

**MINISTERE DES FINANCES
ET DU BUDGET**



REPUBLIQUE DE CÔTE D'IVOIRE
Union – Discipline - Travail

**DIRECTION GENERALE DU BUDGET
ET DES FINANCES**

**DIRECTION REGIONALE DU BUDGET
ET DES FINANCES DU KABADOUGOU**

**RAPPORT D'ACTIVITES
DU TROISIEME TRIMESTRE 2024**

SOMMAIRE

	<u>Pages</u>
INTRODUCTION	3
I- SITUATION DU PERSONNEL DE LA DRBF DU KABADOUGOU.....	3
II- LOGISTIQUE DE LA DRBF DU KABADOUGOU.....	5
III- SITUATION DU BUDGET.....	6
A-Point de l'exécution du budget de la Direction Régionale.....	6
B-Point de l'exécution du budget des services de l'Etat de la DRBF.....	8
C- Point de l'exécution du budget des collectivités dans la DRBF.....	9
IV- ACTIVITES REALISEES.....	13
A- Point des activités de la Sous-Direction du Suivi de l'Exécution Budgétaire.....	13
B- Point des activités de la Sous-Direction de la Solde.....	13
C- Point des activités du Service Administratif et Financier.....	14
V- DIFFICULTES RENCONTREES.....	15
VI- PROPOSITIONS DE SOLUTIONS.....	16
CONCLUSION.....	16

INTRODUCTION

La Direction Régionale du Budget et des Finances de la Région du Kabadougou est chargée d'assurer la coordination et la mise en œuvre des missions de la Direction Générale du Budget et des Finances (DGBF) dans la zone de compétence.

En attendant la nomination du Directeur Régional du Budget et des Finances de la Région du Folon, celui du Kabadougou a été désigné par correspondance N°1418/MBPE/DGBF/DAS/SDSD/SSEBSD du 08 mai 2023 adressée au Préfet de la Région du Folon, pour en assurer l'intérim.

A ce titre, les deux (2) DRBF du Kabadougou et du Folon sont chargées de façon spécifiques :

- d'assister, de conseiller et de former les Gestionnaires de Crédits de la région de compétence dans la préparation et l'exécution de leurs budgets ;
- de veiller à la bonne exécution du budget à travers la sensibilisation des acteurs de la dépense sur le respect de l'orthodoxie budgétaire ;
- de faire un suivi régulier de l'exécution du budget ;
- d'effectuer la mise à jour régulière des situations administratives et civiles des fonctionnaires et agents de l'Etat en service dans la zone de compétence ;
- de répondre aux besoins des usagers par la production de tous les documents de solde (bulletin et diverses attestations) ;
- de traiter les indemnités non permanentes, les déplacements temporaires, les changements de localité ;
- de réceptionner et distribuer les bons de caisse des nouveaux fonctionnaires ;
- d'assurer la coordination des activités de la DRBF et ses services extérieurs dans les départements de sa région de compétence.

Le présent rapport rend compte des activités menées dans les deux (2) DRBF au cours du troisième trimestre de l'année 2024.

I. SITUATION DU PERSONNEL DE LA DRBF

Les DRBF du Kabadougou et du Folon disposent de ressources humaines réparties comme suit :

✓ Pour le **KABADOUGOU** :

Dix-sept (17) agents au total dont :

- douze (12) fonctionnaires ;
- deux (02) agents contractuels DGBF ;
- trois (03) agents contractuels locaux.

✓ Pour le **FOLON** :

Six (06) agents au total dont :

- deux (02) fonctionnaires ;
- deux (02) agents contractuels DGBF ;
- deux (02) agents contractuels locaux.

