant les marchés publics en dessous des seuils en particulier.

Selon les informations collectées et analysées dans le cadre de la mission, il convient de souligner que globalement la passation des marchés publics au sein de la Police Nationale d'Haïti (PNH) comporte de nombreuses faiblesses présentant d'importantes incidences sur son efficacité. Ces faiblesses relèvent des trois grandes phases de passation de marchés publics.

Le processus de planification, de passation et d'exécution de marchés s'est révélé non conforme, compte tenu des différentes failles enregistrées dans l'analyse des dossiers soumis à l'équipe de mission et compte tenu des exigences faites par la loi du 10 juin 2009 fixant les règles générales relatives aux marchés publics et aux conventions de concession d'ouvrage de service public.

Il y a lieu de constater aussi un manque de connaissance des procédures de passation de marchés publics des acteurs impliqués dans les phases de planification, de passation et d'exécution de marchés qui sont en dessous des seuils d'intervention de la CNMP. Une attention particulière pourrait être accordée aux cadres composant la CSMP de la PNH lors des prochaines séances de formation de la CNMP. En effet, des recommandations ont été formulées pour les redressements futurs dans le but de prendre des mesures correctives et à sensibiliser les acteurs à être de bons gestionnaires des ressources de l'État en mettant en pratique les principes de la bonne gouvernance.

IV. PARTIE 3 : ANNEXES

ANNEXES

ANNEXE – 1 : DOCUMENTS DE LANCEMENT DE LA MISSION

- Ordre de mission
- Lettre de lancement (phase planification)
- Lettre de lancement (phase terrain)
- Compte rendu de la réunion de lancement

ANNEXES – 2 : DOCUMENTS PRELIMINAIRES, OUTILS ET CANEVAS

- Constitution de l'équipe de mission
- Confirmation d'indépendance des membres de l'équipe
- Questionnaire de contrôle interne
- Guide d'entretien préliminaire
- Les rappels des documents sollicités

ANNEXES – 3 : LES AUTRES OUTILS ET DOCUMENTS PRELIMINAIRES

- Chronogramme d'activités
- Importance de l'audit
- Liste des documents préliminaires sollicités
- Répartition des tâches
- Feuille de présence
- Fiche de support logistique

IV.1 ANNEXE – 1 : DOCUMENTS DE LANCEMENT DE LA MISSION

Ordre de mission

RÉPUBLIQUE D'HAÏTI

Primature / Primati
Commission Nationale des Marchés Publics
(CNMP)

Ref : CNMP/FJM/ss/04-2023/00466

ORDRE DE MISSION

En vertu des dispositions de l'article 10 alinéa 13 de la loi du 10 juin 2009, la Commission Nationale des Marchés Publics (CNMP) a, entre autres attributions, celle de « **mettre en œuvre des procédures d'audits indépendants des marchés publics** ». Ainsi, dans le respect de cette obligation, une équipe d'auditeurs de la CNMP procédera à **l'audit des marchés publics réalisés par la Police Nationale d'Haïti durant les exercices fiscaux 2018-2019,2019-2020,2020-2021** et « qui n'ont pas fait l'objet de contrôle a priori de sa part », conformément à l'article 221de l'arrêté du 26 octobre 2009 précisant les modalités d'application de la loi du 10 juin 2009 sur les marchés publics.

Cette mission, qui se déroulera au cours de la période allant du mois de mars au mois de mai 2023, a pour objectif principal de vérifier la conformité des opérations relatives aux marchés passés et exécutés par la Police Nationale d'Haïti (PNH) au cours de la période sus-indiquée.

L'équipe en charge de la mission est constituée de :

1. Madame Marie Géralde **BIEN-AIMÉ**, Responsable de mission
2. Madame Marie Emmanuelle **DÉLIUS**, Responsable d'équipe
3. Madame Wilhelmine **JOSEPH**, Membre
4. Monsieur Erwin Roberson'n **DAUDIN**, Membre

Port-au-Prince, le 19 avril 2023

Florient JEAN MARI
Coordonnateur

Loi du 10 juin 2009, Le Moniteur No 78 du 28 juillet 2009
1, Angle Rue 6 et Avenue Christophe, Port-au-Prince, Haïti • Tél.: (509) 2943-0545
http://www.cnmp.gouv.ht • e-mail: info@cnmp.gouv.ht
BOITE POSTALE 15220

Lettre de lancement (Phase de panification)

RÉPUBLIQUE D'HAÏTI

Primature / Primati
Commission Nationale des Marchés Publics
(CNMP)

Port-au-Prince, le 19 avril 2023

Ref : CNMP/FJM/ss/04-2023/00465

Monsieur Frantz ELBÉ
Directeur Général
Police Nationale d'Haïti (PNH)
En ses bureaux. –

Objet : *Annonce d'une mission d'audit des marchés publics en dessous des seuils d'intervention de la Commission Nationale des Marchés Publics[1] exécutés par la Police Nationale d'Haïti pour les exercices fiscaux allant d'octobre 2018 à Septembre 2021.*

Monsieur le Directeur Général,

La Commission Nationale des Marchés Publics (CNMP) vous présente ses compliments et à l'avantage de vous informer qu'au regard de l'article 10 alinéa 13 de la loi du 10 juin 2009 fixant les règles générales relatives aux marchés publics et aux conventions de concession d'ouvrage de service public, elle exerce l'attribution de "mettre en œuvre des procédures d'audits indépendants des marchés publics", travail qu'elle réalise depuis le mois de juillet 2016.

De ce fait, dans le cadre de sa programmation annuelle, la CNMP a sélectionné plusieurs structures étatiques pour mener des missions d'audit de conformité des marchés publics passés et exécutés durant la période citée en objet, et qui, eu égard à leurs montants, n'ont pas été l'objet d'un contrôle a priori de sa part.

Par conséquent, l'équipe de la CNMP en charge de cet audit projette de s'entretenir **le mardi 25 avril 2023** à partir de 10 heures a.m. dans vos locaux, avec les responsables ainsi que les cadres impliqués dans la gestion des marchés publics pour le compte de votre organisme.

Tout en étant assurée de votre pleine collaboration pour le bon déroulement de la mission, la Commission Nationale des Marchés Publics (CNMP) saisit l'occasion pour vous renouveler, **Monsieur le Directeur Général**, ses considérations distinguées.

Fleurette JEAN-MARI
Coordonnateur

PJ : Copie de l'ordre de mission
Liste de documents préliminaires sollicités

[1] Conformément à l'article 221 de l'arrêté du 26 octobre 2009 précisant les modalités d'application de la loi du 10 juin 2009 sur les marchés publics.

Lettre de lancement (Phase Exécution)

RÉPUBLIQUE D'HAÏTI

Primature / Primati
Commission Nationale des Marchés Publics
(CNMP)

Port-au-Prince, le 26 juin 2023

Ref : CNMP/FJM/ss/06-2023/00698

Monsieur Frantz ELBÉ
Directeur Général a.i.
Police Nationale d'Haïti (PNH)
En ses bureaux.-

Objet : *Transmission du calendrier d'exécution de la « phase terrain » de l'audit des marchés de la Police Nationale d'Haïti pour la période allant d'octobre 2018 à septembre 2021.*

Monsieur le Directeur Général a.i.,

La Commission Nationale des Marchés Publics (CNMP) vous présente ses compliments et vous informe par la présente du lancement de la « phase terrain » de l'audit lancé officiellement le 19 avril 2023 (Réf : Ordre de mission).

En effet, le déroulement de la phase terrain est programmé, aux locaux de la Police Nationale d'Haïti (PNH), du mardi 11 au mercredi 12 juillet 2023, aux heures de bureau. Au cours de cette phase, l'équipe de mission devra rencontrer les différents responsables qui interviennent dans la planification, la passation et la gestion des contrats des marchés conclus par votre organisme pour une cueillette d'informations.

Par conséquent, en vue de s'assurer de la disponibilité des personnes ressources, la CNMP vous transmet, en pièces jointes, le calendrier d'exécution détaillé de ladite phase.

Tout en étant assuré de votre pleine collaboration pour le bon déroulement de la mission, la Commission Nationale des Marchés Publics (CNMP) vous renouvelle, **Monsieur le Directeur Général a.i.**, ses considérations distinguées.

Florient JEAN MARI
Coordonnateur

PJ : *Calendrier de travail*

Compte rendu de la réunion de lancement

Unité d'Audit, de Documentation et de Statistiques (UADS)

Compte rendu de la réunion de démarrage de la mission d'audit des marchés publics de la Police Nationale d'Haïti

Date : 09 mai 2023
Heure : 11h10 AM – 02h45 PM
Lieu : Direction Générale de la Police Nationale d'Haïti (DG/PNH)

Contexte de la rencontre

Conformément à la correspondance de la Commission Nationale des Marchés Publics (CNMP) du 19 avril 2023 (Réf. : CNMP/FJM/ss/04-2023/00465) annonçant une mission d'audit des marchés publics en dessous des seuils d'intervention de la CNMP exécutés par la Police Nationale d'Haïti (PNH) pour les exercices allant d'octobre 2018 à septembre 2021, le 09 mai 2023, une réunion de démarrage de ladite mission s'est tenue avec quelques représentants de la PNH et les membres de la mission. Cette réunion avait pour objectif de présenter à la PNH le but de cette mission, d'avoir une meilleure compréhension du mode de fonctionnement de la structure dédiée à la passation et la gestion des marchés publics, de recueillir les documents préliminaires sollicités et les informations nécessaires à la planification de ladite mission. Au cours de cette journée la rencontre s'est déroulée entre les personnalités suivantes :

- **L'équipe de mission :**

Mme Marie-Géralde BIEN-AIME (chef de mission)

Mme Emmanuelle DELIUS (chef d'équipe)

Mme Wilhelmine JOSEPH (membre)

M. Erwin Roberson'n DAUDIN (Membre)

- **Les représentants de la CSMP/PNH**

M. Guerson JOSEPH (Président CSMP)

M. Eddy Junior FONTUS (membre)

M. Lambré Marco (Technicien)

M. Ludwick Anglade (Vice-président/ Directeur Financier PNH)

Déroulement de la rencontre

I. Rencontre avec la Commission Spécialisée des Marchés Publics de la PNH

L'équipe de mission a été accueillie dans les locaux de la Commission Spécialisée des marchés publics (CSMP) de la PNH par l'un des techniciens de la structure qui nous a fait attendre pendant quelques minutes l'arrivée du Coordonnateur de la CSMP avant de commencer avec la réunion. Le Coordonnateur une fois arrivé, l'équipe a regagné son bureau pour démarrer la rencontre. Le Coordonnateur nous a accueillis et s'est excusé de nous avoir fait attendre parce qu'à notre arrivée il assistait à une autre réunion. Puis, la chef d'équipe a enchainé pour présenter l'équipe, l'objectif de la mission, et la liste des documents sollicités.

