

MINISTERE DES FINANCES ET DU BUDGET

**DIRECTION GENERALE DU BUDGET
ET DES FINANCES**

**DIRECTION REGIONALE DU BUDGET
ET DES FINANCES DE LA NAWA**



REPUBLIQUE DE COTE

Union- Discipline- Travail

**RAPPORT D'ACTIVITES
DU 1^{er} TRIMESTRE 2024
DRBF DE LA NAWA**

Mme BABLI ANGELINE EPOUSE KOUAGBA
DIRECTEUR REGIONAL DU BUDGET ET
DES FINANCES DE LA NAWA

SOMMAIRE

I- INTRODUCTION	Page 03
II- SITUATION DU PERSONNEL DE LA DRBF DE LA NAWA	Page 05
III- LOGISTIQUE DE LA DRBF	Page 09
A- Etat des matériels roulants, informatiques, mobiliers et autres matériels de bureau	Page 09
B- Etat des papiers sécurisés et consommables informatiques	Page 10
IV- SITUATION BUDGETAIRE	Page 11
A- Etat de l'exécution budgétaire de la DRBF	Page 11
B- Point de l'exécution du budget des services de l'Etat et des collectivités dans la DRBF de la Nawa	Page 12
V- ACTIVITES REALISEES	Page 13
A- Point des activités transversales	Page 13
B- Point des activités de la Sous-Direction du Suivi de l'Exécution Budgétaire	Page 13
C- Point des activités de la Sous-Direction de la Solde	Page 14
VI- DIFFICULTES RENCONTREES	Page 16
A- Au titre des mobiliers et matériels	Page 16
B- Au titre des locaux	Page 16
C- Au plan technique	Page 16
D- Au titre de la gestion de la Solde	Page 16
E- Au plan administratif et du personnel	Page 16
VII- PROPOSITION DE SOLUTION	Page 16
A- Au titre des mobiliers et matériels	Page 16
B- Au titre des locaux	Page 16
C- Au plan technique	Page 16
D- Au titre de la gestion de la Solde	Page 16
E- Au plan administratif et du personnel	Page 17
VIII- CONCLUSION	Page 18

I- INTRODUCTION

Conformément au **Décret n°2021-800 du 08 décembre 2021** portant Organisation du Ministère du Budget et du Portefeuille de l'Etat, en son article 68, il a été créé la **DIRECTION REGIONALE DU BUDGET ET DES FINANCES DE LA NAWA**. Elle est chargée d'assurer la coordination et la mise en œuvre des missions de la Direction Générale du Budget et des Finances dans la région de la NAWA. La Direction Régionale du Budget et des Finances de la NAWA, dans le cadre de son fonctionnement, dispose de deux Sous-Directions : **la Sous-Direction de la Solde et la Sous-Direction du Suivi de l'Exécution Budgétaire**. Elle s'inscrit notamment, dans la vision de rapprocher les services de la Direction Générale du Budget et des Finances, des Administrations Publiques, pour une meilleure exécution du budget et un meilleur traitement des questions relatives aux actes de solde dans la Région de la NAWA.

La Région de la NAWA compte quatre départements à savoir :

- 1- Le Département de Soubré, Chef-Lieu de Région ;**
- 2- Le Département de Méagui ;**
- 3- Le Département de Guéyo ;**
- 4- Le Département De Buyo.**

La Région de la NAWA compte également 163 services déconcentrés répartis comme suit :

- **Département de Soubré** : Quatre Vingt Huit (90) services ;
- **Département de Guéyo** : dix-sept (17) services ;
- **Département de Méagui** : trente et un (31) services ;
- **Département de Buyo** : vingt-cinq (25) services.

Ce sont les Directions Régionales, les Directions Départementales, et les services techniques, représentant les différents ministères, répartis sur l'ensemble des départements de la région de la NAWA.

La Direction Régionale du Budget et des Finances de la NAWA dont l'une des missions est d'assurer et d'encadrer les différents acteurs dans l'exécution de leurs crédits budgétaires, dispose de trois (3) services commis à cette tâche. Il s'agit en autres, des services :

- **SIGOBE Soubré**, chargé du suivi et de l'exécution des crédits budgétaires des Départements de Soubré et de Guéyo ;

- **SIGOBE Méagui**, pour les services du Département de Méagui ;
- **SIGOBE Buyo** pour ce qui concerne le Département de Buyo.