Les informations détaillées concernant l'ensemble des agents sont contenues dans les tableaux ci-dessous :

TABLEAU 1 : DIRECTION REGIONALE DU BUDGET ET DES FINANCES DU KABADOUGOU

N°	Matricule	Nom et Prénoms	Sexe (M/F)	Emploi	Grade	Fonction	Service	Statut
Directeur Régional et Services Rattachés								
1	279 346 T	AGO Brou Mathurin	M	Administrateur Principal Civil	A5	Directeur Régional	Direction Régionale	Fonctionnaire
2	315 890 W	OUATTARA Adja Massoko	F	Attaché de Direction	A3	Chef de service	Service Administratif Financier	Fonctionnaire
3	834 750 H	KOZI Aya Jeanne-Edwige	F	Secrétaire Assistant de Direction	B1	Secrétaire du DR	Secrétariat	Fonctionnaire
4	857 205 B	DIOMANDE Messeko	M	Adjoint Administratif	C1	Responsable du courrier	Service courrier	Fonctionnaire
5	447 971 X	SILUE Nangbo Djakaridja	M	Agent Spécialisé des Travaux Publics/chauffeur	D1	Chauffeur du DR	Cellule chauffeurs	Fonctionnaire
6	995 428 Q	OUATTARA Kassoum	M	Agent contractuel	Néant	Agent de transmission	Service Courrier	Contractuel DGBF
7	Néant	DJIRION Achille Lorène	M	Agent contractuel	Néant	Technicien de surface	Service Administratif et Financier	Contractuel local
8	Néant	N'ZI Amoin Ange Marie	M	Agent contractuel	Néant	Technicien de surface		Contractuel local
9	Néant	KONE Siaka	M	Agent contractuel	Néant	Agent de sécurité		Contractuel local
Sous-Direction du Suivi de l'Exécution Budgétaire								
1	235 928 X	LOH Seu Marcel	M	Administrateur Civil	A4	Sous-directeur	Sous-Direction du Suivi de l'Exécution Budgétaire	Fonctionnaire
2	859 731 B	SOUMAHORO Abdoulaye Vamoussa	M	Ingénieur Informaticien Option Réseaux et Télécommunication	A4	Chef de service	Service Assistance Technique	Fonctionnaire
3	348 795 K	KOUAKOU Kouamé Séraphin	M	Ingénieur des Techniques Informatiques	A3	Chef de service	Service des Opérations Budgétaires	Fonctionnaire
4	812 827 D	BARRO Ibrahima	M	Secrétaire Administratif	B3	Assistant Gestionnaire de Crédits		Fonctionnaire
5	995 060 M	GOURE Bi Bo François	M	Informaticien		Assistant Gestionnaire de Crédits		Contractuel DGBF
Sous-Direction de la Solde								
1	331 282 Y	TEA Dago Zely	M	Administrateur des Services Financiers	A4	Sous-directeur	Sous-Direction de la Solde	Fonctionnaire
2	390 165 A	KOUAME Konan Bertin	M	Ingénieur des Techniques Informatiques	A3	Chef de service	Service des Indemnités Non Permanentes	Fonctionnaire

3	347 654 L	KOUASSI Alla Evelyne	F	Attaché de Direction	A3	Chef de service	Service des Traitements	Fonctionnaire
TABLEAU 2 : DIRECTION REGIONALE DU BUDGET ET DES FINANCES DU FOLON								
N°	Matricule	Nom et Prénoms	Sexe (M/F)	Emploi	Grade	Fonction	Service	Statut
Directeur Régional et Services Rattachés								
1	Néant	KOUA Bossoma Jeanne	M	Agent contractuel	Néant	Technicien ne de surface	Service Administratif et Financier	Contractuel local
2	Néant	DJEHI Beugré Sébastien	M	Agent contractuel	Néant	Agent de sécurité		Contractuel local
Sous-direction du Suivi de l'Exécution Budgétaire								
1	328 318 Q	OULAÏ Tiébresson Nenzi Yves	M	Secrétaire Administratif	B3	Assistants Gestionnaires de Crédits	Service des Opérations Budgétaires	Fonctionnaire
2	360 483 B	VAHO Jean Marc	M	Technicien Sup. en Informatique	B3			Fonctionnaire
3	995 068 V	KOFFI Ulrich Chrysostome	M					Contractuel DGBF
4	995 176 H	YAPI Atsé Stéphane Landry	M	Ingénieur informaticien		Assistant SIGESCOD		Contractuel DGBF

II. LOGISTIQUE DE LA DRBF

La logistique des DRBF du Kabadougou et du Folon comprend des mobiliers et matériels de bureau, du matériel informatique et roulant répartis dans le tableau suivant.