Le Coordonnateur nous a fait savoir qu'il n'a pas reçu la correspondance de la CNMP, et qu'il était au courant de notre visite grâce à l'appel du Secrétaire technique principal (STP). Ainsi, il nous a décrit tout le parcours que la correspondance de la CNMP doit emprunter au sein de l'administration de la PNH jusqu'à ce qu'il reçoive une note administrative devant lui informer de la visite et lui autoriser à nous recevoir. De ce fait, il a déclaré qu'il ne peut nous fournir aucun document sans l'autorisation formelle de la direction centrale administrative. Cependant, il nous a dit qu'il se met à notre disposition pour nous fournir toutes les informations dont il dispose et que nous pourrions en avoir besoin. La chef d'équipe lui a suggéré que même s'il ne peut nous fournir aucun document au moment présent, il pourrait quand même commencer à préparer pour nous les documents que nous sollicitons en attendant l'autorisation de la direction centrale pour nous les soumettre.

A. Cueillette des informations

En vue de recueillir quelques informations, l'équipe a poursuivi avec la cueillette des informations, différentes questions ont été posées aux représentants de la PNH et ont permis de recueillir les informations suivantes :

- La CSMP de la PNH est composée de cinq (5) membres. C'est une structure permanente, cependant, à chaque rentrée d'un nouveau Directeur Général, celui-ci a tendance à changer les membres.
- L'actuel Coordonnateur de la CSMP préside cette structure depuis septembre 2019. Étant donné qu'il n'était pas là avant cette période, ce serait difficile de trouver les dossiers de marchés des années précédentes particulièrement ceux du premier exercice sous étude, 2018-2019, dit- le Coordonnateur.
- La Direction Générale de la PNH repose sur trois grandes structures : la Direction Centrale de la Police administrative (DCPA), la Direction Centrale de la Police Judiciaire (DCPJ), la Direction Centrale Administrative des Services Généraux (DCASG). Cette dernière coiffe toutes les structures qui interviennent dans la passation des marchés de la PNH, notamment, les services de l'administration, de la comptabilité,

de la logistique etc. La DCASG a la charge d'identifier tous les besoins de la PNH. Ensuite, elle les communique à la CSMP afin de préparer le Plan annuel de passation de marchés.

- Les marchés en dessous des seuils d'intervention de la CNMP ne sont pas inscrits dans les PAPMP.
- La CSMP de la PNH passe que des marchés atteignant le seuil d'intervention de la CNMP. Elle n'est pas informée des opérations portant sur les marchés hors contrôle a priori de la CNMP. C'est la DCASG qui gère ces marchés, informe le Coordonnateur.

Compte tenu que la CSMP ne pouvait nous renseigner sur les opérations portant sur les marchés en dessous des seuils d'intervention de la CNMP, nous avons demandé au Coordonnateur de la CSMP de nous conduire à la structure concernée.

II. Rencontre avec le Directeur Financier

Le Coordonnateur de la CSMP nous a conduit au Directeur Financier (DF) pour nous fournir les informations dont nous avons besoin sur les marchés en dessous des seuils d'intervention de la CNMP. Étant donné que le Directeur Financier assistait à une réunion, il nous a fait attendre une demi-heure avant de nous recevoir.

Une fois prêt à nous recevoir, le Coordonnateur nous a présenté au DF. Puis, la chef d'équipe a fait une mise en contexte de notre présence tout en lui relatant le souci de l'équipe de comprendre le processus des opérations de la PNH sur les marchés en dessous des seuils et avoir les documents sollicités. En conséquence, Le DF nous a informé que la majorité des marchés passés par la PNH sont des marchés sous contrôle a priori de la CNMP hormis les marchés de défense. Pour le reste, la PNH procède par la procédure de consultation de fournisseurs pour faire ses acquisitions. Lorsque l'équipe lui a posé la question s'il n'a jamais utilisé les procédures de demande de prix, de cotations et les procédures allégées, le DF a répondu positivement cependant pour déclasser ces dossiers pour la période allant de 2018 à 2021, cela prendrait du temps, a-t-il déclaré. Alors l'équipe lui a transmis la liste des documents sollicités afin de les lui préparer.

A la lecture de la liste des documents sollicités, le DF nous a dit que c'est seulement la liste de tous les marchés atteignant les seuils d'intervention de la CNMP pour la période sous étude qu'il peut nous communiquer, pour le reste des documents, il faudra voir l'Administrateur. Ainsi, la chef de mission a demandé au DF de communiquer la liste aux autres structures qui pourraient nous donner les autres documents. A ce propos, le DF nous a promis qu'une fois les documents prêts il nous contactera.

Levée de la rencontre

La réunion a pris fin à 2h45 PM sous les mots de remerciement de la chef de mission. En quittant l'espace, le Coordonnateur de la CSMP nous a promis sa bonne collaboration pour la réussite de la mission.

Wilhelmine Joseph

Membre de l'équipe de mission

IV.2 ANNEXES – 2 : DOCUMENTS PRELIMINAIRES, OUTILS ET CANEVAS

Constitution de l'équipe de mission

UNITE D'AUDIT, DE DOCUMENTATION ET DE STATISTIQUES (UADS)

Audit des marchés DE LA Police Nationale d'Haiti (PNH) pour les exercices fiscaux : 2018-2019, 2019-2020, 2020-2021

Constitution de l'équipe de mission

Personnel d'audit	Tâches	Compétences/Expériences
Responsable de Mission : Marie Geralde BIEN-AIME	_Coordonner la planification et l'exécution de la mission en s'assurant que tous les ingrédients nécessaires sont disponibles pour la réussite de la mission; _Mener les entretiens avec les différents interlocuteurs concernés par l'objet de la mission décider de l'allure et de l'intensité des entretiens; _Effectuer la répartition des tâches conjointement avec son ou ses Responsables d'équipe _Prendre toutes les décisions qui s'imposent pour garantir la réussite de la mission tant du point de vue technique qu'administrative; _Enclencher le processus de rédaction du rapport dont il est le garant d'un point de vue qualitative (tant sur le fond que de la forme); _Prendre les bonnes décisions en vue du respect des échéances; _Servir d'interface avec les audités et piloter le processus de restitution; Le Responsable de mission rend compte de l'état d'avancement de la mission au Responsable de l'UADS	3 ans d'experiences dans le contrôle, dont 2 dans la contrôle et l'audit des marches publics
Responsable de l'équipe : Marie Emmanuelle DELUS	_S'assurer que les directives du Responsable de mission soient respectées, notamment en ce qui concerne la rédaction du rapport ; _Par délégation superviser un aspect de la mission. Soit de la gestion administrative et financière soit de la logistique. Dans tous les cas, rapporter au Responsable de mission ; _Piloter les activités de l'équipe et coordonner tant les échéances et les livrables ; _Fournir un appui technique au Responsable de mission dans la collecte des informations au moment de la planification de la mission ;	7 ans d'experiences dans le contrôle, dont 3 dans le contrôle et l'audit des marches publics
Membre I: Wilhelmine JOSEPH	_Jouer un rôle de soutien (sur le plan technique) en effectuant la cueillette d'informations nécessaires à l'élaboration du document de mission ; _S'occuper de l'élaboration des outils nécessaires à la phase terrain suivant l'angle d'approche choisi par le Responsable de mission _Elaborer des comptes rendus de réunion et contribuer à la rédaction du rapport en intervenant notamment sur des points bien précis.	Economiste, formee en audit des marchés publics et 3 ans d'experience dans le controle des marches publics, dont 1 un an dans l'audit des marchés publics

Au regard des informations du tableau ci-dessus, l'équipe a-t-elle la capacité d'effectuer le travail adéquatement?

OUI [✓] NON [ ]

Est-il opportun de recruter un expert pour appuyer l'équipe?

OUI [ ] NON [✓]

Quel est le profil recherché de l'expert? et pour combien de temps ?

N/A

Marie geralde BIEN-AIME
Responsable de mission

Date: 18/4/2023

Page 1 de 1

Confirmation d'Independence des membres de l'équipe

UNITE D'AUDIT, DE DOCUMENTATION ET DE STATISTIQUES (UADS)

Audit des marchés de la PNH pour les exercices fiscaux : 2018-2019, 2019-2020, 2020-2021

Confirmation d'indépendance

Veuillez indiquer par un « X » les situations suivantes qui s'appliquent à vous avant le début de la mission. Veuillez noter que les sections 1 à 3 doivent être remplies avant le début de la mission tandis que la section 4 doit être remplie à la fin de la mission ou si une situation de conflit est survenue lors de la mission.