Ce présent rapport se présentera comme suit :

- Situation du personnel de la DRBF de la Nawa ;
- Logistique de la DRBF de la Nawa ;
- Activités réalisées ;
- Difficultés rencontrées ;
- Proposition de solutions.

II- SITUATION DU PERSONNEL DE LA DRBF DE LA NAWA

Les ressources humaines de la Direction Régionale du Budget et des Finances de la NAWA sont résumées dans le tableau suivant :

SOUBRE -MEAGUI-BUYO								
N°	Matricule	Nom et Prénoms	Sexe	Emploi	Grade	Fonction	Service	Statut
01	303 647 J	BABLI Angeline Epse KOUAGBA	F	Administrateur Principal des Services Financiers	A5	Directeur Régional	DRBF de la NAWA	Fonctionnaire
02	451 172 S	KOUAKOU FRANCOIS	M	Ingénieur Informaticien	A4	Sous-Directeur	Sous-Direction du Suivi de l'Exécution Budgétaire	Fonctionnaire
03	277 150 R	OUATTARA Awa Epse TOURE	F	Administrateur Civil	A4	Sous-Directeur	Sous-Direction de la Solde	Fonctionnaire
04	479 601 M	KONE WAHIGUEGNON OUSMANE	M	Educateur Spécialisé	A3	Chef de service	Service Administratif et Financier	Fonctionnaire
05	465 485 K	YAO BAKAN LEPRINCE	M	Attaché Administratif	A3	Chef de service	Service des Opérations Budgétaires	Fonctionnaire

06	498 918 W	DOUMBIA CHEICK MOKTHAR	M	Ingénieur des Techniques Informatiques	A3	Chef de service	Service d'Assistance Technique	Fonctionnaire
07	307 575 E	AKA Née KRA DENISE	F	Attaché de Direction	A3	Chef de service	Service des Indemnités Non Permanentés	Fonctionnaire
08	815 064 N	DEGNY YALAY ALAIN MARTIAL	M	Attaché Administratif	A3	Chef de service	Service du Traitement	Fonctionnaire
09	332 746 H	AHOU-YA Edwige Céline Ehu Epse YAO	F	Secrétaire Assistante de Direction	B1	Secrétaire	DRBF de la NAWA	Fonctionnaire
10	421 106 K	EMOLO Amani Germain	M	Technicien Supérieur de l'Informatique	B3	Assistant SIGOBE	Service de l'Assistance Technique	Fonctionnaire
11	451 247 D	TOURE Massaty	F	Assistant Comptable	B3	Opératrice de saisie	Service des Opérations Budgétaires	Fonctionnaire
12	857 794 Z	ZEBIE BI Tomini Christian Armel	M	Technicien Supérieur de l'Informatique	B3	Assistant SIGOBE	Service de l'Assistance Technique	Fonctionnaire
13	315 941 U	YEZION Sémao Dorothée Epse GORE BI	F	Secrétaire Assistant Comptable	B1	Opératrice de saisie	Service des Opérations Budgétaires	Fonctionnaire

14	434 764 S	KOUAKOU Kouassi Michel	M	Agent spécialisé des TP Option Chauffeur	D1	Chauffeur	DRBF de la NAWA	Fonctionnaire
15	995 381 R	BAMBA Mohamed	M			Assistant SIGESCOD	Service de l'Assistance Technique	Contractuel DGBF
16	995 335 T	CHERIF Vacaba	M			Agent de Transmission	Service des Opérations Budgétaires	Contractuel DGBF
17	995 075 C	KONAN Affoué Christine	F			Agent de Transmission	Service des Opérations Budgétaires	Contractuel DGBF
18	995 124 D	TRAORE Ynza	M			Agent de Transmission	Service des Opérations Budgétaires	Contractuel DGBF
19	995 321 E	DIOMANDE Ahmed	M			Assistant SIGOBE	Service de l'Assistance Technique	Contractuel DGBF
20	995 278 L	YOUAN Bély Eliézer Jéthro	M			Opérateur de saisie	Service des Opérations Budgétaires	Contractuel DGBF