TABLEAU 3 : Présentation détaillée de la logistique

		MATERIEL ROULANT		MATERIEL INFORMATIQUE									MOBILIER				AUTRES MATERIELS					
Direction Régionale	ETAT	VEHICULES	MOTOS	ORDINATEURS	IMPRIMANTES	PHOTOCOPIEUR	ONDULEURS	VIDEO PROJECTEUR	TELECOPIEUR	SCANNERS	STABILISATEURS	BOX INTERNET	BUREAUX	FAUTEUILS	MEUBLES DE RANGEMENT	CHAISES VISTEURS	REFRIGERATEURS	POSTES TELEPHONIQUES	BROYEUSES A PAPIER	AUTO	SPLIT	Total Département
Odienné	OP	1	2	16	14	1	11	1	-	1	2	1	10	15	9	19	-	-	-	-	9	1
	HU						2															
Minignan	OP	-	-	3	2	-	1	-	-	1	1	2	2	-	2	-	-	-	-	1	1	
	HU											1										
Total DRBF	OP	1	2	19	16	1	12	1	-	1	3	2	12	17	9	21	-	-	-	-	10	2
	HU						2					1										

OP : Opérationnel
HU : Hors d'usage

Dans le mois de septembre 2024, la DRBF a reçu de la Direction Générale du Budget et des Finances, un appui en mobiliers de bureau et matériels informatiques.

III. SITUATION BUDGETAIRE

A- Point de l'exécution du budget de la Direction Régionale

Les crédits budgétaires alloués pour le fonctionnement des deux (2) DRBF du Kabadougou et du Folon ont été regroupés au niveau des natures de dépense de la Région du Kabadougou.

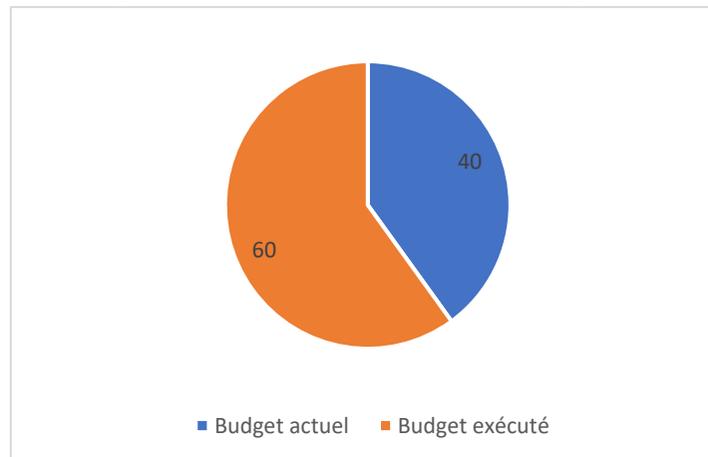
Ainsi, le budget de la DRBF de 2024 se présente comme suit :

La situation de l'exécution du budget de la DRBF est retracée dans le tableau suivant :

TABLEAU 4 : Situation de l'exécution du budget

LOCALITE	ACTIVITE	Nature économique	BUDGET FINAL	MONTANT EXECUTE (PEC)	Disponibles
DRBF KABADOU GOU	23011200069	Coordonner les services de l'administration du budget dans la région du Kabadougou (Odienné)	29 155 547	15 305 000	13 850 547
		241100 Mobilier et matériel de bureau (autre qu'informatique)	3 500 000	2 000 000	1 500 000
		242100 Matériel informatique	3 000 000	1 000 000	2 000 000
		601100 Achats de petits matériels, fournitures de bureau et documentation	3 882 453	1 500 000	2 382 453
		601200 Achats de carburants et lubrifiants	8 338 000	4 500 000	3 838 000
		601400 Achats de fournitures et consommables pour le matériel informatique	3 635 094	2 250 000	1 385 094
		601590 Autres achats de petits matériels et fournitures techniques	1 750 000	530 000	1 220 000
		614190 Autre entretien des locaux (y compris matériel et fournitures d'entretien)	1 250 000	300 000	950 000
		614790 Autre entretien et réparation des véhicules, pneumatiques	2 300 000	1 725 000	575 000
		629200 Frais de réception, de fêtes et de cérémonies	1 500 000	1 500 000	0
	23011200068	Assurer les charges salariales de la Direction Régionale du Budget du Kabadougou (Odienné)	5 388 000	4 032 000	13 850 547
		662200 Rémunérations du personnel occasionnel	5 388 000	4 032 000	1 356 000
Total			34 543 547	19 337 000	15 206 547