Personnel Marie Geralde BIEN-AIME

Poste occupé : Responsable de mission

1. Relations financières

Intérêts financiers	
Je détiens d'importants intérêts financiers dans l'entité à auditer et je sais qu'un des membres de la mission détient également d'importants intérêts financiers dans	☐
Prêt et garantie d'emprunt	
J'ai obtenu un prêt de l'entité à auditer ou j'ai été cautionné par cette dernière auprès d'une banque à des conditions autres que celles exigées de toute personne en semblables circonstances.	☐
J'ai obtenu un prêt d'un responsable de l'entité à auditer ou j'ai été cautionné par lui auprès d'une banque.	☐
J'ai accordé un prêt ou une garantie (caution) à l'entité à auditer, à un responsable de et/ou à toute autre employé de l'entité à auditer.	☐
Cadeaux et hospitalité	
J'ai accepté un cadeau, l'hospitalité ou un avantage quelconque, autres que ceux d'usage et d'une valeur modeste, de la part de l'entité à auditer, des responsables et/ou des employés de l'entité à auditer.	☐
Aucune situation précédente ne s'applique	X

2. Relations d'emploi

Relation d'affaires	
J'ai une relation d'affaires avec l'entité à auditer et/ou avec les responsables de l'entité à auditer et cette relation n'est pas manifestement négligeable pour moi, l'entité à auditer et/ou les responsables.	☐
J'ai déjà été un responsable à l'intérieur de l'entité à auditer.	☐
J'ai été un responsable et/ou un employé de l'entité à auditer en mesure d'exercer une influence directe et notable sur les éléments faisant l'objet de la mission.	☐
Relations familiales ou relations personnelles	
Mon conjoint ou une personne à ma charge a une fonction sensible dans l'entité à auditer.	☐
Mon conjoint ou une personne à ma charge a eu une fonction sensible dans l'entité à auditer durant la période couverte par la mission.	☐
Mon conjoint ou une personne à ma charge est un employé de l'entité à auditer qui est en mesure d'exercer une influence directe et notable sur les éléments faisant	☐
Mon conjoint ou une personne à ma charge a été un employé en mesure d'exercer une influence directe et notable durant la période couverte par la mission.	☐
Fonctions auprès de l'entité	
J'ai eu une fonction sensible et/ou été un employé de l'entité à auditer en mesure d'exercer une influence directe et notable sur les éléments faisant l'objet de la	☐
J'ai occupé une fonction sensible me permettant d'exercer durant la période couverte par la mission une influence directe sur les éléments faisant l'objet la mission	☐
Aucune situation précédente ne s'applique	X

3. Autres menaces

Il existe d'autres menaces créant un risque lié à l'intérêt personnel, la représentation, l'autocontrôle ou la familiarité	☐
Si oui, veuillez spécifier:	

Marie Geralde BIEN-AIME
Responsable de mission
Date: 04/18/ 2022

UNITE D'AUDIT, DE DOCUMENTATION ET DE STATISTIQUES (UADS)

Audit des marchés de la PNH pour les exercices fiscaux : 2018-2019, 2019-2020, 2020-2021

Confirmation d'indépendance

Veuillez indiquer par un « X » les situations suivantes qui s'appliquent à vous avant le début de la mission. Veuillez noter que les sections 1 à 3 doivent être remplies avant le début de la mission tandis que la section 4 doit être remplie à la fin de la mission ou si une situation de conflit est survenue lors de la mission.

Personnel Marie Geralde BIEN-AIME
Poste occupé : Responsable de mission

4. Mise-à-jour

Une menace est survenue lors de l'exécution de la mission qui pourrait mettre mon indépendance en jeu	☐
Si oui, veuillez spécifier :	
Cette situation ne s'applique	☐

Marie Geralde BIEN-AIME
Responsable de mission

Date: 04/18/2023

UNITE D'AUDIT, DE DOCUMENTATION ET DE STATISTIQUES (UADS)

Audit des marchés de la PNH pour les exercices fiscaux : 2018-2019, 2019-2020, 2020-2021

Confirmation d'indépendance

Veuillez indiquer par un « X » les situations suivantes qui s'appliquent à vous avant le début de la mission. Veuillez noter que les sections 1 à 3 doivent être remplies avant le début de la mission tandis que la section 4 doit être remplie à la fin de la mission ou si une situation de conflit est survenue lors de la mission.

Personnel Marie Emmanuelle DELIUS	
Poste occupé : Responsable d'équipe	
1. Relations financières	
Intérêts financiers	
Je détiens d'importants intérêts financiers dans l'entité à auditer et je sais qu'un des membres de la mission détient également d'importants intérêts financiers dans	☐
Prêt et garantie d'emprunt	
J'ai obtenu un prêt de l'entité à auditer ou j'ai été cautionné par cette dernière auprès d'une banque à des conditions autres que celles exigées de toute personne en semblables circonstances.	☐
J'ai obtenu un prêt d'un responsable de l'entité à auditer ou j'ai été cautionné par lui auprès d'une banque.	☐
J'ai accordé un prêt ou une garantie (caution) à l'entité à auditer, à un responsable de et/ou à toute autre employé de l'entité à auditer.	☐
Cadeaux et hospitalité	
J'ai accepté un cadeau, l'hospitalité ou un avantage quelconque, autres que ceux d'usage et d'une valeur modeste, de la part de l'entité à auditer, des responsables et/ou des employés de l'entité à auditer.	☐
Aucune situation précédente ne s'applique	X
2. Relations d'emploi	
Relation d'affaires	
J'ai une relation d'affaires avec l'entité à auditer et/ou avec les responsables de l'entité à auditer et cette relation n'est pas manifestement négligeable pour moi, l'entité à auditer et/ou les responsables.	☐
J'ai déjà été un responsable à l'intérieur de l'entité à auditer.	☐
J'ai été un responsable et/ou un employé de l'entité à auditer en mesure d'exercer une influence directe et notable sur les éléments faisant l'objet de la mission.	☐
Relations familiales ou relations personnelles	
Mon conjoint ou une personne à ma charge a une fonction sensible dans l'entité à auditer.	☐
Mon conjoint ou une personne à ma charge a eu une fonction sensible dans l'entité à auditer durant la période couverte par la mission.	☐
Mon conjoint ou une personne à ma charge est un employé de l'entité à auditer qui est en mesure d'exercer une influence directe et notable sur les éléments faisant	☐
Mon conjoint ou une personne à ma charge a été un employé en mesure d'exercer une influence directe et notable durant la période couverte par la mission.	☐
Fonctions auprès de l'entité	
J'ai eu une fonction sensible et/ou été un employé de l'entité à auditer en mesure d'exercer une influence directe et notable sur les éléments faisant l'objet de la	☐
J'ai occupé une fonction sensible me permettant d'exercer durant la période couverte par la mission une influence directe sur les éléments faisant l'objet la mission	☐
Aucune situation précédente ne s'applique	X
3. Autres menaces	
Il existe d'autres menaces créant un risque lié à l'intérêt personnel, la représentation, l'autocontrôle ou la familiarité	☐
Si oui, veuillez spécifier:	

Marie Emmanuelle DELIUS
Responsable d'équipe
Date: 04/18/2023

UNITE D'AUDIT, DE DOCUMENTATION ET DE STATISTIQUES (UADS)

Audit des marchés de la PNH pour les exercices fiscaux : 2018-2019, 2019-2020, 2020-2021

Confirmation d'indépendance

Veuillez indiquer par un « X » les situations suivantes qui s'appliquent à vous avant le début de la mission. Veuillez noter que les sections 1 à 3 doivent être remplies avant le début de la mission tandis que la section 4 doit être remplie à la fin de la mission ou si une situation de conflit est survenue lors de la mission.

Personnel Marie Emmanuelle DELIUS
Poste occupé : Responsable d'équipe

4. Mise-à-jour

Une menace est survenue lors de l'exécution de la mission qui pourrait mettre mon indépendance en jeu	☐
Si oui, veuillez spécifier :	
Cette situation ne s'applique	☐

Marie Emmanuelle DELIUS
Responsable d'équipe

Date: 04/18/ 2023

UNITE D'AUDIT, DE DOCUMENTATION ET DE STATISTIQUES (UADS)

Audit des marchés de la PNH pour les exercices fiscaux : 2018-2019, 2019-2020, 2020-2021

Confirmation d'indépendance

Veuillez indiquer par un « X » les situations suivantes qui s'appliquent à vous avant le début de la mission. Veuillez noter que les sections 1 à 3 doivent être remplies avant le début de la mission tandis que la section 4 doit être remplie à la fin de la mission ou si une situation de conflit est survenue lors de la mission.

Personnel Wilhelmine JOSEPH	
Poste occupé : Membre	
1. Relations financières	
Intérêts financiers	
Je détiens d'importants intérêts financiers dans l'entité à auditer et je sais qu'un des membres de la mission détient également d'importants intérêts financiers dans	☐
Prêt et garantie d'emprunt	
J'ai obtenu un prêt de l'entité à auditer ou j'ai été cautionné par cette dernière auprès d'une banque à des conditions autres que celles exigées de toute personne en semblables circonstances.	☐
J'ai obtenu un prêt d'un responsable de l'entité à auditer ou j'ai été cautionné par lui auprès d'une banque.	☐
J'ai accordé un prêt ou une garantie (caution) à l'entité à auditer, à un responsable de et/ou à toute autre employé de l'entité à auditer.	☐
Cadeaux et hospitalité	
J'ai accepté un cadeau, l'hospitalité ou un avantage quelconque, autres que ceux d'usage et d'une valeur modeste, de la part de l'entité à auditer, des responsables et/ou des employés de l'entité à auditer.	☐
Aucune situation précédente ne s'applique	X
2. Relations d'emploi	
Relation d'affaires	
J'ai une relation d'affaires avec l'entité à auditer et/ou avec les responsables de l'entité à auditer et cette relation n'est pas manifestement négligeable pour moi, l'entité à auditer et/ou les responsables.	☐
J'ai déjà été un responsable à l'intérieur de l'entité à auditer.	☐
J'ai été un responsable et/ou un employé de l'entité à auditer en mesure d'exercer une influence directe et notable sur les éléments faisant l'objet de la mission.	☐
Relations familiales ou relations personnelles	
Mon conjoint ou une personne à ma charge a une fonction sensible dans l'entité à auditer.	☐
Mon conjoint ou une personne à ma charge a eu une fonction sensible dans l'entité à auditer durant la période couverte par la mission.	☐
Mon conjoint ou une personne à ma charge est un employé de l'entité à auditer qui est en mesure d'exercer une influence directe et notable sur les éléments faisant	☐
Mon conjoint ou une personne à ma charge a été un employé en mesure d'exercer une influence directe et notable durant la période couverte par la mission.	☐
Fonctions auprès de l'entité	
J'ai eu une fonction sensible et/ou été un employé de l'entité à auditer en mesure d'exercer une influence directe et notable sur les éléments faisant l'objet de la	☐
J'ai occupé une fonction sensible me permettant d'exercer durant la période couverte par la mission une influence directe sur les éléments faisant l'objet la mission	☐
Aucune situation précédente ne s'applique	X
3. Autres menaces	
Il existe d'autres menaces créant un risque lié à l'intérêt personnel, la représentation, l'autocontrôle ou la familiarité	☐
Si oui, veuillez spécifier:	

Joseph W.