21	995 111 Q	SROBOUA Adjoua Albertine	F			Agent de Transmission	Service des Opérations Budgétaires	Contractuel DGBF
22	995 320 D	IRIE Lou Irie Nathalie Charlene	F			Opératrice de saisie	Service des Opérations Budgétaires	Contractuel DGBF
23		KONAN Akissi Léonce	F			Technicienne de surface	SOUBRE	Contractuel Local
24		DIDO Josephine	F			Technicienne de surface	MEAGUI	Contractuel Local
25		YEO Tchoble Alimata	F			Technicienne de surface	BUYO	Contractuel Local

III- LOGISTIQUE DE LA DRBF DE LA NAWA

La Direction Régionale du Budget et des Finances de la NAWA a été doté en mobilier de bureau et en matériel informatique.

A- ETAT DU MATERIEL ROULANT, INFORMATIQUE, DU MOBILIER ET AUTRES MATERIEL DE BUREAU

Direction Régionale	ETAT	MATERIEL ROULANT		MATERIEL INFORMATIQUE									MOBILIER				AUTRES MATERIELS					Total	Département
		VEHICULES	MOTOS	ORDINATEURS	IMPRIMANTES	PHOTOCOPIEURS	ONDULEURS	VIDEO PROJECTEUR	TELECOPIEUR	SCANNERS	STABILISATEURS	BOX INTERNET	BUREAUX	FAUTEUILS	MEUBLES DE RANGEMENT	CHAIRES VISTEURS	REFRIGERATEURS	POSTES TELEPHONIQUES	BROYEUSES A PAPIER	AUTO COMMUTATEUR	SPLIT		
SOUBRE	OP	01	03	13	12	01	12	01	00	01	00	01	09	11	07	18	00	00	00	00	05		
	HU	00	00	01	00	00	01	00	00	00	00	00	03	02	01	00	00	00	00	00	01		
MEAGUI	OP	00	01	02	02	00	02	00	00	00	01	01	02	01	02	04	00	00	00	00	01		
	HU	00	00	00	00	00	00	00	00	00	00	00	01	02	00	00	00	00	00	00	00		
BUYO	OP	00	01	02	02	00	02	00	00	00	01	01	02	02	04	03	00	00	00	00	01		
	HU	00	00	00	00	00	00	00	00	00	00	00	01	01	00	00	00	00	00	00	00		
Total DRBF	OP	01	05	17	16	00	16	01	00	01	02	03	13	14	13	25	00	00	00	00	07		
	HU	00	00	01	00	00	01	00	00	00	00	00	05	05	01	00	00	00	00	00	01		

B- ETAT DES PAPIERS SECURISES ET DES CONSOMMABLES INFORMATIQUES

N°	DESIGNATION	RECU 2023	CONSOMMEE 2023	DISPONIBLE	BESOIN 2024
01	Papier sécurisé SIGOBE	50	44	06	70
02	Toner HP 05A	05	05	00	10
03	Toner HP 26A	07	03	00	10
04	Toner HP 59A	05	02	03	07
05	Toner HP 151A	07	04	03	10
06	Papier sécurisé SOLDE	17	14	03	40

IV- SITUATION BUDGETAIRE

A- ETAT D'EXECUTION BUDGETAIRE DE LA DIRECTION REGIONALE DU BUDGET ET DES FINANCES DE LA NAWA

La situation d'exécution budgétaire de la Direction Régionale du Budget et des Finances de la NAWA (Soubré, Méagui et Buyo) à la fin du premier trimestre 2024, se présente comme suit :