Graphique 1 : Budget de la Direction Régionale du Budget et des Finances du Kabadougou



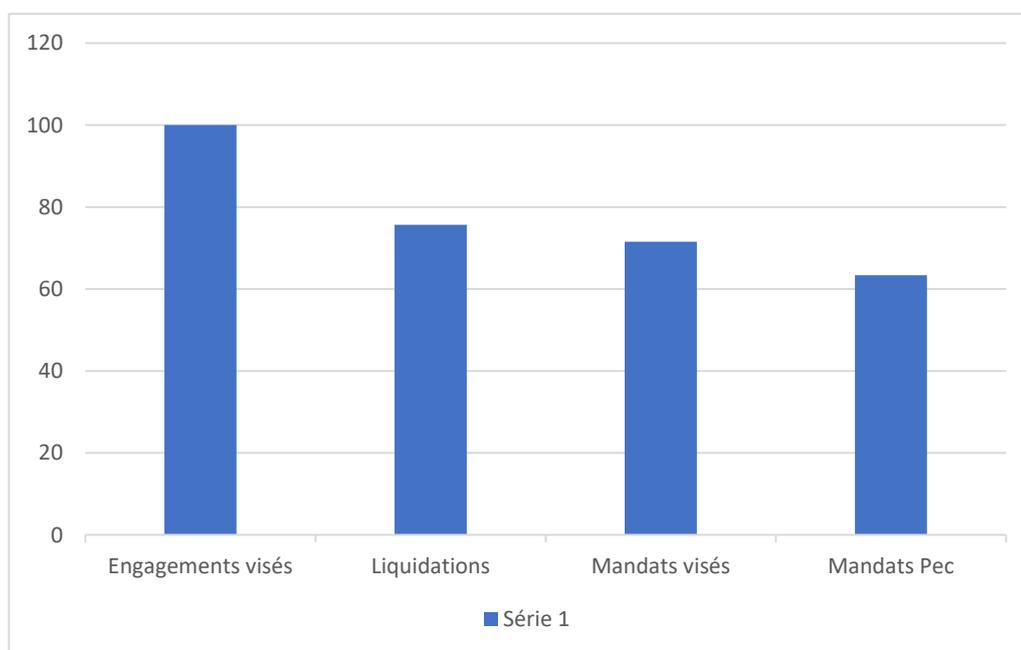
B- Point de l'exécution du budget des services de l'Etat dans la DRBF

Les données d'analyses relatives à l'exécution budgétaire au 3^{ème} trimestre 2024 ont été fournies par la Direction de l'Administration du Système d'Exécution Budgétaire (DASEB) et se présentent comme suit dans le tableau ci-dessous.

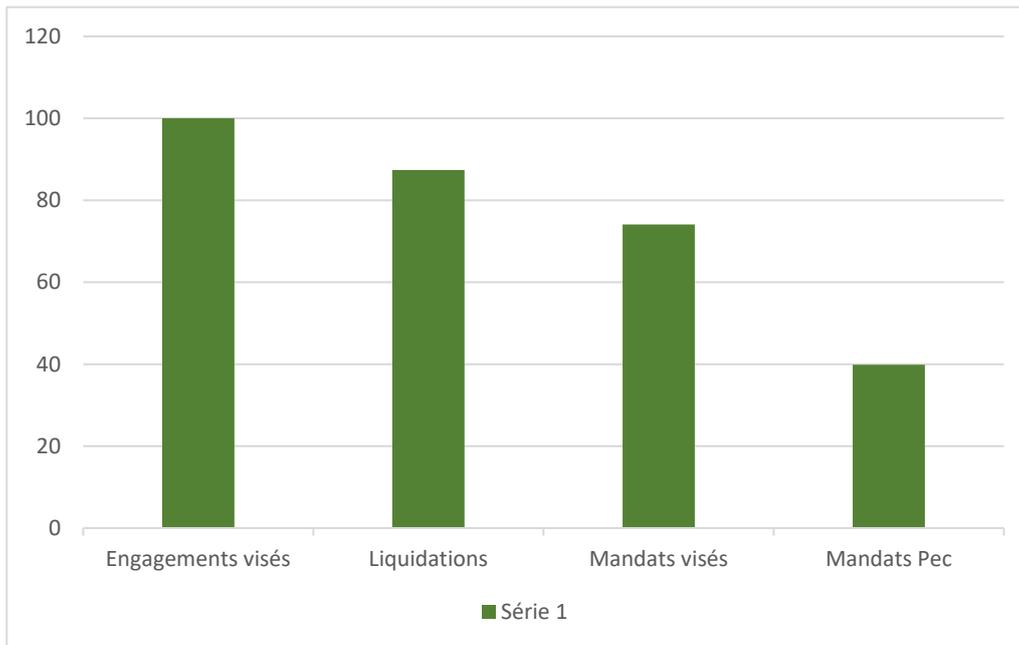
TABLEAU 5 : Situation d'exécution budgétaire au 3^{ème} trimestre 2024 des services déconcentrés