Wilhelmine JOSEPH

Membre

Date: 04/18/2023

UNITE D'AUDIT, DE DOCUMENTATION ET DE STATISTIQUES (UADS)

Audit des marchés de la PNH pour les exercices fiscaux : 2018-2019, 2019-2020, 2020-2021

Confirmation d'indépendance

Veuillez indiquer par un « X » les situations suivantes qui s'appliquent à vous avant le début de la mission. Veuillez noter que les sections 1 à 3 doivent être remplies avant le début de la mission tandis que la section 4 doit être remplie à la fin de la mission ou si une situation de conflit est survenue lors de la mission.

Personnel Wilhelmine JOSEPH
Poste occupé : Membre

4. Mise-à-jour

Une menace est survenue lors de l'exécution de la mission qui pourrait mettre mon indépendance en jeu	☐
Si oui, veuillez spécifier :	
Cette situation ne s'applique	☐

Joseph W.

Wilhelmine JOSEPH
Membre

Date: 04/18/2023

Obligation déontologique

UNITE D'AUDIT, DE DOCUMENTATION ET DE STATISTIQUES (UADS)

Audit des marchés de la PNH pour les exercices fiscaux : 2018-2019, 2019-2020, 2020-2021

Obligation déonthologique

Entité auditée : PNH

Étendue de la mission : les exercices fiscaux : 2018-2019, 2019-2020, 2020-2021

1. Relations financières

Les membres de la famille immédiate du personnel de d'audit maintiennent-ils des liens financiers importants avec l'entité à auditer, par exemple est un fournisseur important?	oui		X	non

Documents/ Personnes consultés : Liste des employés de la PNH, les CV des membres de l'équipe, Le Responsable de l'UADS

Enquete réalisée par qui : Marie Geralde BIEN-AIME

2. Relations d'emploi

Un membre du personnel de la mission recherche-t-il activement un emploi auprès de l'entité à auditer?	oui		X	non

Documents/ Personnes consultés : Liste des employés de la PNH, les CV des membres de l'équipe, Le Responsable de l'UADS

Enquete réalisée par qui : Marie Geralde BIEN-AIME

Un membre du personnel de la mission a déjà occupé une fonction sensible au sein de l'entité à auditer au cours des trois années précédentes.	oui		X	non

Documents/ Personnes consultés : Liste des employés de la PNH, les CV des membres de l'équipe, Le Responsable de l'UADS

Enquete réalisée par qui : Marie Geralde BIEN-AIME

Un lien familial existe entre un membre du personnel de la mission et une personne occupant une fonction sensible au sein de l'entité à auditer?	oui		X	non

Documents/ Personnes consultés : Liste des employés de la PNH, les CV des membres de l'équipe, Le Responsable de l'UADS

Enquete réalisée par qui : Marie Geralde BIEN-AIME

3. Conclusions

Nous sommes en conformité avec les exigences en matière de documentation et qui sont énoncées dans le Code de déontologie du l'INTOSAI et toutes les menaces ou autres questions ayant une incidence sur notre indépendance ont été notées, résolues et consignées.

Marie Geralde BIEN-AIME
Responsable de mission

Date: 18/04/2023

Page 1 de 1

Guide d'entretien préliminaire

UNITE D'AUDIT, DE DOCUMENTATION ET DE STATISTIQUE (UADS)

Audit des marchés de la PNH pour les exercices fiscaux : 2018-2019, 2019-2020, 2020-2021

Guide d'entretien / Questionnaire-informations préliminaires — Date :

A. GENERALITES SUR L'ENTITE

A-1	Mission et Attributions de la PNH (Loi Cadre / Loi Organique)
A-2	Structure Organisationnelle de la PNH (Notamment,. Organigramme. directions intervenant dans la passation des MP)
A-3	Existe-t-il une structure dediee a la passation des MP au sein de la PNH ? — OUI / NON
A-4	Si oui, cette structure est-elle permanente ? — OUI / NON
A-5	Comment a-t-on procedé pour mettre en place cette structure ?

UNITE D'AUDIT, DE DOCUMENTATION ET DE STATISTIQUE (UADS)

Audit des marchés de la PNH pour les exercices fiscaux : 2018-2019, 2019-2020, 2020-2021

Guide d'entretien / Questionnaire-informations préliminaires — Date :

B. INFORMATIONS SUR LES MARCHES PUBLICS

1.	La PNH passe t-elle et execute-elle des marchés publics	OUI / NON
	1.1 Y'a-t-il des marchés qui sont en dessous du seuil d'intervention de la CNMP	OUI / NON
	1.2 Y'a-t-il des marchés qui sont au dessus du seuil d'intervention de la CNMP	OUI / NON
2.	Le PNH elabore t-elle periodiquement des Plans Annuels de Passation des Marchés Publics?	OUI / NON
3.	Le Plan Annuel de Passation des Marchés Publics (PAPMP) a-t-il été elaboré :	

	3.1	Pour l'exercice fiscal 2018-2019 ?			OUI		NON	
	3.2	Pour l'exercice fiscal 2019-2020 ?			OUI		NON	
	3.3	Pour l'exercice fiscal 2020-2021 ?			OUI		NON	
4.	Comment procede t-on pour etablir le PAPMP ? (procedure d'etablissement)							
5.	Dans le PAPMP, existe-t-il des de Marches qui sont:							
	5.1	en dessous du seuil d'intervention de la CNMP ?			OUI		NON	
	5.2	au dessus du seuil d'intervention de la CNMP ?			OUI		NON	
6.	Existe t-il un dispositif de suivi et de contrôle de la passation des MP au sein de la PNH ?			OUI		NON		
7.	Existe t-il un dispositif de suivi et de contrôle de l'execution des MP au sein de la PNH ?			OUI		NON		
8.	Ces deux dispositifs sont-ils identique?			OUI		NON		
9.	Les marches passe sont-ils tous au benefice de la PNH?				OUI		NON	
		Sinon, qui sont les beneficiaires?						
10	Existe-il des marches recurrents passes par la PNH				OUI		NON	
		Si oui, quels sont-ils?						

UNITE D'AUDIT, DE DOCUMENTATION ET DE STATISTIQUE (UADS)

Audit des marchés de la PNH pour les exercices fiscaux : 2018-2018, 2019-2020, 2020-2021

Guide d'entretien / Questionnaire-informations preliminaires | **Date :**

C. INFORMATIONS SUR LES MARCHES QUI SONT EN DESSOUS DU SEUIL D'INTERVENTION DE LA CNMP

11	Quelle forme de marchés sont generalement passés par la PNH ?							
		Marché simple						
		Marché de clientele						
		Marché à commande						
		Marche alloti						
12	Quel type de marches sont generalement passes par la PNH							
		Marchés de travaux						
		Marchés de fournitures						
		Marchés de services						
		Prestations intellectuelles						
13	Quel mode de passation de marchés est généralement adopté par la PNH?							

14	Sous quel regime de contrôle les marchés de la PNH sont-ils passés?		
	Procédures allegées		Soit une proportion de ______ %
	Procédures de demande		Soit une proportion de ______ %
15	La PNH a-t-il déjà eu des cas de differends dans le cadre de l'execution d'un marche (en dessous du seuil)?		OUI NON
	Si oui, pour quel(S) marché(S)?		

UNITE D'AUDIT, DE DOCUMENTATION ET DE STATISTIQUE (UADS)

Audit des marchés de la PNH pour les exercices fiscaux : 2018-2019, 2019-2020, 2020-2021

Guide d'entretien / Questionnaire-informations preliminaires **Date :**

D. INFORMATIONS SUR LES MARCHES QUI SONT AU DESSUS DU SEUIL D'INTERVENTION DE LA CNMP

16	Quelle forme de marche sont generalement passe par la PNH ?		
	Marché simple		
	Marché de clientele		
	Marché a commandes		
	Marche alloti		
17	Quel type de marches sont generalement passes par la PNH?		
	Marchés de travaux		
	Marchés de fournitures		
	Marchés de service		
	Prestations intellectuelles		
18	Quel mode de passation de marchés est généralement adopté par la PNH?		
	AOON		
	AORN		
	AOOPQ		
	AOOI		
	AORI		
	AMI		
	DP		
	GaG		
19	Sous quel regime de contrôle les marchés de la PNH sont-ils passés?		
	Contrôle a priori de la CNMP		Soit une proportion de ______ %
	Procedure allegee		Soit une proportion de ______ %
20	La PNH a-t-elle déjà eu des cas de differends dans le cadre de l'execution d'un marché?		OUI NON

	Si oui, pour quel(S) marché(S)?		

