



REPUBLIQUE DE HAÏTI

MINISTÈRE DE L'ECONOMIE ET DES FINANCES

UNITÉ DE COORDINATION DE PROJETS

COMMISSION NATIONALE DES MARCHES PUBLICS

AUDIT DES PROCEDURES DE PASSATION DE MARCHES PAR LE
Ministère de l'Agriculture, des Ressources Naturelles et du
Développement Rural
(MARNDR)
POUR L'EXERCICE 2014 – 2015

Rapport Final
Novembre 2016



Daniel Thirion International

TABLE DES MATIERES

AUDIT DES PROCEDURES DE PASSATION DES MARCHES PUBLICS

MINISTÈRE DE L'AGRICULTURE, DES RESSOURCES NATURELLES ET DU DEVELOPPEMENT DURABLE Exercice 2014-2015

I. INTRODUCTION

- 1.1. Contexte de la Mission**
- 1.2. Objectifs**
- 1.3. Méthodologie**

II. ORGANISATION STRUCTURELLE

- 2.1. Cadre Légal et Réglementaire applicable**
- 2.2. Organisation, mécanismes décisionnels**
- 2.3. Effectivité des contrôles, manuel de procédures**
- 2.4. Archivage**
- 2.5. Planification**

III. ECHANTILLONNAGE

- 3.1. Liste des Contrats**
- 3.2. Statistiques de l'Echantillon soumis à l'Audit des Passations de Marchés**

IV. LES PROCEDURES DE PASSATION

- 4.1. Constats**
- 4.2. Tableau récapitulatif des résultats**
- 4.3. Recommandations**

V. LA GESTION CONTRACTUELLE

- 5.1. Constats**
- 5.2. Tableau récapitulatif des résultats**
- 5.3. Recommandations**

ANNEXES

A. FICHES DE REVUE DETAILLEE DES PROCEDURES DE PASSATION

B. FICHES DE REVUE DES CONDITIONS DE GESTION CONTRACTUELLE

I. INTRODUCTION

1.1. Contexte de la Mission

A la demande de l'Unité de Coordination de Projets (UCP) du Ministère de l'Economie et des Finances, (MEF) l'équipe Daniel Thirion International (DTI Inc.) a procédé à l'audit des procédures de passation de marchés appliquées par le Ministère de l'Agriculture, des Ressources Naturelles et du Développement Durable (MARNDR) au courant de l'exercice budgétaire 2014 – 2015.

L'audit comporte trois composantes: une prise de connaissance et évaluation de la structure organisationnelle dans le processus de passation au sein de chaque institution, une revue détaillée des procédures de passation proprement dites, et pour un échantillon déterminé, une revue des procédures de gestion contractuelle avec inspections physiques de fournitures livrées ou de travaux en cours ou achevés. Durant la mission, la firme DTI a été accompagnée par des représentants de la firme d'audit locale DOMOND et Associés dans un objectif de transfert de savoir-faire en matière des techniques d'audit de passation de marchés publics.

Dans le cadre plus général de la réforme de la gouvernance économique, le contexte de la mission d'audit s'inscrit dans l'exécution d'un plan d'action destiné à rendre effective la fonction de régulation de la Commission Nationale des Marchés Publics (CNMP) en matière de contrôle indépendant de l'application des procédures réglementaires, qu'elles concernent des passations de marchés dont les montants soient en dessous ou au-dessus des seuils fixés par la loi.

Faisant suite à l'élaboration d'un manuel de procédures pour la conduite d'audits en passations de marchés, et d'un atelier de formation de cadres supérieurs des entités de contrôle concernées ainsi que des firmes d'audit locales susceptibles de conduire de tels audits dans le futur, la présente mission est la première étape dans la mise en pratique des techniques d'audit dans le double objectif d'instaurer un contrôle indépendant effectif et de progressivement améliorer les pratiques de gestion au sein des autorités contractantes.

La mission d'audit qui couvrait aussi cinq autres institutions et unités de projet, s'est déroulée à Port-au-Prince, Haïti, entre le 11 et le 30 juillet 2016.

1.2. Objectifs

Selon les Termes de Référence de la mission, l'audit conduit au MARNDR, vise à vérifier la régularité des processus de passation, d'exécution et de contrôle des marchés publics conclus entre le 01/10/14 et le 30/09/15. Plus spécifiquement, l'audit vérifiera la conformité des procédures aussi bien avec la réglementation en vigueur, que l'adhésion des gestionnaires aux principes fondamentaux d'économie, de transparence, d'efficacité, et d'équité. Le contrôle porte aussi sur l'organisation des autorités contractantes dans leur mission de planification, de contrôle budgétaire, de suivi et de tenue des données de gestion au travers notamment d'un archivage ordonné attestant de l'adéquation de leur administration aussi bien dans les phases de passation que dans la gestion des contrats. A ce titre, l'audit inclut aussi une composante de contrôle de phases d'exécution des engagements pris, leur conformité aux conditions contractuelles, et dans la mesure du possible, la qualité des biens et services livrés ou exécutés.

1.3. Méthodologie

La méthodologie d'intervention s'est articulée comme suit :

1.3.1 Étapes de l'intervention:

- Réunion préparatoire de DTI avec la CNMP au cours de laquelle des informations ont été échangées et les attentes précisées en vue du démarrage de la mission;
- Réunion d'ouverture de la mission, coordonnée par la CNMP, à laquelle ont participé les auditeurs de DTI, les auditeurs des firmes d'expertise comptable locales, les membres de la CNMP et du Comité de Suivi au cours de laquelle la méthodologie, le manuel de procédures, le programme de travail et autres éléments ont été présentés;
- Réunion d'introduction coordonnée par la CNMP dans chacune des institutions à auditer en vue d'une part de présenter les auditeurs des firmes locales et de DTI, et d'autre part de rappeler les objectifs et les étapes de l'audit de même que les attentes en termes de documents à produire et informations à fournir aux auditeurs pour assurer le succès de la mission. Les visites d'introduction de DTI coordonnées par la CNMP et effectuées en compagnie des membres de la CNMP et du Comité de Suivi, de Supervision et de Validation auprès des autorités contractantes auditées ont eu pour effet de démontrer le niveau élevé de professionnalisme des instances de pilotage de la mission et assurer un maximum de coopération de la part des Autorité contractantes;
- Les auditeurs, au cours de la mission, ont examiné les documents et tenu des réunions formelles et informelles avec les responsables de la passation des marchés afin d'obtenir les précisions nécessaires à leur bonne compréhension de la situation;
- En cours d'audit, les auditeurs accompagnés des représentants du Comité de Suivi et assistés de représentants des institutions auditées ont également effectué des visites sur site afin de mieux évaluer la gestion physique des marchés.

1.3.2. Résolution des difficultés rencontrées :

- Le calendrier de démarrage et d'exécution de la phase terrain de la mission qui a été retenu en fonction de la disponibilité des listes de marchés sollicitées des autorités contractantes.
- Concernant ces listes, il est à noter que les retards enregistrés dans leur transmission ont impacté la date de démarrage de la mission et ont rendu difficile l'établissement d'un calendrier d'intervention globale. D'où un décalage dans les dates initialement prévues pour le démarrage et le déroulement des différentes interventions sur place de la mission.

1.3.3 La mise en œuvre de la méthodologie d'Audit :

- La méthodologie s'est attachée à respecter fidèlement les phases de travail et leur structure telles qu'elles sont exprimées dans le manuel des procédures d'audit adopté par la CNMP et qui avait servi de support aux séances de formation qui s'étaient tenues en avril 2015. Les phases principales de l'audit ont donc consisté en les étapes suivantes.

La phase d'audit débute à partir de la réception des listes de contrats de la part de chaque institution afin de définir un échantillon représentatif des procédures et types de contrats conclus durant la période sous audit. L'échantillon a été validé par le Comité de Suivi, de Supervision et de Validation et dans plusieurs cas le Comité a ajouté des contrats en plus de ceux recommandés

par DTI. Le résultat de ces ajouts a été bien évidemment d'augmenter le nombre de contrats à revoir et d'accroître ainsi le degré de représentativité de l'échantillon dans toutes ses composantes.

- Après validation de ces listes par le comité de suivi de la mission, et la mise à disposition des archives relatives à ces contrats par les institutions concernées, l'audit s'est déroulé par la collecte méthodique des informations requises pour l'établissement des fiches de revue détaillées couvrant spécifiquement la procédure de passation depuis la phase de publication ou d'invitation jusqu'à la signature du contrat. Ces fiches de revue détaillée sont présentées à l'Annexe A du présent rapport.
- Les informations couvrant les phases de gestion contractuelle ainsi que les constats résultant de visites d'inspection, sont également rassemblées sur des fiches de revue composées à partir de données de gestion administrative de projet typiquement menée à la suite de la gestion des passations de marchés. Ces fiches de revue détaillée sont présentées à l'Annexe B du présent rapport.
- En considération du contexte particulier de l'audit et de sa fonction dans le cadre des efforts de réforme des pratiques de gouvernance par les autorités contractantes, comme par les institutions de contrôle et de régulation, un accent particulier a été marqué sur la définition de recommandations pratiques couvrant autant que possible les aspects d'organisation, de gestion des procédures de passation, et du contrôle de conformité des biens et services avec les conditions contractuelles.

II. ORGANISATION STRUCTURELLE DU MARNDR EN MATIERE DE PASSATION DE MARCHES

2.1. Cadre Légal et Réglementaire applicable

Il existe 2 systèmes au MARNDR : celui des projets sous financement externe qui se trouvent sous la responsabilité d'une Unité de Passation des Marchés Publics (UPMP) - qui ne reçoit aucun accompagnement de la Commission Ministérielle des Marchés Publics (CMMP) - et celui des projets financés par le budget national qui sont gérés par des unités au sein des directions et qui reçoivent l'assistance de la CMMP. Certains projets qui passent des marchés importants sous financement national le font sans l'accompagnement de la CMMP.

Le MARNDR voudrait unifier la responsabilité de la passation des marchés sous l'UPMP quel que soit le financement. Ceci nécessiterait un grand effort de planification et de réorganisation pour vaincre les pratiques acquises par les projets nationaux.

La CMMP a été créée selon les procédures réglementaires, en 2006 et ses membres ont été nommés en 2008. A l'origine, l'idée était de confier à l'UPMP la passation de tous les marchés. Celle-ci agirait alors comme représentant de la personne responsable du marché.

Le cadre légal est essentiellement conforme aux dispositions de la Loi en ce qui concerne les marchés sous financement national. Les marchés sous financement externe ne tombent pas sous les attributions de la CMMP.

2.2 Organisation, mécanismes décisionnels

Depuis mi-2014, l'UPMP est devenue opérationnelle et s'est développée pour traiter des marchés sous financement externe (à l'exception des projets UE et FIDA). Les cellules de passation des marchés des projets sous financement extérieur ont été unifiées. L'UPMP compte 7 spécialistes en passation des marchés et 2 assistants-spécialistes.

Les marchés sous financement national sont moins nombreux et de moindre valeur sauf pour les investissements du PIP, les engrais et semences. Ces marchés sont gérés par les directions techniques ou administratives.