Région	Budget actuel	Plafond autorisé	Taux (%)	Engagements	Liquidations	Mandats	Mandats pec
Kabadougou	1 287 502 528	675 938 827	52.5%	647 527 415	618 643 787	584 766 891	520 264 576
Folon	423 750 802	222 469 171	52.5%	223 353 136	185 247 617	163 466 804	149 154 172

Graphique 2: Taux d'exécution des crédits par rapport au budget plafonné (Kabadougou)



Graphique 3: Taux d'exécution des crédits par rapport au budget plafonné (Folon)



C- Point de l'exécution du budget des collectivités dans la DRBF

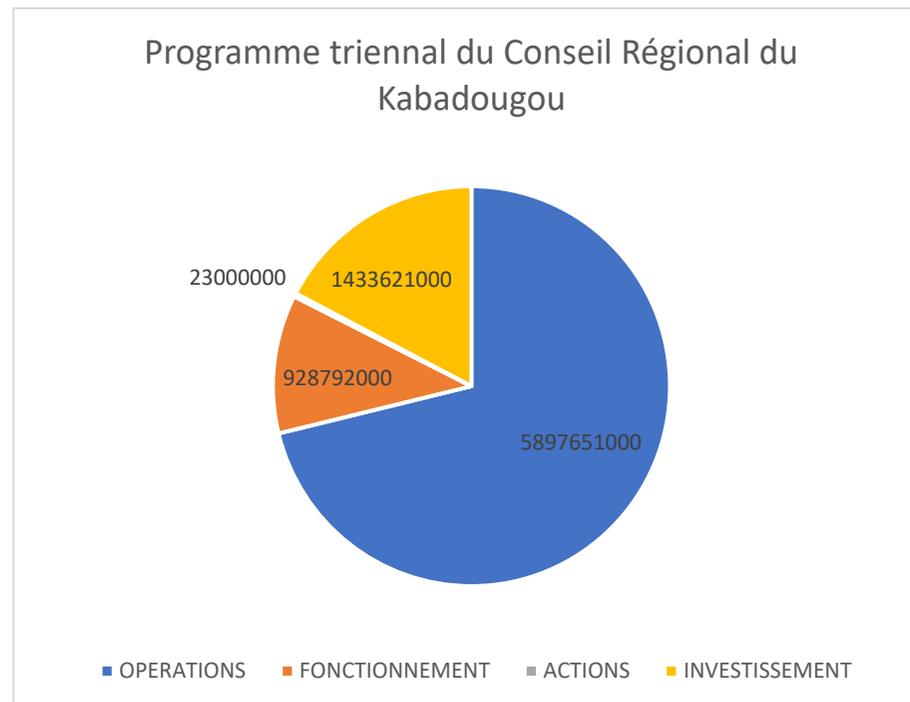
La situation d'exécution des crédits budgétaires n'étant pas disponible au niveau des Collectivités Décentralisées, les données ci-après s'appuient sur le récapitulatif des programmes triennaux.

Par ailleurs, seules les Collectivités Décentralisées connectées au SIGESOD sont prises en compte.