UNITE D'AUDIT, DE DOCUMENTATION ET DE STATISTIQUE (UADS)

Audit des marchés de la PNH pour les exercices fiscaux : 2018-2019, 2019-2020, 2020-2021

Guide d'entretien / Questionnaire-informations preliminaires | Date :

F- PROCESSUS DE PASSATION DES MARCHES PUBLICS DU MT

F- Marchés en dessous du seuil

Etapes	Acteurs	Documents/livrables

E- Marchés au dessus du seuil

Etapes	Acteurs	Documents/livrables

UNITE D'AUDIT, DE DOCUMENTATION ET DE STATISTIQUE (UADS)

Audit des marchés du Ministere du Tourisme pour les exercices fiscaux : 2018-2019, 2019-2020, 2020-2021

Guide d'entretien / Questionnaire-informations preliminaires | Date :

F- PROCESSUS D'EXECUTION DES MARCHES PUBLICS DU MT

F-	Marchés en dessous du seuil		
	Etapes	Acteurs	Documents/livrables

UNITE D'AUDIT, DE DOCUMENTATION ET DE STATISTIQUE (UADS)

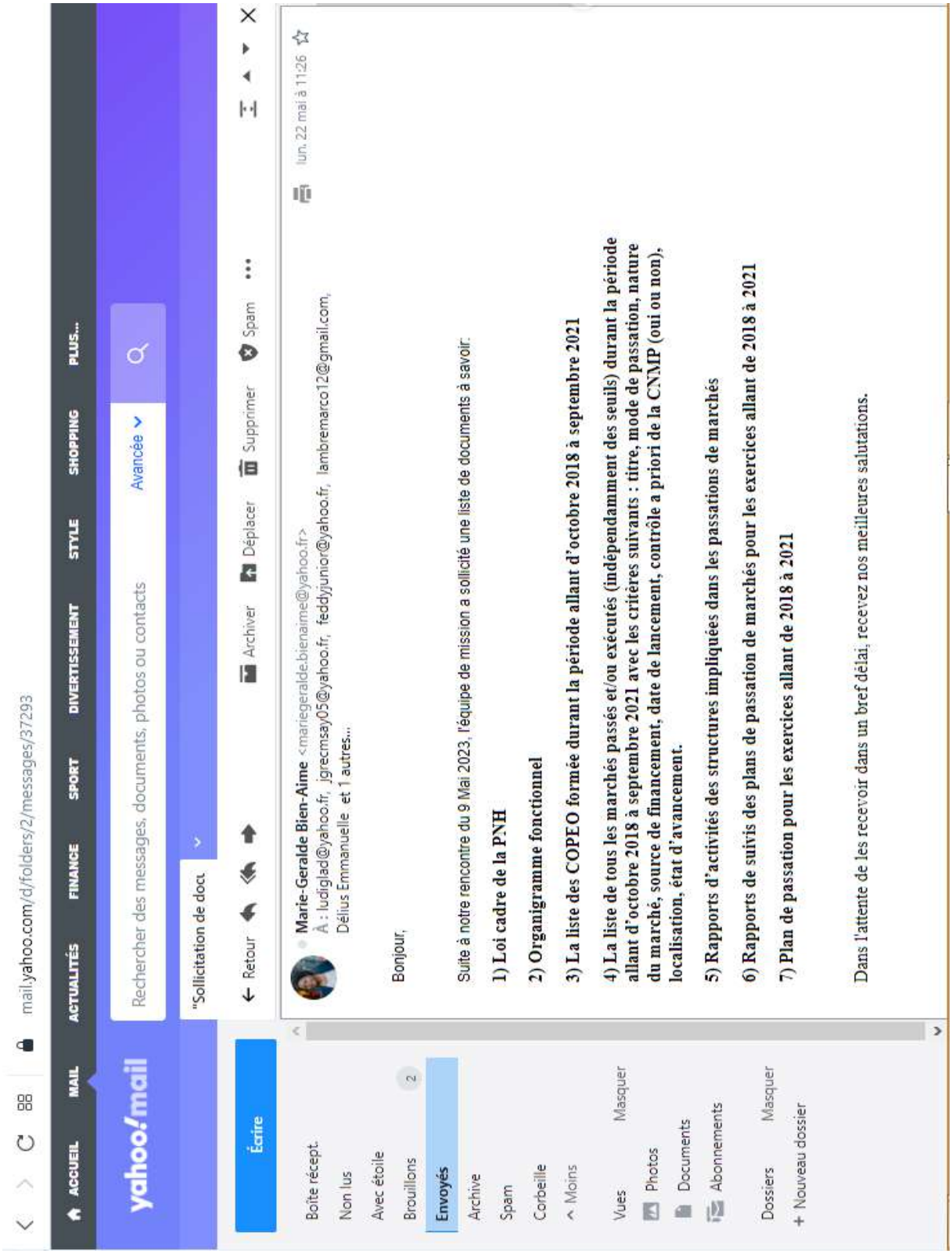
Audit des marchés de la PNH pour les exercices fiscaux : 2018-2019, 2019-2020, 2020-2021

Guide d'entretien / Questionnaire-informations préliminaires | **Date :**

G- DIFFICULTES RENCONTREES DANS LA GESTION DES MARCHES PUBLICS

G-1	Quelles sont les difficultés rencontrées dans la gestion des MP ?		
G-2	L'équipe responsable de la gestion des MP, bénéficie-t-elle des formation dans ce domaine ?	OUI	NON
	si oui, depuis quand?		
G-3	L'équipe responsable de la gestion des MP, a-t-elle un besoin de formation sur les MP ?	OUI	NON
G-4	La PNH, accepteroit-elle une offre de formation de la CNMP ?	OUI	NON
	si oui, sur quels aspects particulierements?		

Les rappels des documents sollicités



IV.3 ANNEXES – 3 : LES AUTRES OUTILS ET DOCUMENTS PRELIMINAIRES

Plan générale de la mission

UNITE D'AUDIT, DE DOCUMENTATION ET DE STATISTIQUE (UADS)

Audit des marchés publics[1] pour les exercices fiscaux : 2018-2019, 2019-2020, 2020-2021

Chronogramme d'activités 2022-2023

#	Activités	Equipe	Livrables	Mars 2023	Avril 2023	Mai 2023	Juin 2023	Juillet 2023	Août 2023	Septembre 2023
1	Audit des Marchés publics de la PNH pour les exercices fiscaux 2018 @2021	1 équipe de mission	Document de planification / Rapport 1	Planification	Exécution	Rapport				
2	Audit des Marchés publics du MEF pour les exercices fiscaux 2018 @2021	1 équipe de mission	Document de planification / Rapport 2	Planification	Exécution	Rapport				
3	Audit des Marchés publics du MENFP pour les exercices fiscaux 2018 @2021	1 équipe de mission	Document de planification / Rapport 3	Planification	Exécution	Rapport				

[1] Il s'agit des marchés publics situés en dessous des seuils de contrôle a priori de la CNMP conformément à l'article 221 de l'arrêté du 26 octobre 2009 précisant les modalités d'application de la loi du juin 2009 sur les marchés publics.

UNITE D'AUDIT, DE DOCUMENTATION ET DE STATISTIQUES (UAOS)
CHRONOGRAMME D'ACTIVITES
Audit des marchés de la PNH pour les exercices fiscaux : 2018-2019, 2019-2020, 2020-2021

Equipes de mission	Livrables	Phases	Exercice 2021-2022
Marie Geralde BIEN-AIME : Chef de Mission	Document de Planification et Rapport de	Planification	Mars
Marie Emanuelle DELIUS: Chef d'Equipe		Exécution	Avril
Wilhelmine Joseph.: Membre		Rédaction de rapport	Juin

Importance de la mission

UNITE D'AUDIT, DE DOCUMENTATION ET DE STATISTIQUES (UADS)

Audit des marchés de la PNH pour les exercices fiscaux : 2018-2019, 2019-2020, 2020-2021

Importance de la mission

De : **Marie Geralde BIEN-AIME**
Responsable de Mission

A : **Responsable de l'UADS**

Objet : ***Importance et impacts possibles de l'audit***

Importance de l'audit :	Vu les marchés passés à la PNH en conformité à l'Arrêté fixant les seuils de passation de marchés et des seuils d'intervention a priori de la CNMP datant du 25 mai 2012 ; Vu les prérogatives octroyées à la CNMP pour mener des audits indépendants, par la loi du 10 juin 2009 fixant les règles générales relatives aux marchés publics et aux conventions de concession d'ouvrage de service public, ainsi que par l'Arrêté du 26 octobre 2009 relatif aux modalités d'application de ladite loi ; **Cette mission permettra à la CNMP de vérifier la conformité de la passation et de l'exécution des marchés de la PNH et particulièrement ceux passés et/ou exécutés en dehors de son contrôle a priori.**
Impacts possibles de l'audit :	1- Amélioration du système de passation de marchés haïtien 2- Réduction des risques de non-respect des principes de passation et d'exécution de marches de la PNH 3- Rationalisation des dépenses publiques de la PNH 4- Promotion de la transparence et de la bonne gouvernance au sein de la PNH
Risques pour la CNMP à entreprendre cette mission :	Aucun

Reçu par le Responsable de l'UADS en date du : _____

Marie Geralde BIEN-AIME
Responsable de mission

Date: *Tuesday, April 18, 2023*

Approuvé par le Responsable de l'UADS: _____

Responsable de L'UADS

Date: _____

Page 1 de 1

Liste des documents préliminaires sollicités

UNITE D'AUDIT, DE DOCUMENTATION ET DE STATISTIQUE (UADS)

Audit des marchés publics pour les exercices fiscaux : 2018-2019, 2019-2020, 2020-2021

Liste de documents préliminaires sollicités

Reçu	#	Documents
☐	1	Loi organique de la PNH
☐	2	Loi cadre de la PNH
☐	3	Organigramme fonctionnel
☐	4	La liste des COPEO formée durant la période allant d'octobre 2018 à septembre 2021
☐	5	La liste de tous les marchés passés et/ou exécutés (indépendamment des seuils) durant la période allant d'octobre 2018 à septembre 2021 avec les critères suivants : titre, mode de passation, nature du marché, source de financement, date de lancement, contrôle a priori de la CNMP (oui ou non), localisation, état d'avancement.
☐	6	Rapports d'activités des structures impliquées dans les passations de marchés
☐	7	Rapports de suivis des plans de passation de marchés pour les exercices allant de 2018 à 2021
☐	8	Plan de passation pour les exercices allant de 2018 à 2021

UNITE D'AUDIT, DE DOCUMENTATION ET DE STATISTIQUES (UADS)

Audit des marchés De la PNH pour les exercices fiscaux : 2018-2019, 2019-2020, 2020-2021