Les qualifications des membres du Comité d'Ouverture des Plis et d'Evaluation des Offres (COPEO) sont généralement adaptées au domaine du marché à passer. Le MARNDR n'a aucune difficulté à trouver l'expertise nécessaire pour que le COPEO joue son rôle; au besoin, il recrute des experts externes lorsque les domaines sont plus spécialisés. La question est souvent la disponibilité des experts qui sont très sollicités. Le COPEO soumet ses recommandations au Ministre. Si les montants des marchés se situent au-dessus des seuils, l'intervention de la CNMP est obligatoire. L'UPMP utilise les documents adoptés par la CNMP et les formulaires des bailleurs s'ils existent. Autrement, elle utilise les formulaires développés par elle et acceptés par les bailleurs.

2.3 Effectivité des contrôles, manuels de procédures

Sauf les contrôles externes (CNMP et ceux des bailleurs) il n'existe pas de système de contrôle propre au MARNDR. Il n'existe pas non plus de service d'audit interne au sein du Ministère qui interviendrait pour contrôler la qualité des dossiers de marchés. La CMMP prépare et communique à la CNMP son rapport trimestriel d'activités.

2.4 Archivage

À l'UPMP, comme à la CMMP, il n'y a pas de procédure écrite pour gérer l'archivage nécessaire au contrôle ou à la bonne gestion dans le temps. L'espace nécessaire et le personnel qualifié à l'archivage n'existent pas.

2.5 Planification

La CMMP prépare le plan de passation pour l'ensemble des projets sous financement national, suite à l'annonce par les responsables techniques des marchés qu'ils doivent passer. Pour ces marchés financés par le budget national, et en raison de l'imprévisibilité de la disponibilité des fonds, le plan de passation des marchés est plutôt une expression des besoins. Les besoins sont convertis en plan de passation des marchés comme si les fonds allaient être disponibles.

L'UPMP prépare les dossiers financés par la coopération externe avec l'apport des techniciens et pilote la bonne marche des procédures. Le plan de passation des marchés dans ce cas, est un véritable plan de travail puisque les contrats sont déjà prévus aux accords de crédit et les fonds sont disponibles.

Constats

- Le cadre légal et réglementaire de la passation des marchés au MARNDR est conforme à la législation. Cependant le double système UPMP/unités de gestion des projets nationaux n'est pas très efficace puisque la masse critique d'expertise des ressources humaines en passation des marchés se trouve à l'UPMP et que les unités de gestion des projets nationaux ne peuvent en bénéficier en raison de la charge de travail de l'UPMP.
- Comme dans toutes les entités auditées, il n'y a pas au MARNDR de système de contrôle interne de la passation des marchés.
- Le système d'archivage n'est pas formalisé et ne dispose pas de personnel formé dans ce domaine.
- L'UPMP ne prépare pas un rapport d'activités trimestriel alors que la CMMP le fait.
- La planification des marchés existe à l'UPMP mais n'existe pas réellement à la CMMP en raison de l'imprévisibilité des ressources financières.

Recommandations

- Renforcer la fonction contrôle interne et contrôle de qualité au service des UPMP/CMMP;

- Préparer un rapport d'activités consolidé et le transmettre à la CNMP ;
- Instaurer un système d'archivage uniforme dans tous les Ministères et Établissement publics, doter la fonction « archivage » des moyens nécessaires et former le personnel;
- Prendre les dispositions au niveau national pour garantir que les ressources nécessaires au financement de biens et services essentiels (engrais, semences) soient réservées et bloquées dès le début de l'année fiscale afin que les marchés y relatifs soient inscrits au PPM.
- Réorganiser la fonction passation des marchés au sein du MARNDR en consolidant la fonction au sein de l'UPMP standardisant les bonnes pratiques tout en adoptant les règles des bailleurs ou la CMMP selon les sources de financement. La réorganisation de la fonction de passation des marchés au sein du MARNDE doit respecter les prescrits de la Loi du 10 juin 2009 sur les Marchés Publics.

III. ECHANTILLONNAGE

La définition des échantillons a suivi l'approche préconisée dans la Proposition Technique DTI du 6 juin 2016. Sur la base des listes de contrats de chacune des institutions à auditer, disposant des informations minimales en accord avec les Termes de Références (TDR), le consultant a établi son échantillon par institution avec l'objectif de couvrir de façon représentative toutes les méthodes de passation, les types et les montants des contrats. Conformément aux TDR, l'échantillon représente de l'ordre de 50% des marchés de montants élevés (au-dessus des seuils de revue préalable), 20% des marchés dont les montants sont sous les seuils de publication afin d'assurer une représentativité fiable avec l'audit de 30% de l'ensemble des contrats signés pendant la période sous audit. D'autres critères sont intervenus en fonction du contenu des listes de contrats, avec par exemple le nombre d'avenants concédés, de procédures de compétitivité restreinte, etc...

Les sélections d'échantillons ont été transmises par le consultant à l'agent de la CNMP désignée comme point focal, au fur et à mesure de leur établissement. Comme précisé plus haut, l'échantillon a été validé par le Comité de Suivi, de Supervision et de Validation et dans plusieurs cas le Comité a ajouté des contrats en plus de ceux recommandés par DTI. Le résultat de ces ajouts a été bien évidemment d'augmenter le nombre de contrats à revoir et d'accroître ainsi le degré de représentativité de l'échantillon dans toutes ses composantes.

Le tableau suivant établit les statistiques de l'échantillon des contrats dont les procédures ont été revues de façon détaillée.

Les listes soumises par le MARNDR et retenue par la CNMP pour déterminer l'échantillon de contrats à auditer sont celles d'une part des contrats financés par le Budget National du Gouvernement Haïtien et gérés par la Direction des Infrastructures Agricoles (DIA), et d'autre part des contrats conclus par la Direction des Affaires Administratives et Financières (DAAF) du MARNDR.

La liste DIA contient huit (8) contrats. Toutefois, un de ces contrats s'est avéré être un avenant pour travaux additionnels dans le cadre d'un même contrat et pour l'objet de l'audit, cet avenant sera traité dans le cadre de la revue du contrat initial.

Tous les contrats de la liste sont des contrats de travaux listés ayant été attribués par appel d'offres restreint (AOR). Toutefois, il a été rapporté que l'un d'entre eux est également relatif à des travaux additionnels à un programme de travail sous contrat. Cependant, dans ce cas, le volume des travaux additionnels était considéré trop important pour une couverture par avenant, et un nouveau contrat a été attribué au même entrepreneur suivant un accord d'attribution de gré à gré.

Dans le cours de l'audit, une liste additionnelle relative aux activités de la DAAF, a été soumise aux auditeurs. Les libellés de cette liste contiennent des contrats ou bons de commande pour fournitures ou services, ainsi que des opérations de paiement.

Compte tenu de ces considérations et du nombre de contrats sujets à revue, DTI et les représentants de la firme locale DOMOND & Associés, ont opté pour exécuter l'audit de tous les contrats listés permettant ainsi d'établir les données suivantes pour l'échantillonnage.

3.1. Liste des Contrats Audités

DIA	Type	Montant	Procéd.	Titulaire
Lot (2) : Travaux de Rectification de la Rouyonne et dérivation à Deslandes à Léogane	T	38,958,250.13	AOR	SOTECH
Travaux additionnels pour reconstituer la berge Rouyonne sur plus de 600 mètres en amont de	T	11,738,507.25	AOR	SOTECH
Lot (1) : Travaux d'aménagement des approches du dalot de RN2 par BINO LESTER et MOUREL	T	23,884,885.79	AOR	AAA
Travaux de renforcement de la berge droite du tronçon des Trois Rivières longeant la ville de Pilate	T	16,497,093.60	AOR	HEDS
Travaux de construction de 35 micro-retenues en amont de la Fleuve Rouyonne, à Léogane	T	19,000,000.00	AOR	GTACC
Lot (2) : Construction d'un déversoir, d'un bassin de dissipation et bajoyer au barrage de Dubreuil	T	28,067,685.00	AOR	SOCAP SA
Travaux additionnels rives droite et gauche de la rivière l'Acoul, au voisinage du barrage Dubreuil	T	4,500,000.00	AOR	SOCAP SA
Lot (1) : Construction d'un mur de soutènement et d'un mur de pied au barrage de Dubreuil	T	18,543,070.00	AOR	ENCOTRA

DAAF	Nature	Montant HTG	Mode de passation	Entreprise attributaire
Acquisition de 70, brouettes, derapine	F	1,017,922.00	Gré à gré	Haiti Equipement
Acquisition de divers matériels de bureau	F	2,638, 162.45	Cotation	Halissa Ram
Acquisition d'un Inverter	F	916,105.00	Gré à gré	Halissa Ram
Acquisition de 600 dérapines, 600 pioches, 600 râtaux, 600 pelles, 750 brouettes, 500 serpettes, etc.	F	5,085,454.55	Cotation	Express Transport
Achat de fournitures et matériels de bureau	F	2,420,467.92	Cotation	Global Home & Office
Paieement pour location de véhicules	S	2,657,120.0	Gré à gré	Zenith Rent a Car
Paieement pour installation d'un système de pointage	S	2,824,316.50	Gré à gré	Instal & Repairs
Acquisition d'outils agricoles	F	2,256,090.00	Gré à gré	X Depot
Acquisition de 250 brouettes, 150 pelles, 150 houes, 150 machettes, 150 serpettes, 150 râtaux, etc.	F	1,736,350.00	Cotation	Caribbean P & S

3.2. Statistiques de l'Echantillon

MINISTERE DE L'AGRICULTURE DES RESSOURCES NATURELLES ET DU DEVELOPPEMENT RURAL (MARNDR)							
DIRECTION DES INFRASTRUCTURES AGRICOLES (DIA)							
Type de Contrat	Procédure	Ratio sur Nombre			Ratio sur Montants		
		Nmbre Total (1)	Nmbre Echant. (2)	Ratio % (2)/(1)	Montant Total (3)	Montant Echant. (4)	Ratio % (4)/(3)
TRAVAUX	AOR	7	7	100.0%	149,450,984	149,450,984	100.0%
	Gré à Gré	1	1	100.0%	11,738,507	11,738,507	100.0%
Total DIA		8	8	100.0%	161,189,491	161,189,491	100.0%
DIRECTION DES AFFAIRES ADMINISTRATIVES ET FINANCIERES (DAAF)							
FOURNITURES	Gré à Gré	4	3	75.0%	7,106,045	4,190,117	58.9%
	Demande de prix	7	4	57.1%	16,445,047.00	11,880,435	72.2%
Services	Gré à Gré	5	2	40.0%	13,269,884	5,481,437	41.5%
Total DAAF		16	9	56.3%	36,820,976	21,551,989	58.5%

IV. LES PROCEDURES DE PASSATION

Note: les fiches de revue détaillée correspondantes sont présentées à l'Annexe A

Contrats DIA

L'ensemble des contrats résulte de cinq (5) procédures de passation considérant que deux procédures ont porté sur deux lots chacune pour l'attribution de contrats initiaux.