Tableau 6 : Programme triennal 2024 – 2026 des Collectivités Décentralisées de la région du Kabadougou

LIBELLE	REGION KABADOUGOU		COMMUNE ODIENNE		TOTAL COLLECTIVITE	
	NOMBRE	MONTANT TOTAL	NOMBRE	MONTANT TOTAL	NOMBRE	MONTANT TOTAL
ACTIONS	23	23 000 000	3	6 300 000	26	29 300 000
OPERATIONS	80	5 897 651 000	16	849 718 000	96	6 747 369 000
APUREMENT DES DETTES	-	-	2	12 811 800	2	12 811 000
FONCTIONNEMENT		928 792 000		410 074 000		1 338 866 000
INVESTISSEMENT		1 433 621 000		379 780 000		1 813 401 000

Graphique 4: Programme triennal de la Région du Kabadougou



Graphique 5: Programme triennal de la Commune d'Odienné

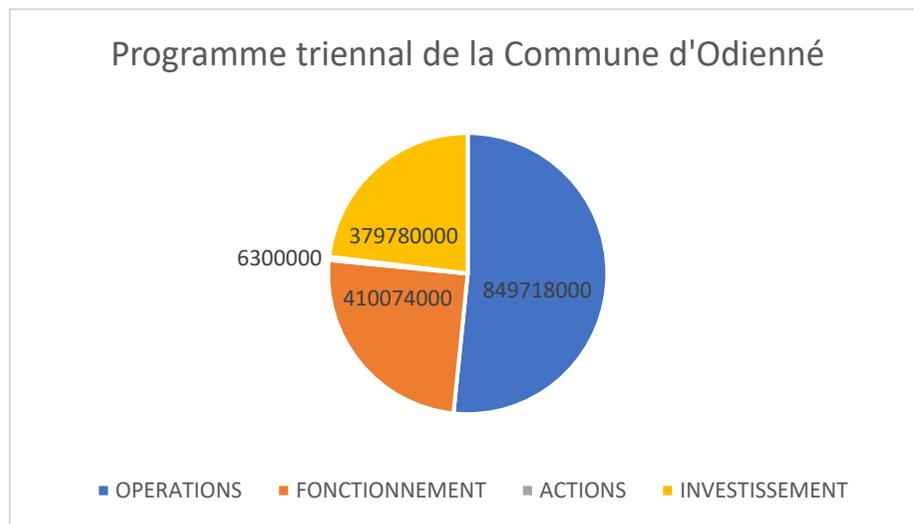
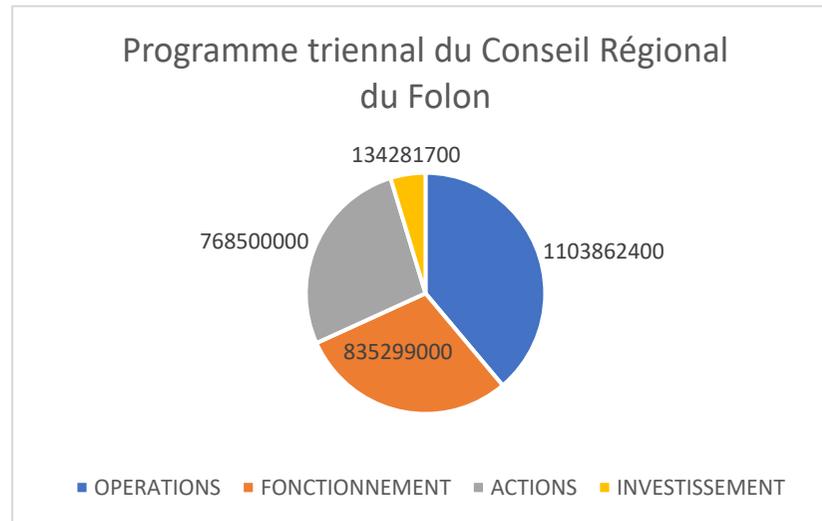