IMPUTATION BUDGETAIRE	LIBELLE	MONTANT AE	MONTANT EXECUTE	MONTANT DISPONIBLE
56011200059 662200	Rémunération du personnel occasionnel	3 984 000	720 000	3 264 000
56011200060 241100	Mobilier et matériel de bureau (autre qu'informatique)	1 414 709		1 414 709
56011200060 242100	Matériel informatique	2 008 509		2 008 509
56011200060 601100	Achat de petits matériels, fournitures de bureau et documentation	2 829 418		2 829 418
56011200060 601200	Achat de carburant et lubrifiants	3 599 499		3 599 499
56011200060 601400	Achat de fournitures et consommables pour le matériel informatique	1 886 279		1 886 279
56011200060 601590	Autre achat de petits matériels et fournitures techniques	943 139		943 139
56011200060 612100	Loyer et charges locatives	3 713 614		3 713 614
56011200060 614190	Autres entretien des locaux (y compris matériel et fournitures d'entretien)	943 139		943 139
56011200060 614790	Autre entretien et réparation des véhicules et pneumatiques	1 886 279		1 886 279
56011200060 629200	Frais de réception, de fêtes et de cérémonies	1 414 709		1 414 709
TOTAL		24 623 294	720 000	23 903 294

La Direction Régionale du Budget et des Finances de la NAWA a exécuté son budget à hauteur de **720 000** FCFA, soit un taux d'exécution de 02,92 %.

B- POINT D'EXECUTION DU BUDGET DES SERVICES DE L'ETAT ET DES COLLECTIVITES DANS LA DRBF DE LA NAWA

1- Les services de l'Etat

DOTATION GENERALE	ENGAGEMENT	TAUX D'ENGAGEMENT	LIQUIDATION	MANDAT	PRIS EN CHARGE	DISPONIBLE
963 128 718	3 401 800	0,35%	2 416 800	2 416 800	546 800	959 726 918

Le taux d'exécution de 0,35% pourrait s'expliquer par la réception tardive des notifications de crédits budgétaires de certains services.

2- Les Collectivités

	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT	DOTATION TOTAL	ORDONNANCES	TAUX
CONSEIL REGIONAL NAWA	1 254 593 000	4 698 714 000	5 953 307 000	134 617 064	02.26%
COMMUNE DE SOUBRE	1 112 902 000	675 722 000	1 788 624 000	42 315 919	02.37%
COMMUNE DE MAYO	177 317 000	203 158 000	380 475 000	32 012 802	08.41%
TOTAL	2 544 812 000	5 577 594 000	8 122 406 000	208 945 785	02.57%

Au niveau des collectivités, nous constatons un taux d'ordonnancement très faible de 02.57% au 1^{er} trimestre 2024.

V- ACTIVITES REALISEES

A- POINT DES ACTIVITES TRANSVERSALES

- Participation aux différents Conseils d'Orientation et de Surveillance (COS) des structures hospitalières ;
- Participation au séminaire bilan de la préfecture de la Nawa organisé par le Préfet de Région ;
- Les rentrées budgétaires : Méagui (jeudi 21 Mars 2024) ; Soubré-Gueyo (vendredi 22 Mars 2024) et Buyo (lundi 25 Mars 2024). Ces différentes rencontres ont été l'occasion pour Madame le Directeur Régional du Budget et des Finances d'exhorter les gestionnaires de crédits délégués à appliquer la régulation budgétaire mise en place pour une gestion efficace et efficiente de leur budget, elle a également insisté sur la disponibilité des Ordonnateurs Secondaires. Elle a aussi demandé aux usagers de se rapprocher des Services de la DRBF pour les dossiers de Solde et de l'exécution Budgétaire.

B- POINT DES ACTIVITES DE LA SOUS-DIRECTION DU SUIVI DE L'EXECUTION BUDGETAIRE

- Formation des gestionnaires de crédits délégués des Départements de Soubré, Méagui, Buyo et Gueyo ;
- Edition des notifications de crédits au titre de l'exercice 2024 ;
- Enrôlement des nouveaux acteurs.

C- POINTS DES ACTIVITES DE LA SOUS-DIRECTION DE LA SOLDE

Les tableaux ci-dessous récapitulent les activités réalisées et les actes produits par la Sous-direction au cours du 1^{er} trimestre de l'année 2024.