La liste soumise par la DIA indique que toutes les procédures sont des appels d'offres restreints (AOR). Les listes restreintes d'entrepreneurs reconnus avoir les qualifications générales sont établies en forme de registre utilisé pour répartir les soumissionnaires par appel d'offre. Ces listes ont été établies par la Direction des Infrastructures Agricoles, concluant sur les listes courtes suivantes:

Pour les travaux planifiés sur la Rivière Rouyonne dans le voisinage de Léogane:
les entrepreneurs BEGES, ENCOTRA, M&L, SOTECH, REPSA, AAA
Pour les travaux relatifs aux berges des Trois Rivières à Pilate et ses environs,
les entrepreneurs HEDS, MOTERC, ENCOTRA.

Bien que noté comme étant des AOR, il s'est avéré que les procédures s'apparentent à des demandes de cotations, compte tenu qu'aucune post-qualification n'est appliquée et que seuls les critères de recevabilité administrative sont vérifiés.

Deux procédures sur les huit procédures revues, sont jugées non conformes en raison d'un accord direct non justifié en accord avec la réglementation, et une procédure simplement non documentée.

Contrats DAAF

Toutes les procédures ou opérations conduites par la DAAF peuvent être jugées non conformes en raison de la pratique d'accords directs non justifiés au sens de la réglementation, ou bien simplement non documentés. Une procédure est jugée conforme pour l'essentiel (MA17) dans le cadre d'une demande de cotations avec la sélection de l'offre moins disante.

4.1. Constats

- Toutes les procédures relatives à des contrats de travaux sont conduites de façon assez informelle sur un mode de demandes de cotations sans dossier technique qui serait bien défini avec spécifications, plans, et bordereaux fiables.
- Le caractère restreint des procédures ne se justifie pas pour ce type de travaux de génie civil de technologies standards ne requérant pas d'expertise ou d'équipements très spécialisés. Bien que les caractéristiques de concurrence peuvent être jugées présentes et les évaluations conduites avec logique, les procédures adoptées n'assurent pas les meilleures caractéristiques d'équité et de transparence.
- Ce choix de procédure restreinte n'apporte pas une plus grande efficacité puisque les procédures prennent près de 4 mois entre les ouvertures et la signature des contrats.

- Les prix offerts peuvent être considérés comme compétitifs au vu des fourchettes entre les montants des offres reçues.
- La répétition d'avenants et/ou de contrats pour travaux additionnels attestent d'études incomplètes avec des bordereaux de quantités incomplets, ou bien un choix délibéré d'éviter des contrats aux montants au-dessus des seuils nécessitant des procédures plus formelles avec des revues préalables de la CNMP.
- Les procédures de sélections sont conduites sans qu'un délai d'exécution ne soit imposé pour l'exécution des travaux.
- Différents cas attestent de négociations sur les programmes de travail après attribution provisoire, en vue de satisfaire des contraintes budgétaires.
- La plupart des transactions par la DAAF pour l'acquisition de fournitures dans le cadre de frais de fonctionnement ou d'acquisition de petits outillages, résultent d'accords directs. La justification apportée pour cette pratique est rapportée être causée par les modalités de paiements réduisant les caractéristiques de concurrence. Le fournisseur acceptant un paiement tardif est retenu; ou bien un accord est seulement formalisé lorsque le paiement est disponible.

4.2. Tableau Récapitulatif des Résultats

MINISTERE DE L'AGRICULTURE, DES RESSOURCES NATURELLES ET DU DEVELOPPEMENT RURAL						
DIRECTION DES INFRASTRUCTURES AGRICOLES (DIA)						
TRAVAUX						
Fiche	Objet	Lot	Titulaire	Montant	Commentaires	Opinion
A01	Réhabilitation des infrastructures et berges de la Rouyonne, Léogane	LOT 1	AAA	23,884,885.79	▪ AOR sur mode de demande de cotations ▪ Délai d'exécution non imposé ▪ Rapport d'évaluation non documenté ▪ Tableau comparatif des cotations atteste de la logique de sélection conforme pour les 2 lots. ▪ Procédure compétitive pour la participation et les prix offerts	C
A02	Lot 1: Approches dalot s/RN2 avec drains Lot 2: Rectification/dérivation du lit de la Rouyonne	LOT 2	SOTECH	38, 958,250.13		C
A03	Travaux additionnels au Lot 2		SOTECH	11, 738,507.25	▪ Gré à Gré de type avenant de l'ordre de 30.1% du montant du contrat initial ▪ Accord visé par CSC/CA	NCA
A04	Travaux de correction du lit des Trois Rivières s/le tronçon longeant la ville de Pilate		HEDS	16,497,093.60	▪ AOR sur mode de demande de cotations ▪ Délai d'exécution non imposé ▪ Tableau comparatif des cotations atteste de la logique de sélection conforme ▪ Des négociations après attribution réduisent les quantités pour s'accorder aux disponibilités budgétaires	C
A05	Création de 35 micro-retenues sur la Rivière Rouyonne		GTACC	19,000,000.00	▪ Procédure de passation non documentée	NC
A06	Aménagements du barrage de Dubreuil à Chantal. Déversoir, bassin de dispersion, bajoyer	LOT 2	SOCAP	28,067,685.00	▪ AOR sur mode de demande de cotations en 2 lots sur base d'un simple dossier technique. ▪ procédure logique d'attribution mais non transparente en raison d'une négociation déterminant le choix des lots ▪ Procédure conforme pour une demande de cotations	C
A07	Avenant #1		SOCAP	4,500,000.00	▪ Travaux additionnels protection de berges sur base d'un montant négocié. ▪ L'avenant représente 16% du contrat initial attribué au terme d'une procédure conforme ▪ Procédure acceptable	C
A08	Travaux de soutènement au barrage de Dubreuil	LOT 1	ENCOTRA	18, 543,070.00	▪ Variation de 600,000.00 Gdes avec offre acceptée, sans explication documentée ▪ Attribution conforme	C

DIRECTION DES AFFAIRES ADMINISTRATIVES ET FINANCIERES (DAAF)						
A09	Acquisition d'un inverter et batteries		HALISSA RAM	916,105.00	▪ Gré à Gré non justifié	NC
A10	Acquisition d'outils et accessoires		HEDS	1,017,922.00	▪ Gré à Gré non justifié	NC
A11	Acquisition d'outils agricoles achetés à crédit		X DEPOT	2,256,090.00	▪ Gré à Gré non justifié ▪ Chèque antérieur aux dates des bons de livraison	NC
A12	Acquisition d'un système de pointage		INSTALL&REPAIR	2,824,316.50	▪ Aucun document archivé	NC
A13	Paiement pour location de véhicules au bénéfice du MARNDR		ZENITH RENTAL	2,657,120.00	▪ Paiement pour service attribué antérieurement à la période sous audit ▪ La présence au registre des contrats est erronée car il s'agit d'une simple opération comptable	NA
A14	Acquisition d'outils agricoles		EXPRESS TRANSP	5,085.454,55	▪ Aucun document ne permet de juger de la procédure de passation ▪ Le montant sur la liste des contrats ne correspond à aucune offre documentée et serait le montant payé au fournisseur à ce jour.	NC
A15	Achat de fournitures et matériels de bureau.		HALISSA RAM	2,638,162.45	▪ Aucun document ne permet de juger de la procédure de passation ▪ Le montant sur la liste des contrats ne correspond à aucune offre documentée et serait le montant payé au fournisseur à ce jour.	NC
A16	Paiement d'outils à crédit sur base négociée		CARIBBEAN P&S	1,736,350.00	▪ Procédure informelle d'accord direct avec un fournisseur acceptant un paiement à crédit	NC
A17	Achat de fournitures et matériels de bureau		Global Home & Office	2,420,467.92	▪ Procédure conforme pour une demande de cotations	C

4.3. Recommandations

- Quelle que soit la procédure de passation, et afin d'éviter les approximations et la nécessité de travaux additionnels, le dossier technique des spécifications, plans et bordereaux, doit être porté à un plus haut niveau de précision, s'assurant de définir un programme de travail complet, sans ambiguïté, sur base de mètres plus précis des quantités.
- Pour améliorer les caractéristiques de concurrence, les procédures d'appels d'offres ouverts (AOO) sont à favoriser. Il convient pour cela d'assurer aussi une large publicité des avis d'appel d'offres et une définition appropriée des conditions d'appels d'offres (délais, qualifications techniques,...).
- Pour les montants contractuels sous les seuils, un format de DAO allégé peut être adapté, et le caractère ouvert de la procédure conduira à moyen terme à résultats économiquement plus favorables.
- Avec une formule d'AOO, et sous des conditions adéquates de participation, la division d'un programme en lots, peut encore s'appliquer mais conduira à favoriser une plus grande participation si les critères de qualification sont judicieusement déterminés pour permettre l'accès de PME tout en suscitant l'intérêt de firmes plus structurées capables de couvrir plus d'un lot.
- Afin de tenir compte et de contrer les pratiques évitant les règles de la passation de marchés par fractionnement, la réglementation pourrait prévoir que tout avenant ou nouveau contrat qui augmenterait le montant contractuel initial jusqu'à une somme supérieure au seuil applicable, devrait être soumis à une procédure de revue préalable portant sur les deux engagements.
- Il est nécessaire de toujours imposer un délai d'exécution de travaux (ou de livraison pour les fournitures) car cet élément contribue à la détermination des coûts des soumissionnaires, et donc des prix offerts. Il est préférable de définir des délais assez larges mais alors d'appliquer les règles de pénalités contractuelles.
- Il convient d'éviter les situations de négociations après attribution qui sont le plus souvent défavorables à l'Administration. A ce titre, les adaptations telles que les réductions de programmes ou les accords négociés pour traiter seulement avec le nombre très réduit de fournisseurs qui accepte des conditions de paiements différés sans garantie, sont à proscrire tant elles sont anti-économiques et affaiblissent le rôle de l'Administration dans sa mission de gestion.

V. LA GESTION CONTRACTUELLE

Note: Les fiches de revue détaillée correspondantes sont présentées à l'Annexe B ci-après.

Exécution des contrats

Les trois contrats audités ont tous pour objet l'aménagement de berges et la protection contre les crues de la Rivière Rouyonne à Léogane. Un autre marché, celui de la construction des 35 micro-retenues en amont de la vallée du fleuve, toujours dans la même optique, était analysé, mais l'équipe n'a pas tenu une visite sur le lieu de ces derniers travaux à cause de leur dispersion et emplacement éloigné. Le Lot 1 s'occupe de deux dalots de franchissement de RN2, et le Lot 2 de la rectification de lit et d'aménagement de dérivation partielle. Un nouveau contrat dans le cadre du Lot 2 couvre des travaux additionnels avec la construction d'un mur de gabions de 600 m.

Tous les marchés, sauf pour le Lot 1, sont achevés d'une manière satisfaisante.

Les quatre marchés étaient passés et gérés par la Direction des Infrastructures Agricoles du MARNDR.