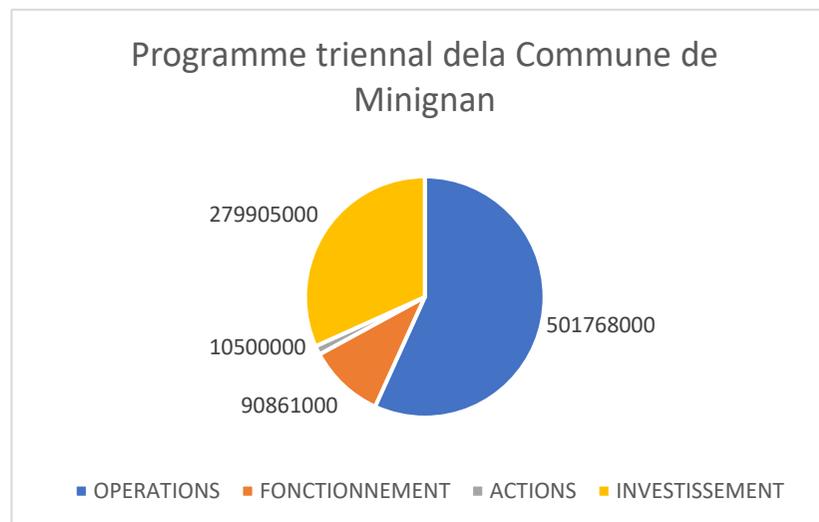
Tableau 7 : Programme triennal 2024 – 2026 des collectivités décentralisées de la région du Folon

LIBELLE	REGION FOLON		COMMUNE MINIGNAN		TOTAL COLLECTIVITE	
	NOMBRE	MONTANT TOTAL	NOMBRE	MONTANT TOTAL	NOMBRE	MONTANT TOTAL
ACTIONS	20	768 500 000	1	10 500 000	21	779 000 000
OPERATIONS	57	1 103 862 400	2	501 768 000	59	1 605 630 400
APUREMENT DES DETTES	-	-	3	3 018 863	3	3 018 863
FONCTIONNEMENT		835 299 000		90 861 000		926 160 000
INVESTISSEMENT		134 281 700		279 905 000		414 186 700

Graphique 6: Programme triennal de la Région du Folon



Graphique 7: Programme triennal de la Commune de Minignan



IV. ACTIVITES REALISEES

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

Les principales activités réalisées se résument comme suit :

- traitement des demandes d'engagement des Gestionnaires de crédits ;
- enrôlement des nouveaux acteurs dans le SIGOBE ;
- validation des fiches d'identification des nouveaux acteurs dans le SIIB ;
- actualisation de la base de données des spécimens de signatures.

B- POINT DES ACTIVITES DE LA SOUS-DIRECTION DE LA SOLDE

1) Activités quotidiennes

Les activités menées à la Sous-Direction de la Solde selon la feuille de route du DRBF sont :

- les calculs,
- la liquidation des salaires,
- les allocations familiales (pour le Service du Traitement),
- et l'établissement des indemnités non permanentes (pour le Service des Indemnités non Permanentes).

Le bilan des activités du 3^{ème} trimestre de l'année 2024, s'établit comme suit :

TABLEAU COMPARATIF DES ACTIVITES AU COURS DES DEUX DERNIERS TRIMESTRES

ACTIVITES	2^{ème} trimestre 2024	3^{ème} trimestre 2024
Tirage de bulletin	612	534
Révocation	1	0
Non révocation	37	46
ANEAR	9	2
Déplacement temporaire	392	145
Mise à jour (MAJ)	57	46
Allocation familiale	81	60
Bon de caisse	102	63
Mariage	24	20
Domiciliation	24	11
Indemnité G4	1	1
Indemnité secrétaire	2	0
Indemnité logement	2	4
Indemnité transport	2	0
Prime de rendement	0	1
TOTAL	1 346	933

Plusieurs activités sont en baisse, sauf la « la non révocation » qui a connu une hausse. Le tirage de bulletin est en baisse à cause des vacances scolaires, la majeure partie des

fonctionnaires sont des enseignants, ils quittent généralement la ville pour d'autres destinations pendant cette période.

Les déplacements temporaires ont connu une baisse significative par rapport au deuxième trimestre.

Tous les dossiers de traitement ont été pris en compte.

2- Activités à réaliser

La Sous-direction de la Solde mène des démarches pour l'ouverture de bureau provisoire dans les départements de Gbéléban, Séguélon, Madinani et Minignan.