Répartition des taches/Phase planification

	Activités/taches	Echéances	Responsable	Références/Explications
	Elaboration de la lettre de mission	Mars et Avril 2023	Rachelle SYLVESTRE	Outil 6/ guide d'audit des MP
	Elaboration de la lettre de lancement de la mission	Mars et Avril 2023	Rachelle SYLVESTRE	Marie Geralde BIEN-AIME
	Elaboraion d'une liste de documents a solliciter	Mars et Avril 2023	Marie Geralde BIEN-AIME	Marie Geralde BIEN-AIME
	Constitution d'un espace d'archive physique et electronique pour le dossier de mission	Mars et Avril 2023	Beethoven MEUS	Marie Geralde BIEN-AIME
	Elaboration de la fiche de support logistique	Mars et Avril 2023	Rachelle SYLVESTRE	Marie Geralde BIEN-AIME
	Importance de l'audit	Mars et Avril 2023	Marie Emmanuelle DELIUS	Outil 1/ guide d'audit des MP
	Constitution de l'équipe de mission	Mars et Avril 2023	Marie Geralde BIEN-AIME	Outil 2/ guide d'audit des MP
	Confirmation d'indépendance de l'équipe technique	Mars et Avril 2023	le personnel technique	Outil 3/ guide d'audit des MP
	Obligation déontologique	Mars et Avril 2023	Marie Geralde BIEN-AIME	Outil 4/ guide d'audit des MP
0	Evaluation des menaces (éventuelles)	Mars et Avril 2023	Marie Geralde BIEN-AIME	Outil 5/ guide d'audit des MP
1	Guide d'entretien/ questionnaire lancement de mission	Mars et Avril 2023	Marie Geralde BIEN-AIME	Marie Geralde BIEN-AIME
2	Finalisation et transmission du dossier de documents préliminaires	Mars et Avril 2023	Marie Geralde BIEN-AIME	Responsable d'unite
3	Elaboration de la lettre de transmission du dossier de documents préliminaires	Mars et Avril 2023	Rachelle SYLVESTRE	Marie Geralde BIEN-AIME
4	Réunion de lancement de la mission d'audit des marchés de la PNH	Mars et Avril 2023	Marie Emmanuelle DELIUS	Marie Emmanuelle DELIUS
5	Elaboration du document de planification de la mission	Mars et Avril 2023	le personnel technique	Marie Geralde BIEN-AIME
	a) Les généralités (Contexte, objectif, enjeux)	Mars et Avril 2023	Marie Geralde BIEN-AIME	Marie Geralde BIEN-AIME
	b) Délimitation de la mission	Mars et Avril 2023	Marie Geralde BIEN-AIME	Marie Geralde BIEN-AIME
	c) Méthodologie d'approche	Mars et Avril 2023	Marie Geralde BIEN-AIME	Marie Geralde BIEN-AIME
	d) Echantillonage	Mars et Avril 2023	Marie Emmanuelle DELIUS	Marie Geralde BIEN-AIME
	e) Annexes et constitution du document de planification	Mars et Avril 2023	Wilhelmine JOSEPH	Beethoven MEUS

Marie Geralde BIEN-AIME
Responsable de mission

Feuille de présence

UNITE D'AUDIT, DE DOCUMENTATION ET DE STATISTIQUE (UADS)

Audit des marchés de la PNH pour les exercices fiscaux : 2018-2019, 2019-2020, 2020-2021

Feuille de présence

Date

Prénom(s) et nom	Institution/Direction	Fonction	Telephone	E-mail	Signature
Marie-Géralde BIEN-AIME	CNMP/UADS	Consultant/Auditeur	38777505	mariegeralde.bienaime@yahoo.fr	
Marie Emmanuelle DELIUS	CNMP/UADS	Consultant/Auditeur	36327999	medi2003@yahoo.fr	
Wilhelmine JOSEPH	CNMP/UADS	Consultant/Auditeur	36698543	wilhelmine122@yahoo.fr	

Page 1 de 2

Liste des marchés

ANNEE 2018

		OCTOBRE 2018		
312	1810RAA016	1810FAA171	Total Haiti S.A/Achat de carburant DAP/Octobre 2018	3,650,000.00
312	1811RAA235	1810FAA241	Total Haiti S.A/Achat de carburant DAP/Decembre 2018	3,650,000.00
313	1810RAA213	1810FAF729/730	Societe distribution de Gaz S.A/achat de Gaz propane	3,000,000.00
330	1810RAA192	1810FAF652/653	Caribbean Police & Security Supplies/Pmt d'Habillements Chaussures et Acc.	20,794,413.75
			NOVEMBRE 2018	
304	1810RAA202	1811FAO823/824	Fidele Auto Parts/Paiement des pieces de Rechange	10,411,548.16
312	1810RAA176	1811FAA444	Distributeurs Nationaux S.A/Achat de Carburants DDO/Nov. 2018	3,800,000.00
312	1810RAA175	1811FAA250	CARBURANT DCP/NOV 2018	3,375,000.00
312	1810RAA169	1811FAA213	CARBURANT DAP/NOV 2018	3,650,000.00
			DECEMBRE 2018	
300	1811RAA162	1812FAA203/204	Nectar Room/Achat de fournitures & petit matériel de Bureau	3,500,000.00
303	1811RAA169	1812FAD746/747	JMB Medical Agency/achat de medicaments	4,327,180.00
304	1811RAA163	1812FAA824/825	Marga Distributions/Achat de pieces de rechange	3,300,000.00

ANNEE :2019

312	1812ARAA324	1901FAA286	Total Haiti S.A/Achat de carburant DAP/Janvier 2019	3,650,000.00
			FEVRIER 2019	
312	1901RAA281	1902FAA061	Total Haiti S.A/Achat Carburants DCASG/Fév 2019	14,609,654.28
312	1901RAA297	1902FAA066	Distributeurs Nationaux S.A/Achat Carburants DDO/Fév 2019	3,800,000.00
312	1901RAA290	1902FAA053	Total Haiti S.A/Achat de carburants DAP/Février 2019	3,650,000.00
312	1901RAA296	1902FAA036	Distributeurs Nationaux S.A/Achat Carburants DCPA/Fév 2019	3,375,000.00
313	1811RAA331	1902FAA662/663	Caribbean propane/Pmt Livraison gaz propane/Janv 2018	3,540,922.00
			MARS 2019	
312	1902RAA125	1903FAB102	ACHAT DE CARBURANT DCPA/ MARS 2019	
312	1902RAA126	1903FAA065	ACHAT DE CARBURANT DDO/ MARS 2019	
312	1902RAA120	1903FAB339	Total Haiti S.A/Achat de carburant DAP/Mars 2019	3,650,000.00
			AVRIL 2019	
304	1902RAA236	1904FAE428/429	Monfort Distribution/ Achat de Pneus et Batteries	4,990,452.00
312	1903RAA148	1904FAC320	Total Haiti S.A/ Carburant DAP/ Avril 2019	3,650,000.00
			MAI 2019	
312	1904RAA239	1905FAA215	Distributeurs Nationaux S.A/Achat Carburants DDO/Mai 2019	3,800,000.00
312	1904RAA210	1905FAA218	Total Haiti S.A/Achat Carburants DCASG/Mai 2019	14,609,654.28
			JUIN 2019	
312	1905RAA273	1906FAA525	Total Haiti S.A/Achat carburants DCASG/Juin 2019	14,609,654.28
312	1905RAA277	1906FAA224	Distributeurs Nationaux S.A/Carburant DCPA/Juin 2019	3,375,000.00
312	1905RAA280	1906FAA221	Distributeurs Nationaux S.A/Carburant DDO/Juin 2019	3,800,000.00
312	1905RAA282	1906FAA219	Total haiti S.A/Achat carburants DAP/Juin 2019	3,650,000.00
			JUILLET 2019	
312	1906RAA127	1907FAA194	TOTAL HAITI S.A/ ACHAT DE CARBURANTS DCASG/JUIL 2019	14,609,654.28
312	1906RAA138	1907FAA205	DISTRIBUTEURS NATIONAUX S.A(DINASA) ACHAT DE CARBURANT DDO	3,800,000.00
312	1906RAA140	1907FAA208	DISTRIBUTEURS NATIONAUX S.A(DINASA) ACHAT DE CARBURANT DCP	3,375,000.00
312	1906RAA133	1907FAA200	Total haiti S.A/ Achat de carburants DAP/ Juil 2019	3,650,000.00
			AOUT 2019	
312	1907RAA264	1908FAA225	Distributeutrs Nationaux S.A/ Achat de carburant DDO/ Aout 2019	3,800,000.00
312	1907RAA266	1908FAA197	Distributeutrs Nationaux S.A/ Achat de carburant DCPJ/ Aout 2019	1,170,000.00
312	1908RAA025	1908FAA853	Distributeutrs Nationaux S.A/ Achat de carburant DDG/ Aout 2019	400,000.00
312	1908RAA018	1908FAA722	Distributeutrs Nationaux S.A/ Achat de carburant DCASG/ Aout 2019	14,609,600.00
312	1907RAA261	1908FAA159	Distributeutrs Nationaux S.A/ Achat de carburant DDNO/ Aout 2019	360,000.00
312	1907RAA263	1908FAA226	Distributeutrs Nationaux S.A/ Achat de carburant DCPA/ Aout 2019	3,375,000.00
312	1908RAA022	1908FAA857	Distributeurs Nationaux S.A/Achat de carburants DAP	3,650,000.00
			NOVEMBRE 2019	
312	1911RAA021	1911FAI105	Distributeurs Nationaux S.A/Carburant DDO/Novembre 2019	3,800,000.00
312	1911RAA060	1911FAI111	Total Haiti S.A/Carburant DCASG/Novembre 2019	14,609,000.00
312	1911RAA020	1911FAI104	Distributeurs Nationaux S.A/Carburant DCPA/Novembre 2019	3,375,000.00
312	1911RAA015	1911FAI100	Distributeurs Nationaux S.A/Carburant DAP/Novembre 2019	3,650,000.00
			DECEMBRE 2019	
312	1911RAA321	1912FAA125	Distributeurs Nationaux S.A/Carburant DAP/Dec 2019	3,650,000.00
313	1911RAA291	1912FAC423/424	Sodigaz/Pmt livraison de gaz propane pour DAP province	5,963,812.66