Les paiements

Tous les travaux sont payés à 100 % sauf pour ceux du Lot 1, dont le marché a été résilié à un état d'avancement physique d'à peu près 50% et un paiement total vers 50% du montant contractuel. Aucune pénalité de retard n'a été appliquée.

Conformité des exécutions

Malgré la bonne planification des marchés par le Ministère, les contraintes budgétaires ont exigé un recours à un marché de gré à gré avec un autre marché pour les travaux additionnels.

La procédure de sélection n'incluait pas un contrôle des qualifications techniques et il s'est avéré que l'entreprise titulaire du Lot 1 était incapable d'achever le marché car elle n'avait pas la capacité et l'expérience requises pour effectuer ce genre de travail. Elle ne disposait même pas de l'équipement en propre et louait entièrement celui-ci. Pour des raisons non clarifiées, l'entreprise a aussi subi des vols et du sabotage par certains membres de la communauté avoisinante. Le manque de qualification de l'entreprise pour le Lot 1 a été reconnu par la DIA, Maître d'ouvrage, dès le début des travaux et, pour cette raison, ne leur a jamais confié d'avance de démarrage.

Constats

- La bonne exécution du marché du Lot 2 et le fait que les travaux soient toujours en bon état plus d'une année après leur achèvement confirment:
 - l'importance des qualifications techniques des entreprises, et
 - le bon résultat d'une supervision compétente par la DIA
- L'expérience de l'échec du titulaire du Lot 1 montre aussi qu'une procédure de sélection, même restreinte, doit comprendre une phase de contrôle des qualifications techniques selon des critères bien adaptés aux nécessités du programme de travail.
- Dans le cas d'une relation avec un faible titulaire, il est important d'assurer la mise en place de cautions bancaires telles que requises par la réglementation. Une avance de démarrage valablement cautionnée devrait aussi contribuer à aider un entrepreneur aux faibles capacités financières tout en protégeant l'Administration.

5.2. Tableau Récapitulatif des Résultats

MINISTERE DE L'AGRICULTURE, DES RESSOURCES NATURELLES ET DU DEVELOPPEMENT RURAL (MARNDR)					
DIRECTION DES INFRASTRUCTURES AGRICOLES					
TRAVAUX					
# Fiche	Objet du Contrat	# Lot	Titulaires	Contrat	Opinion
	Travaux de Réhabilitation des berges de la Rouyonne à Léogane Département de l'Ouest Lot 1: Réaménagement approches du dalot s/RN2 par les drains BINO LESTER and MOUREL à Léogane	1	AAA	23,884,885.79	- Le marché a été résilié en raison des défaillances de l'Entrepreneur. L'avancement des travaux avait aussi été affecté par les vols et vandalisme, ainsi que par l'antagonisme de la population locale. - La procédure de passation n'incluait pas un contrôle des qualifications de l'Entrepreneur. - Cependant il faut reconnaître qu'une grande partie des travaux s'est déroulée dans des conditions difficiles intervenant des deux côtés de la route principale RN2 dans un environnement précaire du point de vue des risques d'accident et des conditions de sécurité de chantier. - Face à l'apparente faiblesse de l'Entrepreneur, la DIA n'a pas accordé d'avance comme prévu dans le marché. - La qualité de travaux du premier dalot semble être satisfaisante, mais pour le deuxième dalot elle est nettement inférieure. - L'état d'avancement peut être estimé à 80% pour le premier dalot et à peine à 40% pour le deuxième dalot. - A ce qui concerne l'impact des travaux, l'auditeur doute de l'efficacité des longs canaux bétonnés en amont de la route pour améliorer l'effet des inondations, car les logements sont trop bas pour éviter que les crues ne les atteignent pas. - Le canal en amont et aval du premier dalot est plein de sable et des déchets, tandis que le deuxième dalot est propre, car la pente du deuxième dalot est plus grande et le lit du canal est bétonné tout plat sans obstacles. Le manque d'entretien aussi, contribue à empêcher la validation des travaux achevés.

	Lot 2: Rectification du lit et dérivation de la Rouyonne à Léogane	2	SOTECH	38, 958,250.13	• Les deux marchés du Lot 2 sont achevés depuis environ 18 mois et les installations sont toujours en bon état. • Les travaux de la protection contre les crues le long d'une partie du fleuve étaient bien conçus et bien exécutés. La proche supervision des travaux par l'ingénieur du Ministère a porté une certaine flexibilité dans le choix des sites spécifiques de l'intervention et le design. • La qualité des travaux est satisfaisante. • L'entreprise est restée dans l'enveloppe du prix de chacun des deux marchés. • Au lieu de confier un avenant pour les travaux additionnels à l'entreprise, le Ministère a décidé de leur confier en nouveau marché pour ces travaux. Cette option peut s'expliquer en raison de l'ampleur des travaux mais aussi comme un artifice pour éviter une procédure de marché réglementaire qui aurait couvert les travaux initiaux et additionnels. • Le mur de gabions et les digues en remblais compactés étaient placés dans la courbe extérieure des méandres du fleuve pour parer aux nombreux cas de brèches inondant les champs et propriétés environnantes. • Le manque d'entretien empêche la validation des travaux à cent pourcent. Déjà, on peut voir la forte érosion de la crête à un endroit où elle n'était pas renforcée, ou il ne reste qu'un mètre de largeur. La création d'une nouvelle brèche est imminente.
	Lot 2: Travaux additionnels	2	SOTECH	11, 738,507.25	
	Construction de 35 micro-retenues sur la Rivière Rouyonne, en amont de Léogane		GTACC	19,000,000.00	▪ La Visite d'Inspection de sites de micro-retenues n'a pu se dérouler en raison de l'éloignement des sites. ▪ Les documents attestant du suivi des travaux n'ont pas été rendus disponibles par la DIA, ni par la Direction Régionale impliquée. ▪ Selon les informations de l'ingénieur en charge du suivi, les travaux étaient achevés. Pour ce qui concerne leur impact, il est attendu que les ouvrages seront efficaces pour la rétention des sables et graviers, mais ne pourront affecter la fréquence ou l'ampleur des crues.

5.3. Recommandations

- Comme l'expérience présente le montre, la qualité des procédures de passation affecte les conditions de gestion en phase d'exécution. A ce titre, la vérification des qualifications des entreprises pour être capable d'achever un marché donné, soit à priori ou a posteriori, est essentielle pour le succès de l'exercice et ne peut pas être ignorée quelle que soit la procédure choisie.
- La supervision compétente de la phase d'exécution doit aussi se confirmer avec une gestion formalisée de tous les documents contractuels avec un archivage des dossiers selon les normes de la bonne pratique pour attester d'une bonne gestion et être en mesure d'imposer les obligations des titulaires sur base de faits documentés.
- La bonne tenue de journaux de chantier, procès-verbaux de réunions, courriers, etc... sera un atout indispensable par exemple, dans la résolution de difficultés ou le partage des responsabilités.
- Face aux difficultés de cautionnement bancaire sur le marché Haïtien, et si l'Administration tend, comme il est constaté, à négliger cette obligation, les seules alternatives pouvant être prises à titre provisoire, seraient les suivantes:
 - il est indispensable pour vérifier que la gestion de trésorerie puisse se substituer à une avance de démarrage, qu'un contrôle des qualifications financières s'applique en vue de s'assurer d'un niveau de crédit ou de liquidités compatible avec deux à trois mois de travaux. La définition judicieuse d'un délai d'exécution adéquat, pourra aussi aider les entreprises à limiter leurs dépenses mensuelles courantes.
 - quant à l'absence de caution de bonne exécution, elle ne peut se substituer qu'avec l'application d'une retenue de garantie supérieure

ANNEXES

ANNEXE A. FICHES DE REVUE DETAILLEE DES PROCEDURES DE PASSATION

No de Fiche	MA01 et MA02	Date Auditeurs	18-23/07/2016 DTI, Inc. DOMOND & Associés
INSTITUTION AUDITEE	MINISTERE DE L'AGRICULTURE, DES RESSOURCES NATURELLES ET DU DEVELOPPEMENT RURAL DIRECTION DES INFRASTRUCTURES AGRICOLES		
NOM DU PROJET	Projet de Réhabilitation des Infrastructures de la Rouyonne/ Léogane		
REFERENCE DU MARCHE	Indéterminé, Fonds PetroCaribe		
OBJET DU CONTRAT	Travaux de Réhabilitation des berges de la Rouyonne à Léogane Département de l'Ouest Lot 1: Réaménagement approches du dalot s/RN2 par les drains BINO LESTER and MOUREL à Léogane Lot 2: Rectification du lit et dérivation de la Rouyonne à Léogane		
SERVICE BENEFICIAIRE	DIA		
TITULAIRE	LOT 1: AAA LOT 2: SOTECH		
MONTANT CONTRACTUEL	LOT 1: 23,884,885.79 Gdes LOT 2: 38, 958,250.13 Gdes		
PROCEDURE DE PASSATION	AOR		

Ces contrats sont d'un montant inférieur au seuil de revue préalable de la CNMP et l'option est laissée à l'Autorité Contractante (AC) de procéder en accord avec les termes de Loi, c'est-à-dire, le respect des principes de concurrence, de transparence, et des règles de comptabilité publique.

DOCUMENTS D'APPEL D'OFFRES			
Inscription au Plan de PDM, ou bien au Plan Prévisionnel Annuel de PMP		Non documenté	
I. Lettre d'Invitation	Date	25/7/2013	
	Date de remise annoncée	16/8/2013	
	Firmes invitées	ENCOTRA/BEGES/M&L, REPSA/ AAA/ SOTECH	
	Condition particulière	Accès limité à 1 lot	
II. Dossier d'Appel d'Offres Restreint	La procédure n'est pas un AOR mais une demande de cotations		
III. Cahier des Clauses Particulières	Conformité administrative	NA	
	Capacité financière	NA	
	Capacité technique	NA	
	Délai de livraison/exécution	Non imposé au niveau de la LdI	1

IV. Formulaires de Soumission		NA		
V. CC Administratives Générales		NA		
VI. CC Contractuelles Particulières		NA		
VII. Spéc. Techniques, Plans		NA	2	
VIII. Bordereau des Quantités		OK		
Avis CNMP sur DAO : Condition non applicable sous les seuils				
	Date	NA		
PV D'OUVERTURE				
	Date, heure d'ouverture	16/08/13 à 1 :15PM		
	Nombre d'Offres	6		
	Offres à l'ouverture			
		LOT 1	LOT 2	
	BEGES	42386768	63089600	
	ENCOTRA	32083685	53220700	
	M&L	30836727	52107235	
	SOTECH	37289189	46252744	
	REPSA		140826525	
	AAA	23884886	41530979	
	Membres du COPEO		5 Membres désignés par circulaire du DG de la DIA en date du 16/08/13	
Rapport d'Evaluation				
	Date du rapport, signatures	Non documenté		
	Contrôle de recevabilité admin.			
	Classement des offres corrigées			
	Contrôle des qualifications			
COPEO -				
	Date	ND		
	Décision			
Avis CNMP sur Attribution				
	Date	NA		
Publication de l'Attribution				
	Date	ND		
	Support de publication			
Notification du Marché				
	Date	ND		
Revue de l'offre sélectionnée				
	Conformité	ND		