1-TABLEAU RECAPITULATIF DES ACTES REALISES PAR MOIS AU PREMIER TRIMESTRE

DESIGNATIONS	NOMBRE D'ACTES ETABLIS			
	Janvier	Février	Mars	TOTAL
Edition de bulletins	426	430	465	1321
Attestation de non révocation	24	37	59	120
Attestation de révocation et de non révocation	02	01	03	06
Allocation familiale	37	51	55	143
Changement de situation géographique	64	36	49	149
Changement de situation matrimoniale	12	10	11	33
Domiciliation	11	16	10	37
Déplacement temporaire	108	101	305	514
Certificat de cessation de paiement (CCP)	04	02	00	06
Rétablissement de salaire	00	00	00	00
Régularisation indiciaire	00	00	03	03
Arrêt précompte syndical	02	00	00	02
Arrêt précompte assurance	01	00	00	01
Bon de caisse	00	01	00	01
Réclamation prime exceptionnelle	00	01	00	01
Régularisation SDA	00	00	01	01
Indemnité liée à l'emploi	00	00	01	01
Indemnités de fonction	00	00	00	00
Suppression de Solde	00	00	01	01
ANEAR	00	00	01	01
TOTAL	687	684	964	2335

2-TABLEAU RECAPITULATIF DES ACTES REALISES AU 1^{ER} TRIMESTRE 2024

	DOSSIERS RECUS	DOSSIERS TRAITES	DOSSIERS REJETES	DOSSIERS EN COURS
Attestation de non révocation	120	120	00	00
Attestation de révocation et de non révocation	06	06	00	00
Allocation familiale	143	143	00	00
Changement de situation géographique	149	149	00	00
Changement de situation matrimoniale	33	33	00	00
Déplacement temporaire	514	514	00	00
Certificat de cessation de paiement	00	00	00	00
Rétablissement de salaire	00	00	00	00
Arrêt précompte syndical	02	02	00	00
Arrêt précompte assurance	01	01	00	00
Bon de caisse	01	01	00	00
Réclamation prime exceptionnelle	01	01	00	00
Régularisation SDA	01	01	00	00
Régularisation indiciaire	03	03	00	00
Indemnités de fonction	00	00	00	00
Indemnité liée à l'emploi	01	01	00	00
Domiciliation	37	37	00	00
ANEAR	01	01	00	00
Edition de bulletins	1321	1321	00	00
Suppression d Solde	01	01	00	00
TOTAL	2335	2335	00	00

VI- DIFFICULTES RENCONTREES

A- Au titre des mobiliers et matériels

Nous notons des défaillances au niveau du mobilier de bureau et un vieillissement de certains matériels informatiques.

B- Au titre des locaux

Le câblage informatique du nouveau bâtiment abritant les services de la Direction Régionale du Budget et des Finances de la Nawa n'est toujours pas réalisé.

C- Au plan technique

Coupure intempestive de l'électricité.

D- Au titre de la gestion de la Solde

- L'inexistence de l'applicatif SOLDE AN 2000 ;
- Le manque de personnel.

E- Au plan administratif et du personnel

Manque du personnel de sécurité pour le nouveau local.

VII- PROPOSITION DE SOLUTIONS

A- Au titre des mobiliers et matériel

Acquisition de nouveaux équipements

B- Au titre des locaux

Le câblage de tout le bâtiment

C- Au plan technique

Acquisition d'un groupe électrogène

D- Au titre de la gestion de la Solde

En vue d'améliorer le rendement, l'installation de l'applicatif **SOLDE AN 2000** est

indispensable pour un traitement diligent des dossiers.

La mise à disposition de nouveaux agents permettra d'une part la répartition des tâches et d'autre part la célérité dans le traitement des dossiers.

E- Au plan administratif et du personnel

Recrutement du personnel de sécurité.

VIII- CONCLUSION

La Direction Régionale du Budget et des Finances de la NAWA chargée d'assurer la coordination et de la mise en œuvre des missions de la Direction Générale du Budget et des Finances dans la région de la NAWA, remarque un premier trimestre relativement calme. En pleine structuration et organisation, elle compte avec l'abnégation et le dévouement au travail de ses agents pour mener à bien les missions qui lui ont été assignées à savoir la satisfaction des administrés dans ce qui relève du traitement des actes de la solde et du suivi et de l'encadrement des acteurs de la dépense publique pour une bonne exécution budgétaire. Aussi, la prise en compte des propositions faites pour de bonnes conditions de travail serait-il louable et augurerait d'un rendement plus qu'appréciable des activités de la Direction Régionale.