3- Perspectives

En termes de perspectives, la Sous-direction de la Solde entend :

- accentuer la communication avec les fonctionnaires en organisant des rencontres dans les différents services ;
- initier des séances de formation et mise à niveau pour les agents solde.

C- POINTS DES ACTIVITES DU SERVICE ADMINISTRATIF ET FINANCIER

Pour le troisième (3) trimestre, les activités du Service Administratif et Financier ont essentiellement porté sur la :

- réception et répartition de (05) meubles de bureau et (05) matériels informatiques offerts par la DGBF ;
- gestion des fournitures de bureau ;
- gestion des contractuels locaux pour l'entretien et la salubrité du bâtiment ;
- participation à :
 - ✓ l'Assemblée Générale Constitutive de la mutuelle de la DRBF ;
 - ✓ l'installation des Contrôleurs Budgétaires des EPHR d'Odienné et de Minignan.

V - DIFFICULTES RENCONTREES

• Au titre des mobiliers et matériels

Les difficultés de la DRBF ont été pour la plupart exprimées dans le rapport du premier trimestre. Dans ce rapport-ci les difficultés qui ont un fort impact sur le fonctionnement de la DRBF sont rappelées :

- manque de véhicule de service pour assister les acteurs dans les sept (7) départements des Régions du Kabadougou et du Folon.

• Au titre des locaux

- absence de locaux disposant du câblage nécessaire dans les autres Départements des deux (2) Régions pour le déploiement des agents de saisie (Assistants Gestionnaire de Crédits) et de ceux de la Solde.

- **Au plan technique**
- instabilité du réseau Internet couvert par le VSAT.
- **Au niveau du suivi de l'exécution budgétaire**
- indisponibilité de tous outils métiers de l'exécution du budget pour la production des statistiques par les services de la DRBF eux-mêmes.
- **Au titre de la gestion de la Solde**
- absence du logiciel "**SOLDE AN 2000**". Cette situation oblige les agents de la Solde à se rendre tous les mois à Abidjan pour le traitement des dossiers, entraînant ainsi une lenteur dans le traitement des dossiers ;
- insuffisance de locaux.
- **Au plan administratif et du personnel**
- nécessité de formation des SAF et autre chef de service des Sous-Directions ;
- non sécurisation des bureaux la journée pour cause d'insuffisance de gardien.
- **Au titre des locaux**
- poursuivre le déploiement des agents en ouvrant des représentations dans les Départements de Gbéléban et de Madinani pour ce qui concerne la DRBF du Kabadougou.
- **Au plan technique**
- améliorer le VSAT par la SNDI pour offrir une bonne alternative à l'instabilité du réseau internet à Odienné et Minignan ;
- renforcer le réseau internet dans les bureaux par l'installation des amplificateurs internet wifi 5G.
- **Au niveau du suivi de l'exécution budgétaire**
- intégrer les agents de saisie (Assistant Gestionnaires de Crédits) dans le groupe intranet de la DASEB afin de faciliter les échanges avec ses services d'exploitation.
- **Au titre de la gestion de la Solde**
- procéder à l'installation du logiciel "**SOLDE AN 2000**".
- **Au plan administratif et du personnel**
- besoin d'un engin de liaison ;
- inscrire des crédits budgétaires afin d'engager un deuxième gardien pour épauler le vigile de la DRBF ;
- organiser des sessions de formation à l'attention des SAF et les autres Chefs de services.

CONCLUSION

L'objectif principal des Directions Régionales du Budget et des Finances des Régions du Kabadougou et du Folon est de coordonner et mettre en œuvre les missions de la Direction Générale du Budget et des Finances.

A cet effet, elles mettent en œuvre les activités en matière d'exécution du budget, de traitement des soldes des fonctionnaires et agents de l'Etat en région en s'appuyant sur les orientations et directives du Directeur Général du Budget et des Finances.

Dans l'exécution des tâches, des difficultés sont souvent rencontrées. La satisfaction des propositions d'amélioration présentées contribuera à renforcer la capacité des DRBF susmentionnées et à leur permettre d'atteindre pleinement leurs objectifs.

**Le Directeur Régional du Budget
et des Finances**

AGO Brou Mathurin