Contrat signé Lot 1			
	Date	04/12/13	
	Montant	23,884,885.79 Gdes	
	Entrepreneur	AAA	
	Délai d'exécution/livraison	selon l'offre acceptée	
	Conformité au DAO	NA	
	Conformité Caution BE	10% requise mais ND	
	Visa CSCCA	OK	
Commentaire			
Ce contrat a été résilié et a fait l'objet d'un audit de la gestion contractuelle			

Contrat signé Lot 2			
	Date	04/12/13	
	Montant	38, 958,250.13 Gdes	
	Entrepreneur	SOTECH (Société Technique de Construction Haïtienne, SA)	
	Délai d'exécution	selon l'offre acceptée	
	Conformité au DAO	NA	
	Conformité Caution BE	10% requise mais ND	
	Visa CSCCA	OK	

Commentaires	
	Bien que le rapport d'évaluation ne soit pas documenté, on peut considérer que la sélection est accordée au moins disant sur chaque lot étant donné qu'AAA ne peut avoir accès qu'à un lot. Considérant alors qu'il n'y a pas de critère de qualification à vérifier (hormis les documents attestant la recevabilité administrative), on peut considérer que la sélection est acceptable.
	Des six firmes invitées, toutes, sauf une, soumettent une offre pour chaque lot. On constate que pour 4 firmes, les prix offerts se situent dans une marge permettant de considérer la procédure compétitive.
	Le délai d'exécution n'est pas imposé dans le dossier d'invitation. Le délai affecte les coûts du fait des niveaux de ressources à mobiliser et devrait être une donnée impérative du DAO.
	Le DAO ne contient pas de spécifications techniques ou de plans. La DIA indique qu'elle organise une réunion d'information avec visite des sites avec les trois soumissionnaires de la liste restreinte. DIA considère aussi que les postes de travail sont des technologies standards (gabions, murs en béton cyclopéen,..) ne requérant pas de plan détaillé.
	Les Documents légaux, patente et quitus fiscal n'ont pas été retrouvés dans les documents remis par MARNDR à la fin de l'audit
	Le contrat contient un chapitre de description et de spécifications techniques associées au bordereau définitif des quantités.

No de Fiche	MA03	Date Auditeurs	18-23/07/2016 DTI, Inc. DOMOND & Associés
--------------------	------	-----------------------	---

INSTITUTION AUDITEE	MINISTERE DE L'AGRICULTURE, DES RESSOURCES NATURELLES ET DU DEVELOPPEMENT RURAL DIRECTION DES INFRASTRUCTURES AGRICOLES
NOM DU PROJET	Projet de Réhabilitation des Infrastructures de la Rouyonne à Léogane
REFERENCE DU MARCHE	Indéterminé – Fonds PetroCaribe

OBJET DU CONTRAT	Travaux additionnels pour reconstituer la berge sur plus de 600 mètres en amont de l'aménagement en gabions exécuté et pour corriger aussi la zone de rejet de la ravine Balizier dans la Rouyonne. Département de l'Ouest
SERVICE BENEFICIAIRE	DIA
TITULAIRE	SOTECH
MONTANT CONTRACTUEL	11, 738,507.25 HGT
PROCEDURE DE PASSATION	Gré à Gré

La sélection de SOTECH pour la réalisation des travaux additionnels de reconstituer la berge de la ravine Balizier dans la Rouyonne, est établie au niveau de la Direction des infrastructures Agricoles (DIA). Il s'agit d'une extension aux travaux du Lot 2 qui fait l'objet de la revue précédente.

Le nouveau contrat peut être considéré comme un avenant.

Contrat signé			
	Date	6/6/2014	
	Montant	11, 738,507.25 Gdes	
	Entrepreneur	SOTECH	
	Délai d'exécution	5 mois à partir du premier Décaissement	
	Conformité au DAO	NA	
	Conformité Caution BE	NA	
	Visa CSCCA	OK	
Commentaire			
L'objet de l'avenant est l'addition d'un mur de 900 m3 de gabions sur une longueur de 120ml. L'option d'adopter un nouveau contrat est que la valeur des travaux excède 15% du marché initial. Cependant la démarche reste celle d'un accord direct tel que pour un avenant. Compte tenu que l'offre initiale de SOTECH durant la procédure de passation était de 46,252,744.00 Gdes, on peut présumer que l'ensemble contrat + avenant est un artifice pour éviter une procédure de revue préalable associée à une passation suivant une procédure conforme à la réglementation. La procédure est non conforme mais rendue acceptable avec l'accord par visa de CSC/CA.			

No de Fiche	MA04	Date	18-23/07/2016
		Auditeurs	DTI, Inc. DOMOND & Associés

INSTITUTION AUDITEE	MINISTERE DE L'AGRICULTURE, DES RESSOURCES NATURELLES ET DU DEVELOPPEMENT RURAL DIRECTION DES INFRASTRUCTURES AGRICOLES
NOM DU PROJET	Projet de Réhabilitation et de protection de berges
REFERENCE DU MARCHE	Projet d'Urgence Post Sandy

OBJET DU CONTRAT	Travaux de Correction des Lits des Trois Rivières au niveau du tronçon longeant la ville de Pilate Département du Nord
SERVICE BENEFICIAIRE	DIA
TITULAIRE	HEDS
MONTANT CONTRACTUEL	16,497,093.60 HGT
PROCEDURE DE PASSATION	AOR

La sélection de la liste restreinte de soumissionnaires est établie au niveau du Directeur de la DIA, guidé par sa connaissance de l'expérience et des qualifications des entreprises.

DOCUMENTS D'APPEL D'OFFRES			
Inscription au Plan de PDM, ou bien au Plan Prévisionnel Annuel de PMP		ND	
I. Lettre d'Invitation	Date	25/07/13	
	Date de remise annoncée	15/08/13	
	Firmes invitées	ENCOTRA/HEDS/MOTERC	
II. Dossier d'Appel d'Offres Restreint	Le DAOR est établi sous la dénomination "termes de référence" sous un format et des conditions qui sont celles d'une demande de cotations.		
III. Cahier des Clauses Particulières	Conformité administrative	NA	
	Capacité financière	NA	
	Capacité technique	NA	
	Délai de livraison/exécution	Non imposé au niveau du DAO	1
IV. Formulaires de Soumission		NA	
V. CC Administratives Générales		NA	
VI. CC Administrat. Particulières		NA	
VII. Spéc. Techniques, Plans		NA	2
VIII. Bordereau des Quantités		OK	
Avis CNMP sur DAO:			
	Condition non applicable sous les seuils		
PV D'OUVERTURE			
	Date, heure d'ouverture	16/08/13 à 12:50PM	3
	Nombre d'Offres	3	

	Offre moins disante à l'ouverture	HEDS 23,109,184 MOTERC 30,204,269 ENCOTRA 29,973,480	
	Membres du COPEO	5 Membres désignés par circulaire du DG de la DIA en date du 16/08/13	
Rapport d'Evaluation			
	Date du rapport, signatures	Non documenté	
	Contrôle de recevabilité admin.		
	Classement des offres corrigées		
	Contrôle des qualifications		
	Recommandation		
COPEO -		Non documenté	
Avis CNMP sur Attribution		Pas applicable	
Publication de l'Attribution			
	Date	NA	
	Support de publication	NA	
Notification du Marché		NA	
Revue de l'offre sélectionnée			
	Conformité	OK	
Contrat signé			
	Date	10/12/13	
	Montant	16,497,093.60 Gdes	4
	Entrepreneur	HEDS (Haïti Equipements et Démolition Services)	
	Délai d'exécution/livraison	5 mois à partir du premier décaissement	
	Conformité au modèle des DAO	NA	5
	Conformité Caution BE conforme	NA	
Commentaires			
1	Le délai d'exécution n'est pas imposé dans le DAO. Le délai affecte les coûts du fait des niveaux de ressources à mobiliser et devrait être une donnée impérative du DAO.		
2	Le DAO ne contient pas de spécifications techniques ou de plans. La DIA indique qu'elle organise une réunion d'information avec visite des sites avec les trois soumissionnaires de la liste restreinte. DIA considère aussi que les postes de travail sont des technologies standards (gabions, murs en béton cyclopéen,..) ne requérant pas de plan détaillé.		
3	Ouverture publique des offres le lendemain de la date-limite annoncée dans la lettre d'invitation		
4	Le montant contractuel définitif résulte d'une série de négociations d'abord suite à un rabais de 10% proposé par l'entrepreneur, et ensuite par une réduction décidée par la DIA, de certaines quantités du bordereau		
5	Le contrat contient un chapitre de description et de spécifications techniques associées au bordereau définitif des quantités.		
6	La procédure est non documentée. La sélection de HEDS paraît satisfaisante étant l'offre moins disante au tableau comparatif à l'ouverture Les négociations après attribution sont liées aux contraintes budgétaires et n'affectent pas les conditions de compétition revues.		

No de Fiche	MA05	Date	18-23/07/2016
		Auditeurs	DTI, Inc. DOMOND & Associés

INSTITUTION AUDITEE	MINISTERE DE L'AGRICULTURE, DES RESSOURCES NATURELLES ET DU DEVELOPPEMENT RURAL DIRECTION DES INFRASTRUCTURES AGRICOLES
NOM DU PROJET	Projet de Réhabilitation des Infrastructures de la Rouyonne
REFERENCE DU MARCHE	Fonds Petro Caribe

OBJET DU CONTRAT	Construction de 35 micro-retenues en amont de la Rivière Rouyonne Département du l'ouest, Léogane
SERVICE BENEFICIAIRE	DIA
TITULAIRE	GTACC
MONTANT CONTRACTUEL	19,000,000.00 HGT
PROCEDURE DE PASSATION	AOR (selon la liste de contrats MARNDR)

Le seul document archivé est le contrat.