POLICE NATIONALE D'HAITI
Direction des finances et de la comptabilité

ANNEE 2020

			JANVIER 2020	
304	2001RAA002	2001FAF526/527	Lebrun S.A/Achat de pneus et Batteries	6,117,144.00
312	1912RAA404	2001FAA099	Distributeurs Nationaux S.A/Achat de carburant DCASG/ Janv 2020	8,820,000.00
312	1912RAA402	2001FAA098	Distributeurs Nationaux S.A/Carburant DAP/Janv 2020	3,650,000.00
			FEVRIER 2020	
304	2001RAA001	2002FAC615/616	P.R Entreprise S.A/Achat de pneus et Batteries	3,768,898.20
312	2001RAA218	2002FAA551	Divers / Achat Carburant DCASG-1./Fev 2020	8,820,000.00
312	2001RAA216	2002FAA552	Divers / Achat de Carburant DCASG-2 Fev 2020	19,604,000.00
307	2002RAA097	2002FAC504/505	NECTAR ROOM /Achat des Fournitures et Matière Sanitaires	3,088,888.00
312	2001RAA215	2002FAA554	BANDARI HAITI S.A/ Achat Carburant DAP / Fev 2020	3,650,000.00
303	2001RAA096	2002FAC481/482	JMB MEDICAL AGENCY /Achat de Médicament au Profit de l'Adm Pénitentiai	4,500,000.00
			MARS 2020	
312	2002RAA237	2003FAA509	Distributeurs Nationaux S.A /Achat de carburants DCASG 1 /Mars 2020	8,820,000.00
312	2002RAA238	2003FAA507	BANDARI HAITI S.A/ Achat de carburants DCASG 2/ Mars 2020	19,604,000.00
312	2002RAA239	2003FAA508	BANDARI HAITI S.A/ Achat Carburant DAP / Mars 2020	3,650,000.00
919	2002RAA197	2003FAC946/947	Business Center/Achat de produit sanitaires	3,708,137.60
313	2002RAA119	2003FAB088/089	Societe Distribution de Gaz S.A/Pmt liv de Gaz propane dans les differents centres de	3,490,178.24
			AVRIL 2020	
312	2003RAA202	2004FAA292	Bandari Haiti S.A/Achat de Carburants DCASG 2/Avril 2020	19,604,000.00
312	2003RAA199	2004FAA107	Distributeurs Nationaux S.A/Achat de Carburants DCASG1/Avril 2020	8,820,000.00
313	2003RAA068	2004FAA296/297	Societe Distribution de Gaz S.A/Pmt de la livraison de Gaz Propane	3,219,540.58
312	2004RAA188	2005FAA282	Bandari Haiti S.A/Achat de Carburants DAP/Mai 2020	3,650,000.00
312	2004RAA192	2005FAA284	Distributeurs Nationaux S.A/Achat de Carburants DCASG1/Mai 2020	10,820,000.00
312	2004RAA186	2005FAA285	Bandari Haiti S.A/Achat de Carburants DCASG 2/Mai 2020	19,604,000.00
			JUIN 2020	
312	2005RAA182	2006FAA939	DISTRIBUTEURS NATIONAUX S.A/Achat de carburant DCASG-1/Juin 2020	10,820,000.00
312	2005RAA138	2006FAA982	ACHAT DE LUBRIFIANTS	3,021,145.00
312	2005RAA179	2006FAA902	BANDARI HAITI S.A/Achat de Carb DAP/JUIN 2020	3,650,000.00
	2005RAA180	2006FAA901	BANDARI HAITI S.A/ Achat de CARB DCASG-2/Juin 2020	19,604,000.00
			JUILLET 2020	
304	2005RAA131	2007FAE577/578	P.R Entreprise S.A/ Achat de Pneus	4,439,318.40
	2005RAA130	2007FAE581/582	Lebrun S.A/ Achat de Pneus et Batteries	2,267,122.00
303	2006RAA300	2007FAB616/617	JMB Medical Agency/ Achat de Produits Médicaux	6,000,000.60
304	2005RAA193	2007FAD971/972	Concept 2000/ Achat de Pièces de Rechange/ 5 Véhicules/ EPINES	3,380,080.00
312	2006RAA420	2007FAA930	Distributeurs Nationaux S.A/Achat de carburant/Juil 2020	10,820,000.00
312	2006RAA423	2007FAA928	BANDARI Haiti S.A/ Achat de Carburant/ DCASG-2/ Juillet 2020	19,604,000.00
312	2006RAA424	2007FAA927	BANDARI HAITI S.A/ Achat de carburant/ DAP/ Juillet 2020	3,650,000.00
			AOUT 2020	
312	2008RAA010	2008FAA961	Distributeurs Nationaux S.A (DINASA) Achat de carburants DCASG 1 Aout 20	10,820,000.00
312	2008RAA011	2008FAA959	BANDARI HAITI S.A/ Achat de carburants DCASG 2/ Aout 2020	19,604,000.00
307	2001RAA176	2008FAD308/309	MEGA HOMER AND MORE/Achat fournitures sanitaires au profit de l'adm Per	3,869,965.00
312	2008RAA012	2008FAA962	BANDARI HAITI S.A/Achat de Carburants DAP/ AOUT 2020	3,650,000.00
			SEPTEMBRE 2020	
304	2009RAA321	2009FAJ817	MOTEURS REUNIS /ACHAT DE PIECES DE RECHANGE	7,311,069.50
312	2008RAA245	2009FAA313	DINASA/Achat de Carburant DCASG 1 /Septembre 2020	10,820,000.00

25/07/2023

312	2008RAA246	2009FAA627	BANDARI HAITI S.A/Achat de Carburant DCASG 2/Sept 2020	19,604,000.00
330	2007RAA048	2009FAA551/552	Haiti Textile/Habillement et Accessoires de Travail	5,445,000.00
919	2002RAA005	2009FAB633/634	JRS Atelier de Couture/Paiement Confection Patch et Accessoire	2,785,829.12
919	2007RAA394	2009FAG170/171	BRH/Pmt de materiels de police	16,630,380.00
330	2009RAA310	2009FAJ858/859	JRS ATELIER DE COUTURE/Pmt de Confection Uniformes UDMO	5,837,184.10
919	2006RAA475	2009FAJ770/771	HAYTIAN TRACTOR ET EQUIP S.A/Acquisition Generatrice/IGPNH	3,304,001.12
312	2008RAA247	2009FAA312	BANDARI Haiti S.A/Achat de carburants DAP/Sept 2020	3,650,000.00
313	2007RAA093	2009FAD791	SODIGAZ/Pmt de livraison de gaz propane	4,482,207.92
			OCTOBRE 2020	
312	2010RAA079	2010FAB192	Distributeurs Nationaux S.A/Carburant /DCASG 1/Octobre 2020	11,820,000.00
312	2010RAA081	2010FAB186	Bandari Haiti S.A/Carburant/DCASG 2 /Octobre 2020	21,104,000.00
312	2010RAA082	2010FAB185	Bandari Haiti S.A/Carburant /DAP/ Octobre 2020	3,650,000.00
			NOVEMBRE 2020	
312	2010RAA246	2011FAB224	Bandari Haiti S.A/Carburant/DAP/Novembre 2020	3,650,000.00
312	2010RAA249	2011FAB228	Distributeurs Nationaux S.A/Carburant /DGPNH/Novembre 2020	11,820,000.00
312	2010RAA245	2011FAB247	Bandari Haiti S.A/Carburant/DCASG 2 /Novembre 2020	21,104,000.00
			DECEMBRE 2020	
312	2011RAA210	2012FAA009	Bandari Haiti S.A/Carburant/DAP/Novembre 2020	3,650,000.00
312	2011RAA211	2012FAA011	Bandari Haiti S.A/Carburant/DCASG 2 /Decembre 2020	21,104,000.00
312	2011RAA212	2012FAA010	Distributeurs Nationaux S.A/Carburant /DCASG 1/Decembre 2020	11,820,000.00

PNH

POLICE NATIONALE D'HAITI
Direction des finances et de la comptabilité

			JANVIER 2021	
312	2012RAA273	2101FAA259	Distributeurs nationaux S A/ Achat de carburant DCASG -1 /Janvier 2021	11,820,000.00
312	2012RAA275	2101FAA260	Distributeurs Nationaux S A/ Achat de carburant DCASG -2/Janvier 2021	21,104,000.00
312	2101RAA314	2101FAE115	Distributeurs nationaux S A/ Achat de carburant DCASG -1 /Fevrier 2021	11,820,000.00
	2011RAA281	2101FAB456/457	Autobiz S A/Achat de Lubrifiants/Garage Central	4,954,880.00
			MARS 2021	
300	2012RAA364	2103FAA433/434	Pro-Distribution/Achat de Fournitures et petits mat.de bureau	7,625,643.30
312	2102RAA238	2103FAA193	Bandari Haiti S A/Achat de carburants DCASC - 2/Mars 2021	21,104,000.00
312	2103RAA284	2103FAG005	Bandari Haiti S A/Achat de carburants DCASC - 2/Avril 2021	21,104,000.00
312	2102RAA239	2103FAA192	Distributeurs Nationaux S A/ Achat de carburants DCASG-1/Mars 2021	11,820,000.00
919	2103RAA013	2103FAD179/180	G S Distribution/ Pnt produits et Articles sanitaires	7,741,758.75
919	2103RAA014	2103FAC 650/651	International Trading et services Lmt de Fournitures et petit mat.sanitaire	7,820,508.52
302	2101RAA398	2103FAA189/190	Mega Home and More/Achat de produits Sanitaires	3,499,999.80
307	2101RAA397	2103FAA187/188	Mega Home and More/Achat d'articles de toilette	3,499,999.91
312	2102RAA237	2103FAA191	Bandari Haiti S A/ Achat de carburants DAP/Mars 2021	3,650,000.00
312	2103RAA282	2103FAG012	Distributeurs Nationaux S A/ Achat de carburants DCASG-1/Avril 2021	11,820,000.00
312	2103RAA285	2103FAG011	Bandari Haïti S.A/ Achat de carburants DAP/Avril 2021	3,650,000.00
			AVRIL 2021	
312	2104RAA131	2104FAD902	Distributeurs Nationaux S A/ Achat de carburants DCASG-1/Mai 2021	11,820,000.00
312	2104RAA129	2104FAD900	Bandari Haiti S A/ Achat de carburants DAP/Mai 2021	3,650,000.00
			MAI 2021	
312	2104RAA128	2105FAA133	Bandari Haiti S A/Achat de carburants DCASG- 2/Mai 2021	21,104,000.00
312	2105RAA167	2105FAC963	Bandari Haiti S A/Achat de carburants DCASG-2/Juin 2021	21,104,000.00
312	2105RAA168	2105FAC964	Bandari Haiti S A/Achat de carburants DAP/Juin 2021	3,650,000.00
300	2101RAA257	2105FAC002/003	Nectar Room/achat de fournitures et petit mat de bureau	4,000,000.00
312	2105RAA166	2105FAC966	Distributeurs Nationaux S A (Dinasa)/Achat de carburants. DCASG1/ Juin 2021	11,820,000.00
919	2101RAA396	2105FAC004/005	Mega Home and More/Achat de Matelas	4,997,300.00
			JUIN 2021	
312	2106RAA182	2106FAD459	Bandari Haiti S A/ Achat de carburants DAP/Juill 2021	3,650,000.00
			AOUT 2021	
312	2107RAA081	2108FAA103	Bandari Haiti S A/Achat de Carburant DCASG-2/Aout 2021	21,104,000.00
312	2107RAA082	2108FAA107	Distributeurs NationauxS A(Dinasa) /Achat de Carburant DCASG-1/Aout 2021	11,820,000.00
313	2104RAA144	2108FAA265	Societe Distribution de Gaz S A/Pmt Livraison de gaz Propane/Oct @ Dec 2020 & Jan	4,255,621.40
			SEPTEMBRE 2021	
	2108RAA052	2109FAA346/347	Nennenn Auto-parts/ Achat de Pneus	6,523,770.00
312	2109RAA011	2109FAA480	DINASA/Achat de carburants DCASG-1/Sept 2021	11,820,000.00
312	2109RAA010	2109FAA477	BANDARI HAITI S A /Achat de carburants DCASG-2/ Sept 2021	21,104,000.00
312	2109RAA013	2109FAA479	BANDARI HAITI S A/Achat de carburants DAP/Sept 2021	3,650,000.00
			OCTOBRE 2021	
312	2110RAA001	2110FAA022	Bandari Haiti S A/ Achat de Carburants DCASG-2 / Oct 2021	21,104,000.00
312	2110RAA002	2110FAA023	BANDARI HAITI S A/Achat de carburants DAP/Octobre 2021	3,650,000.00
312	2110RAA004	2110FAA025	Dinasa/Achat de Carburants DCASG-1/Oct 2021	11,820,000.00
			NOVEMBRE 2021	
312	2110RAA113	2111FAA431	BANDARI HAITI S A/Achat de carburants DAP/Nov 2021	3,650,000.00