Contrat signé			
	Date	7/4/15	
	Montant	19,000,000.00 HTG	
	Entrepreneur	GTACC (Groupe des Techniciens en agriculture et en Constructions Civiles)	
	Délai d'exécution/livraison	5 mois à partir du premier décaissement	
	Conformité au modèle des DAO	NA	
	Conformité Caution BE conforme	NA	
Commentaires			
	L'audit n'a pu être conduit suite au manque de document de passation archivé.		
	Le contrat contient un chapitre de description et de spécifications techniques associées au bordereau définitif des quantités.		
3	La situation est non conforme compte tenu que l'AC ne peut attester d'une mise en concurrence		

No de Fiche	MA06 et MA07	Date Auditeurs	18-23/07/2016 DTI, Inc. DOMOND & Associés
--------------------	--------------	-----------------------	---

INSTITUTION AUDITEE	MINISTERE DE L'AGRICULTURE, DES RESSOURCES NATURELLES ET DU DEVELOPPEMENT RURAL DIRECTION DES INFRASTRUCTURES AGRICOLES
NOM DU PROJET	Protection des villes de la côte Sud contre les risques d'inondations et des intempéries.
REFERENCE DU MARCHE	Indéterminé – Fonds Petro Caribe

OBJET DU CONTRAT	Construction d'un déversoir plan, d'un bassin de dissipation et d'un mur bajoyer au niveau du barrage de Dubreuil, dans la Rivière L'Acul, à Chantal
SERVICE BENEFICIAIRE	DIA
TITULAIRE	SOCAP
MONTANT CONTRACTUEL	28,067,685.00 HGT
PROCEDURE DE PASSATION	AOR

DOCUMENTS D'APPEL D'OFFRES			
Inscription au Plan de PDM, ou bien au Plan Prévisionnel Annuel de PMP		ND	
I. Lettre d'Invitation	Date	31/03/14	
	Date de remise annoncée	15/04/14	
	Firmes invitées	ENCOTRA/ SOCAP/ TECINA/ INTERLOC	
	Condition particulière	Offre pour un ou deux lots, mais accès à un seul lot	
II. Dossier d'Appel d'Offres Restreint	Les DAO se limitent à un dossier technique qui est un rapport d'étude avec diagnostic, description des projets, mètrés, et bordereau des quantités par lot		
III. Cahier des Clauses Particulières	Conformité administrative	NA	
	Capacité financière	NA	
	Capacité technique	NA	
	Délai de livraison/exécution	Non imposé	1
IV. Formulaire de Soumission		NA	
V. CC Administratives Générales		NA	
VI. CC Contractuelles Particulières		NA	
VII. Spéc. Techniques, Plans		NA	2
VIII. Bordereau des Quantités		OK	
Avis CNMP sur DAO: Condition non applicable sous les seuils			
Formation COPEO	Date de la circulaire	14/04/14	
PV D'OUVERTURE			
	Date, heure d'ouverture	15/04/14 à 12:35 PM	
	Nombre d'Offres	4	

	Liste des offres reçues	LOT 2 ENCOTRA 28,378,910 SOCAP S.A 27,667,685 TECINA S.A 37,307,317.50 INTERLOC 49,082,062.50				3
	Membres du COPEO	5 Membres désignés				
Rapport d'Evaluation						
	Date du rapport, signatures	30 Avril 2014, signé des membres de la COPEO				
	Recevabilité administrative	NA				
	Classement des offres corrigées					
	Une correction est appliquée pour tenir compte que certains soumissionnaires n'ont porté le prix de mobilisation que sur le Lot 1 (tel que présenté sur le bordereau du rapport d'études ayant servi de DAO). Le soumissionnaire moins disant sur le lot 1 n'a pas coté ce poste "mobilisation" et est jugé ne pas avoir présenté une offre complète. Tableau comparatif					
		ENCOTR A	SOCAP	TECINA	INTERLO C	
	Mobilisat ion	1650000	400000	6525000	--	
	Lot 1	17883070	15212150	22261140	11135003	
	Lot 2	28378910	27667685	37307317	49082062	
	Contrôle des qualifications		Pas applicable			
	Evaluation/Recommandation					
INTERLOC écarté pour Lot 1 offre incomplète SOCAP moins disant sur les 2 lots. La combinaison la plus avantageuse (sur base des totaux) est SOCAP pour Lot 1, ENCOTRA pr Lot 2. SOCAP invité à donner sa préférence. Il choisit Lot 2. Après demande d'information à ENCOTRA, la firme accepte de porter 40% de frais de mobilisation de sa soumission sur le Lot 1 ENCOTRA Offre ajustée Lot 1: 17,883,070 + 40%(1,650,000 = 18,543,070 Lot 2 SOCAP 27,667,685 + 400,000 = 28,067,685 COPEO porte un jugement sur le coût de mobilisation de SOCAP lui laissant le montant offert de 400000.						
COPEO -						
	Date	30/04/14				
	Décision	Lot 1: ENCOTRA Lot 2: SOCAP				
Contrat signé LOT 2						
	Date	04/06/14				
	Montant	28, 067,685.00 Gdes				
	Entrepreneur	SOCAP S.A (Société Caribéenne de Production)				
	Délai d'exécution/livraison	12 mois à partir du premier décaissement				
	Conformité au DAO	NA				
	Conformité Caution BE	NA				

	Visa CSCCA	OK	
Commentaires			
1	Le délai d'exécution n'est pas imposé dans le DAO.		
2	Le DAO ne contient pas de spécifications techniques ou de plans.		
3	Les bases de sélection sont acceptables et la procédure est jugée conforme.		

AVENANT #1		Travaux Additionnels du projet de Construction d'un déversoir plan, d'un bassin de dissipation et d'un mur bajoyer au niveau du barrage de Dubreuil, dans la Rivière L'Acul, à Chantal (Lot 2)	
SERVICE BENEFICIAIRE		DIA	
MONTANT CONTRACTUEL		4,500,000.00 HGT (16.03% du contrat initial)	
PROCEDURE DE PASSATION		AOR	
Contrat signé			
	Date	12/08/15	
	Montant	4,500,000.00 Gdes	
	Entrepreneur	SOCAP S.A (Société Caribéenne de Production)	
	Délai d'exécution	prolongement du contrat initial au 31/12/15	
	Conformité au DAO	NA	
	Conformité Caution BE	NA	
	Visa CSCCA	Lettre du 18/09/15 note les irrégularités s/l'absence de documents administratifs, justificatifs, CIN/CIF du signataire. Mais accorde exceptionnellement.	
Commentaires			
	En juillet 2015, les services techniques de supervision de la DIA proposent d'améliorer les objectifs de l'étude par des travaux additionnels en rive droite au voisinage du barrage de Dubreuil. Béton cyclopéen 33.84m3; BA 242.80m3, ... En utilisant principalement les prix unitaires du marché initial (mars 2014), le prix est convenu à 4,500,000 Gdes L'attribution de l'avenant est acceptable.		

No de Fiche	MA08	Date	18-23/07/2016
		Auditeurs	DTI, Inc. DOMOND & Associés

INSTITUTION AUDITEE	MINISTERE DE L'AGRICULTURE, DES RESSOURCES NATURELLES ET DU DEVELOPPEMENT RURAL DIRECTION DES INFRASTRUCTURES AGRICOLES
NOM DU PROJET	Protection des villes de la côte Sud contre les risques d'inondations et des intempéries. TRAVAUX DE PROTECTION DU BARRAGE DE DUBREUIL
REFERENCE DU MARCHE	Indéterminé – Fonds Petro Caribe

OBJET DU CONTRAT	Construction d'un mur de soutènement et d'un mur de pied en maçonnerie de moellons au barrage de Dubreuil, dans L'Acul <u>Procédure de demande de cotations couvrant 2 lots:</u> Lot 1: Construction d'un mur de soutènement et d'un mur de pied Lot 2: Construction d'un déversoir, bassin de dissipation mur bajoyer
SERVICE BENEFICIAIRE	DIA
TITULAIRE	ENCOTRA
MONTANT CONTRACTUEL	18, 543,070.00 HGT
PROCEDURE DE PASSATION	AOR

PROCEDURE DE PASSATION SUIVANT LA FICHE PRECEDENTE (LOT 1)

Contrat signé LOT 1			
	Date	04/06/14	
	Montant	18, 543,070.00 Gdes	4
	Entrepreneur	ENCOTRA (Entreprise de Construction et de Transport)	
	Délai d'exécution	12 mois à partir du premier décaissement	
	Conformité au DAO	NA	
	Conformité Caution BE	NA	
	Visa CSCCA	OK	
Commentaires			
1	Le délai d'exécution n'est pas imposé dans le DAO.		
2	Le DAO ne contient pas de spécifications techniques ou de plans.		
3	L'offre de l'INTERLOC et de SOCAP étaient les moins distantes à l'ouverture des plis cependant le premier n'a pas été choisi parce que son offre n'était pas complète (pas de prix pour la rubrique Mobilisation), et le second pour éviter une dérogation au fait que l'on ne pouvait pas accorder deux contrats à un même soumissionnaire, vu que était la moins distante lors de l'ouverture pour le lot 2.		
4	Tenant compte des commentaires soulevés dans le point 3, l'ENCOTRA a été choisi. Par contre, nous avons remarqué que le montant pour lequel le contrat est signé est différent de celui de l'offre, présentant		

	un écart de l'ordre de 660,000.00 gourdes, pour une raison non rapportée.
	Procédure conforme

LES FICHES SUIVANTES CONCERNENT LES MARCHES OU PAIEMENTS ETABLIS PAR LA DAAF DU MARNDR

No de Fiche	MA09 DAAF	Date Auditeurs	18-23/07/2016 DTI, Inc. DOMOND & associés
--------------------	-----------	-----------------------	---

INSTITUTION AUDITEE	MINISTERE DE L'AGRICULTURE, DES RESSOURCES NATURELLES ET DU DEVELOPPEMENT RURAL DIRECTION DES AFFAIRES ADMINISTRATIVES ET FINANCIERES (DAAF)
NOM DU PROJET	EQUIPEMENTS POUR L'ADMINISTRATION
REFERENCE DU MARCHÉ	11131508RAA136

OBJET DU CONTRAT	Acquisition d'un Inverter XANTREX 4 Kw et 12 batteries Trojan 8DGEL 230 AMP, 12 volts.
SERVICE BENEFICIAIRE	INSTITUT NATIONAL DU CAFE D'HAITI
TITULAIRE	HALISSA RAM
MONTANT CONTRACTUEL	916,105.00 GDES
PROCEDURE DE PASSATION	Gré à Gré

AVIS DE LA CNMP		
Date de la demande d'autorisation à la CNMP	Pas de demande, note explicative au dossier à l'effet que la firme contactée est le seul fournisseur des articles qui ait été identifié.	
Date de l'avis de la CNMP	N/A	
Formulaire d'Engagement du Titulaire		
Bordereau descriptif et des quantités	Lettre du 19 aout 2015	
Délai de livraison/exécution	Non précisé	
PV d'Attribution ou de Négociation		
	Décision par COPEO	N/A
Contrat / Bon de Commande signé		
	Date	Lettre du 19 août 2015
	Montant	916,105 GDES
	Fournisseur	HALISSA RAM
	Délai d'exécution/livraison	N/A
Commentaire		
Marché passé avec le seul fournisseur identifié des articles correspondants aux normes MARNDR. Aucun document n'a été versé au dossier pour démontrer qu'il n'y a pas d'autre fournisseur. Gré à Gré non justifié. Procédure non conforme à l'Art. 1.1.2. du Manuel de Procédures d'exécution du budget. Paiement daté du 31/08/15. Bon de livraison non documenté.		

No de Fiche	MA10 DAAF	Date	18-23/07/2016
		Auditeurs	DTI, Inc. DOMOND & Associés

INSTITUTION AUDITEE	MINISTERE DE L'AGRICULTURE, DES RESSOURCES NATURELLES ET DU DEVELOPPEMENT RURAL DIRECTION DES AFFAIRES ADMINISTRATIVES ET FINANCIERES (DAAF)
NOM DU PROJET	EQUIPEMENTS POUR L'ADMINISTRATION
REFERENCE DU MARCHE	11131411RAA048

OBJET DU CONTRAT	Fournitures d'Outils et Accessoires Acquisition de 70 brouettes, dérapines, 200 pioches, 200 pelles, 200 houes, 200 haches
SERVICE BENEFICIAIRE	Indéterminé
TITULAIRE	HEDS
MONTANT CONTRACTUEL	1,017,922 Gourdes
PROCEDURE DE PASSATION	Marché Fourniture en Gré à Gré (Accord Direct)

AVIS DE LA CNMP		
Date de la demande d'autorisation à la CNMP	Pas de demande, note explicative au dossier à l'effet que la firme contactée est le seul fournisseur des articles qui ait été identifié.	
Formulaire d'Engagement du Titulaire	ND	
PV d'Attribution ou de Négociation	Décision par COPEO	N/A
Contrat / Bon de Commande signé		
	Date	16/09/14
	Montant	1,017,922 Gourdes
	Fournisseur	HEDS
	Délai d'exécution/livraison	Non précisé
Commentaire		
Information sur la gestion des livraisons: Date de Facture 18/09/2014 Date d'Autorisation 6/10/2014 par le MEF Date de Paiement 26/02/2015, par cheque Bon de Réception 18/09/2014 Réception par le Service Inventaire et Fournitures du la Direction de l'Administration avec Attestation de service fait le 12/11/14. Paiement 3 mois après livraison. Procédure non conforme aux termes du manuel de procédures d'exécution du budget.		

No de Fiche	MA11 DAAF	Date	18-23/07/2016
		Auditeurs	DTI, Inc. DOMOND & Associés

INSTITUTION AUDITEE	MINISTERE DE L'AGRICULTURE, DES RESSOURCES NATURELLES ET DU DEVELOPPEMENT RURAL DIRECTION DES AFFAIRES ADMINISTRATIVES ET FINANCIERES (DAAF)
NOM DU PROJET	EQUIPEMENTS POUR L'ADMINISTRATION
REFERENCE DU MARCHE	11131507MAA001

OBJET DU CONTRAT	Paieement d'outils agricole achetés à crédit
SERVICE BENEFICIAIRE	Indéterminé
TITULAIRE	X DEPOT Store
MONTANT CONTRACTUEL	2, 256,090 Gdes
PROCEDURE DE PASSATION	Gré à Gré

AVIS DE LA CNMP		
Date de la demande d'autorisation à la CNMP	Pas de demande	
Date de l'avis de la CNMP	N/A	
Formulaire d'Engagement du Titulaire		
Bordereau descriptif et des quantités	Existence d'une fiche de réquisition pour l'acquisition de matériel indiquant les quantités et la description des biens mais sans le sceau de la DAAF.	
Délai de livraison/exécution	ND	
PV d'Attribution ou de Négociation		
	Une lettre explicative incluse dans le dossier précise que X Dépôt est le seul fournisseur ayant accepté de livrer les outils à crédit datée du 20 juin 2015.	
Contrat / Bon de Commande signé		
	Date	08/04/15
	Montant	2,256,090.00 Gdes
	Fournisseur	X DEPOT STORE
	Délai d'exécution/livraison	ND
Commentaire		
- La date du chèque 15 juillet et la facture livrée et payée est datée du 22 juillet 2015 - Aucun écart n'a été constaté au niveau des quantités livrées et les quantités facturées pour les biens.(en comparant le bon de livraison avec la fiche de réquisition)		
Procédure non conforme aux termes du manuel de procédures d'exécution du budget.		

No de Fiche	MA12 DAAF	Date Auditeurs	18-23/07/2016 DTI, Inc. DOMOND & Associés
--------------------	-----------	-----------------------	---

Païement pour installation d'un système de pointage en vue de marquer les présences au bureau.	Services	2,824,316.50	Gré à gré	INSTALL AND REPAIRS	Païement totalement effectué et services fournis.
--	----------	--------------	-----------	---------------------	---

Aucun document relatif à cet achat n'a pu être mis à la disposition des auditeurs.
Situation non conforme.

Le contrat suivant a été choisi en remplacement du contrat ci-dessus.

No de Fiche	MA13 DAAF	Date Auditeurs	18-23/07/2016 DTI, Inc. DOMOND & Associés
--------------------	-----------	-----------------------	---

OBJET DU CONTRAT	Païement pour location de véhicules au bénéfice du MARNDR.
SERVICE BENEFICIAIRE	Indéterminé
MONTANT CONTRACTUEL	2,657,120.00 GDES
PROCEDURE DE PASSATION	Indéterminé.
Commentaire	
La présence de ce contrat dans la liste soumise par la DAAF est erronée. Il s'agit d'un paiement couvrant une dépense antérieure engagée au cours de l'exercice précédent, dont la décision et la procédure d'acquisition ne sont pas documentée. La dépense correspond à une opération de location de voitures conclue avec la société ZENITH RENT A CAR. Païement porté sur les listes de contrats de l'exercice 2014-2015 sous audit.	

No de Fiche	MA14 DAAF	Date	18-23/07/2016
		Auditeurs	DTI, Inc. DOMOND & Associés

INSTITUTION AUDITEE	MINISTERE DE L'AGRICULTURE, DES RESSOURCES NATURELLES ET DU DEVELOPPEMENT RURAL DIRECTION DES AFFAIRES ADMINISTRATIVES ET FINANCIERES (DAAF)
NOM DU PROJET	EQUIPEMENT POUR L'ADMNISTRATION
REFERENCE DU MARCHE	11131509RA075

OBJET DU CONTRAT	Acquisition de 600 dérapines, 600 pioches, 600 râpeaux, 600 pelles, 750 brouettes, 500 serpettes, 500 machettes, 500 houes.
SERVICE BENEFICIAIRE	Bureau du Ministre
TITULAIRE	EXPRESS TRANSPORT & DISTRIBUTION
MONTANT CONTRACTUEL	5,085.454,55 GDES
PROCEDURE DE PASSATION	Demande de Cotations

DEMANDE DE COTATION			
Inscription au Plan de PDM, ou bien au Plan Prévisionnel Annuel de PMP		Non documenté	
Dossier de la Demande de Cotation	Date de la demande signée	Non documentée	
	Date de remise		
	Bordereau descriptif		
	Bordereau des Quantités		
	Délai de livraison/exécution		
	Formulaire de remise de prix		
RAPPORT D'EVALUATION			
	Date	Non-documenté	
	Nombre d'offres et montants	3 offres avec les montants 5,594,000 Gdes 5,762,500 Gdes 5,797,750 Gdes	
	Evaluation/Recommandation	Un tableau du 23/09/15 peut servir de comparatif désignant l'offre moins disante qui sera retenue.	
COPEO			
	Date	Non documenté	
	Décision	Non documenté	
Publication de l'Attribution			
	Date	Non documenté	
	Support de Publication	Non documenté	
Notification du Marché			
	Date	Non documenté	
Revue de l'offre sélectionnée			

	Conformité	Non documenté	
Bon de Commande signé			
	Date	Non documenté	
	Montant		
	Fournisseur		
	Délai d'exécution/livraison		
Commentaires			
Aucun document ne permet de juger de la conformité de la procédure de passation. Aucune des offres reçues ne correspond au montant contractuel indiqué sur la liste de contrats de la DAAF du MARNDNR. Le montant porté sur la liste peut correspondre au paiement effectué le 30/09/15.			

No de Fiche	MA15 DAAF	Date	18-23/07/2016
		Auditeurs	DTI, Inc. DOMOND & Associés

INSTITUTION AUDITEE	MINISTERE DE L'AGRICULTURE, DES RESSOURCES NATURELLES ET DU DEVELOPPEMENT RURAL DIRECTION DES AFFAIRES ADMINISTRATIVES ET FINANCIERES (DAAF)
NOM DU PROJET	EQUIPEMENT POUR L'ADMNISTRATION
REFERENCE DU MARCHE	11131411RAA055

OBJET DU CONTRAT	Achat de fournitures et matériels de bureau.
SERVICE BENEFICIAIRE	DAAF
TITULAIRE	HALISSA RAM AND OFFICE SUPPLIES
MONTANT CONTRACTUEL	2,638,162.45 Gdes
PROCEDURE DE PASSATION	Demande de Cotations

DEMANDE DE COTATION			
Inscription au Plan de PDM, ou bien au Plan Prévisionnel Annuel de PMP		Autorisation d'engagement du MEF le 31 octobre 2014	
Dossier de la Demande de Cotation	Date de la demande signée	Non documentée mais une réquisition du 01/10/14 existe exprimant le besoin pour cette acquisition avec un bordereau de quantités.	
	Date de remise		
	Bordereau descriptif		
	Bordereau des Quantités		
	Délai de livraison/exécution		
	Formulaire de remise de prix		
RAPPORT D'EVALUATION			
	Date	Pas de rapport mais 2 offres archivées: 03/10/15: 2,420,467.92 Gdes 06/10/15: 2,665,886.88 Gdes avec une liste partielle (47/52).	
	Nombre d'offres et montants		
	Evaluation/Recommandation		
COPEO			
	Non documenté		
Revue de l'offre sélectionnée			
	Non documenté		
Bon de Commande signé			
	Non documenté		
Commentaires			
Aucun document ne permet de juger de la conformité de la procédure de passation. Aucune des offres reçues ne correspond au montant contractuel indiqué sur la liste de contrats de la DAAF du MARNDR.			

No de Fiche	MA16 DAAF	Date	18-23/07/2016
		Auditeurs	DTI, Inc. DOMOND & Associés

INSTITUTION AUDITEE	MINISTERE DE L'AGRICULTURE, DES RESSOURCES NATURELLES ET DU DEVELOPPEMENT RURAL DIRECTION DES AFFAIRES ADMINISTRATIVES ET FINANCIERES (DAAF)
NOM DU PROJET	EQUIPEMENT POUR L'ADMINISTRATION
REFERENCE DU MARCHE	11131509RAA045

OBJET DU CONTRAT	Paielement d'outils agricoles achetés à crédit
SERVICE BENEFICIAIRE	DAAF
TITULAIRE	Caribbean Products and services
MONTANT CONTRACTUEL	1,736,350 Gdes
PROCEDURE DE PASSATION	Demande de Cotations

DEMANDE DE COTATION			
Inscription au Plan de PDM		Non documenté	
Dossier de la Demande de Cotation	Date de la demande signée	Non documenté	
	Date de remise	Une lettre du 31/08/15 sans définition de matériels ni de quantités explore des acquisitions à crédit.	
	Bordereau descriptif		
	Bordereau des Quantités		
	Délai de livraison/exécution		
	Formulaire de remise de prix		
RAPPORT D'EVALUATION			
	Date	Inexistant mais 3 offres reçues: Caribbean P&S 1, 736,350 TTC Express T&D 1, 799,750 HT Kumbi 1, 822,500 HT	
	Nombre d'offres et montants		
	Evaluation/Recommandation		
COPEO			
	Non documenté		
Revue de l'offre sélectionnée			
	Non documenté		
Bon de Commande signé			
	Date	ND	
	Montant	payé 1,578,500.00	
	Entrepreneur/Fournisseur	Caribbean Products & Services	
	Délai de livraison	Non imposé	
Commentaires			
Lettre au fournisseur du 31 aout 2015 sans descriptif ni quantités L'administrateur avait demandé au fournisseur Caribbean P&S de bien vouloir lui livrer quelques outils aratoires à crédit au profit du MARNDR.			
Trois bons de réception revus entre 23/08/15 et 07/09/15 La lettre de réquisition acheminée au fournisseur a été préparée après la réception des biens			

Un écart au niveau de certaines quantités livrées et les quantités facturées pour les biens suivants : 150 machettes (175 livrées); 150 manches (275 livrées).