PNH

POLICE NATIONALE D'HAITI
Direction des finances et de la comptabilité

			JANVIER 2021	
312	2012RAA273	2101FAA259	Distributeurs nationaux S A/ Achat de carburant DCASG -1 /Janvier 2021	11,820,000.00
312	2012RAA275	2101FAA260	Distributeurs Nationaux S A/ Achat de carburant DCASG -2/Janvier 2021	21,104,000.00
312	2101RAA314	2101FAE115	Distributeurs nationaux S A/ Achat de carburant DCASG -1 /Fevrier 2021	11,820,000.00
	2011RAA281	2101FAB456/457	Autobiz S A/Achat de Lubrifiants/Garage Central	4,954,880.00
			MARS 2021	
300	2012RAA364	2103FAA433/434	Pro-Distribution/Achat de Fournitures et petits mat.de bureau	7,625,643.30
312	2102RAA238	2103FAA193	Bandari Haiti S A/Achat de carburants DCASC - 2/Mars 2021	21,104,000.00
312	2103RAA284	2103FAG005	Bandari Haiti S A/Achat de carburants DCASC - 2/Avril 2021	21,104,000.00
312	2102RAA239	2103FAA192	Distributeurs Nationaux S A/ Achat de carburants DCASG-1/Mars 2021	11,820,000.00
919	2103RAA013	2103FAD179/180	G S Distribution/ Pmt produits et Articles sanitaires	7,741,758.75
919	2103RAA014	2103FAC 650/651	International Trading et services Pmt de fournitures et petit mat.sanitaire	7,820,508.52
302	2101RAA398	2103FAA189/190	Mega Home and More/Achat de produits Sanitaires	3,499,999.80
307	2101RAA397	2103FAA187/188	Mega Home and More/Achat d'articles de toilette	3,499,999.91
312	2102RAA237	2103FAA191	Bandari Haiti S A/ Achat de carburants DAP/Mars 2021	3,650,000.00
312	2103RAA282	2103FAG012	Distributeurs Nationaux S A/ Achat de carburants DCASG-1/Avril 2021	11,820,000.00
312	2103RAA285	2103FAG011	Bandari Haïti S.A/ Achat de carburants DAP/Avril 2021	3,650,000.00
			AVRIL 2021	
312	2104RAA131	2104FAD902	Distributeurs Nationaux S A/ Achat de carburants DCASG-1/Mai 2021	11,820,000.00
312	2104RAA129	2104FAD900	Bandari Haiti S A/ Achat de carburants DAP/Mai 2021	3,650,000.00
			MAI 2021	
312	2104RAA128	2105FAA133	Bandari Haïti S A/Achat de carburants DCASG- 2/Mai 2021	21,104,000.00
312	2105RAA167	2105FAC963	Bandari Haïti S A/Achat de carburants DCASG-2/Juin 2021	21,104,000.00
312	2105RAA168	2105FAC964	Bandari Haiti S A/Achat de carburants DAP/Juin 2021	3,650,000.00
300	2101RAA257	2105FAC002/003	Nectar Room/achat de fournitures et petit mat de bureau	4,000,000.00
312	2105RAA166	2105FAC966	Distributeurs Nationaux S A (Dinasa)/Achat de carburants. DCASG1/ Juin 2021	11,820,000.00
919	2101RAA396	2105FAC004/005	Mega Home and More/Achat de Matelas	4,997,300.00
			JUIN 2021	
312	2106RAA182	2106FAD459	Bandari Haïti S A/ Achat de carburants DAP/Juill 2021	3,650,000.00
			AOUT 2021	
312	2107RAA081	2108FAA103	Bandari Haiti S A/Achat de Carburant DCASG-2/Aout 2021	21,104,000.00
312	2107RAA082	2108FAA107	Distributeurs NationauxS.A(Dinasa) /Achat de Carburant DCASG-1/Aout 2021	11,820,000.00
313	2104RAA144	2108FAA265	Societe Distribution de Gaz S.A/Pmt Livraison de gaz Propane/Oct @ Dec 2020 & Jan	4,255,621.40
			SEPTEMBRE 2021	
	2108RAA052	2109FAA346/347	Nennenn Auto-parts/ Achat de Pneus	6,523,770.00
312	2109RAA011	2109FAA480	DINASA/Achat de carburants DCASG-1/Sept 2021	11,820,000.00
312	2109RAA010	2109FAA477	BANDARI HAITI S A /Achat de carburants DCASG-2/ Sept 2021	21,104,000.00
312	2109RAA013	2109FAA479	BANDARI HAITI S A/Achat de carburants DAP/Sept 2021	3,650,000.00
			OCTOBRE 2021	
312	2110RAA001	2110FAA022	Bandari Haiti S A/ Achat de Carburants DCASG-2 / Oct 2021	21,104,000.00
312	2110RAA002	2110FAA023	BANDARI HAITI S A/Achat de carburants DAP/Octobre 2021	3,650,000.00
312	2110RAA004	2110FAA025	Dinasa/Achat de Carburants DCASG-1/Oct 2021	11,820,000.00
			NOVEMBRE 2021	
312	2110RAA113	2111FAA431	BANDARI HAITI S A/Achat de carburants DAP/Nov 2021	3,650,000.00

PNH

POLICE NATIONALE D'HAITI
Direction des finances et de la comptabilité

Fiche de support logistique

COMMISSION NATIONALE DES MARCHÉS PUBLICS

UNITÉ D'AUDIT, DE DOCUMENTATION ET DE STATISTIQUE

Fiche de support logistique

	Description	Qté sollicitée	Qté reçue	Date	Qté retournée	Date
RESSOURCES MATERIELLES	*Matériels Informatiques, électroniques et de transport*					
	Véhicule	1				
	Laptop	3				
	clés USB 32 GB	-				
	Voice recorder	-				
	Jump internet	-				
	Batteries (size AAA)	-				
	Imprimante all in 1	1				
	Mulitiprise	1				
	Fournitures et matériels de bureau					
	Carburant	DAF				
	Rame de papier (8 ½'' X 11'')	1				
	Rame de papier (8 ½'' X 14'')	-				
	Note Pad (8 ½ '' X 11")	-				
	Note Pad (5" X 7")	4				
	Boite Plumes bleues	1				
	Boite Crayon à mines	-				
	Boite de mine	-				
	Agrafeuse	-				
	Degrafeuse	-				
	Boite de Trombones (petit)	-				
	Boite de Trombones (gros)	-				
	Boite de Chemises (8 ½'' X 11'')	1				
	Boite de Chemises (8 ½'' X 14'')	-				
	Post it	-				
	Surligneur	-				
	Boite d'Enveloppes Jaunes (13" X 17")	-				
	Enveloppes Jaunes (9" X 12")	-				

COMMISSION NATIONALE DES MARCHÉS PUBLICS						
UNITÉ D'AUDIT, DE DOCUMENTATION ET DE STATISTIQUE						
Fiche de support logistique						
	Description	**Qté sollicitée**	**Qté reçue**	**Date**	**Qté retournée**	**Date**
	Boite Enveloppes Jaunes (8½ " X 14")	-				
	Chemise CNMP	10				
	Boite Agrafes	1				
	Boite d'élastique	-				
	Hand Sanitizer	1				
	Boite de gants	-				
	Kleenex	-				
	Boite de Cache-nez	6				
	Trousse de premiers soins	-				
	Glacière	-				
	Boite de munitions	2				
	Boite d'archive	-				
	Boite Label	-				
	Gros tape	-				
	Clipboard	-				
	Produits de consommation et autres					
	Caisse d'Eau	-				
	Caisse de Jus	-				
	Boite Bonbons salés et sucrés	-				
	Sachets de cups	-				
	Sachets de glace	-				
	Paquet de paille	-				
	Papier Hygiénique	2				
	Paquet de Napkins	1				
	Towell	-				