Les offres reçues semblent ne pas résulter d'une procédure compétitive car il est rapporté que seul Caribbean P&S accepte le paiement à crédit. Ceci justifierait l'expression que le gré à gré est la seule méthode possible, puisque ce fournisseur est le seul sur le marché à accepter de livrer selon les "normes" du MARNDR.

Les montants revus sont le montant contractuel sur la liste DAAF (1, 736,350 Gdes) et le montant payé (1,578,500.00 Gdes). Paiement du 02/10/15.

Procédure informelle non conforme, mais les risques associés aux marchés avec l'Administration va tendre à réduire considérablement le marché des vendeurs intéressés, et les prix continueront de monter.

No de Fiche	MA17 DAAF	Date Auditeurs	18-23/07/2016 DTI, Inc. DOMOND & Associés
--------------------	-----------	-----------------------	---

5	INSTITUTION AUDITEE : MARNDR
	NOM DU PROJET
	REFERENCE DU MARCHE : 11131411RAA055

OBJET DU CONTRAT	Achat de fournitures et matériels de bureau.
SERVICE BENEFICIAIRE	Direction Générale
MONTANT CONTRACTUEL	2,420,467.92 GDES
PROCEDURE DE PASSATION	Demande de Cotation

DEMANDE DE COTATION			
Inscription au Plan de PDM, ou bien au Plan Prévisionnel Annuel de PMP Autorisation d'engagement du MEF le 31 octobre 2014		N/A	
Contenu imposé	Date de la demande signée	Réquisition du 1-10-2014	
	Date de remise	Non documenté	
	Bordereau descriptif (Spécifications)	Oui	
	Bordereau des Quantités	Oui	
	Délai de livraison/exécution	Non documenté	
	Formulaire de remise de prix	Non	
RAPPORT D'EVALUATION			
	Date		
	Nombre d'offres et montants	2 offres : 3 octobre 2015 2,420,467.92 HTG GDES 6 octobre 2015 2,665,886.88 HTG GDES. Il semble que cette offre couvre seulement 47 des 52 articles réquisitionnés	
	Tableau comparatif	Non documenté	
	Recommandation	Non documenté	
COPEO			
	Date	Non-documenté	
	Décision	Non-documenté	
Publication de l'Attribution		ND	
Notification du Marché		ND	
Revue de l'offre sélectionnée		ND	
Contrat / Bon de Commande signé			
	Date	Non-documenté	
	Montant	2,420,467.92 GDES	
	Entrepreneur/Fournisseur	Global Home & Office	
	Délai d'exécution/livraison	Non-documenté	

	Conformité au modèle de la CFN	Non-documenté	
Commentaires			
L'autorisation d'engagement est postérieure à la réquisition. Dossier très sommaire. Il n'y a pas de bon de livraison ni de procès-verbal de réception Le paiement est daté du 6 mars 2015 Passation des marchés conforme pour l'essentiel, la cotation la moins disante a été retenue. Nombreuses pièces manquantes au dossier.			

ANNEXE B. FICHES DE REVUE DES PROCEDURES DE GESTION CONTRACTUELLE

No de Fiche	MA01G	Date de la Visite	20/07/2016
		Auditeurs	DTI, Inc. DOMOND & Associés

OBJET DU CONTRAT	Lot 1 - Travaux de réaménagement des Approches du dalot de franchissement de RN2 par les drains BINO Lester (amont et aval) et Mourel (amont et Aval), Département du l'ouest, Léogane
SERVICE BENEFICIAIRE	Direction des Infrastructures Agricoles (DIA) du MARNDR

ENTREPRENEUR	AAA S.A
MONTANT CONTRACTUEL	23, 884,885.79 HTG
DATE DE SIGNATURE	4 avril 2013
DELAÏ	6 mois à partir du premier décaissement
BUREAU DE SUPERVISION	Direction des Infrastructures Agricoles (DIA) du MARNDR
MONTANT CONTRAT	NA
RATIO SUP/CONSTRUCTION	NA

DOCUMENTS CONTRACTUELS ACTIFS		
Validité des Cautions		Revue par l'auditeur et opinions
Caution de Bonne Exécution OUI	Montant à retenir	10%
	Conformité du format	NA
	Validité en cours	NA
Caution de Garantie sur Avance	Non appliquée. 30% d'avance prévu dans le marché mais pas payé à l'entreprise. Voir les commentaires.	
Attribution d'Avenants		Aucun avenant
Etats d'Avancement		Non rendus disponibles
Procédures d'approbation et paiement des factures		Non rendus disponibles
Procédures de Réception		Pas encore achevé

Visite d'Inspection

LIEU ET DATE DE VISITE	Léogane, le 19 juillet 2016	
PERSONNES RENCONTREES	ENTREPRENEUR	Aucune
	SUPERVISION	Ing. George Brunet, Chargé du suivi, MARNDR ; Responsable du bureau régional MARNDR de Léogane
	BENEFICIAIRE	Habitants riverains de la Rouyonne

REVUE DES DOCUMENTS CONTRACTUELS	
Contrat de Travaux	2% à la DGI payé en une foi à la DGI lors du démarrage ; décomptes provisoires mensuels avec retenue de garantie 10% ; période de garantie 3 mois ; garantie retenue pour cette période à 5% ;
Spécifications	Oui
Plans	Oui
Bordereau des Quantités/PU	Oui

REVUE DES DOCUMENTS DE GESTION	
Aucun dossier de suivi de travaux n'a été rendu disponible	
Journal de Chantier	ND
Rapports d'Activité	ND
Décomptes	ND
Certificat de Réc. Provisoire	NA (inachevé)

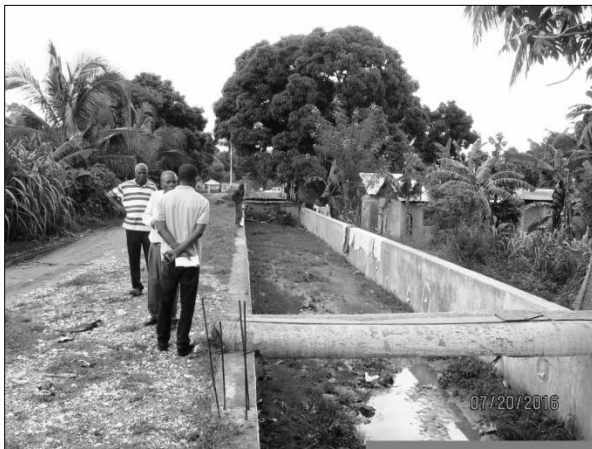
DONNEES TECHNIQUES
Brève description technique des travaux : L'objectif de toutes les interventions du MARNDR à Léogane est la protection contre les crues de la Rivière Rouyonne par le biais de travaux combinés: 1. Construction de murs de tête aux entrées de chacun des 2 dalots 2. Aux sorties des dalots, aménager des bassins de dissipation d'énergie 3. Construire des radiers et la base des murs latéraux du canal d'approche et du bassin aval en béton armé de 30 cm d'épaisseur.

COMMENTAIRES SUR L'EXECUTION DES TRAVAUX
• Le marché a été résilié par le Ministère parce que l'entreprise ne pouvait plus avancer . La population locale s'est opposée au déroulement des travaux et a volé du matériel sur le chantier ainsi que les aciers à béton en plus de cas de vandalisme pour des raisons qui ne sont pas tout à fait claires. Il a été évoqué (i) la résistance contre une perte des indemnités qui est versée à la population locale par l'Etat quand leur logement est inondé ; (ii) ou que l'entreprise n'a pas compris de s'entendre avec les gens pour les aider et (iii) une préférence de la population locale à une autre entreprise qu'elle connaît bien, SOTECH. • Selon les informations reçues, l'entreprise n'avait pas la capacité d'exécuter le marché. Apparemment sa qualification n'avait jamais été vérifiée n'ayant aucune expérience antérieure avec le MARNDR. Néanmoins AAA était mis sur la liste restreinte des entreprises pour cet AOR. Son offre était moins disante et l'attribution s'est faite pour le moins cher des lots. • Il faut reconnaître qu'une grande partie des travaux s'est déroulée dans des conditions difficiles intervenant des deux côtés de la route principale RN2 avec beaucoup de circulation des véhicules à grande vitesse, sous

un environnement précaire point de vue des risques d'accident et des conditions de sécurité de chantier.

- Dès le début les responsables du suivi n'ont pas eu la confiance nécessaire en la capacité de cette entreprise, et par conséquent, n'ont confié aucun paiement d'avance, comme prévu dans le marché. La qualité de travaux du premier dalot semble être satisfaisante, mais pour le deuxième dalot elle est nettement inférieure. On voit que le mélange de béton contient trop peu de liant avec une grande densité d'agrégats.
- L'état d'avancement peut être estimé à 80% pour le premier dalot et à peine à 40% pour le deuxième dalot. En somme, l'état d'avancement est à peu près 50%.
- A ce qui concerne l'impact des travaux, l'auditeur doute de l'efficacité des longs canaux bétonnés en amont de la route pour améliorer l'effet des inondations, car les logements sont trop bas pour éviter que les crues ne les atteignent pas.
- Tandis que le canal en amont et aval du premier dalot est plein de sable et des déchets, le deuxième dalot est propre, car la pente du deuxième dalot est plus grande et le lit du canal est bétonné tout plat sans obstacles. Le manque d'entretien aussi, contribue à empêcher la validation des travaux achevés.

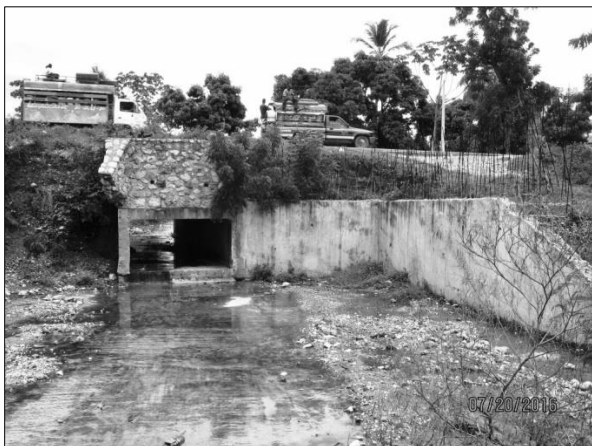
Lot 1 - Travaux de réaménagement des approches du dalot de franchissement de RN2 par les drains BINO Lester et Mourel à Léogane



Mur de tête à l'entrée du Dalot 1



L'aménagement des bassins de dissipation d'énergie à la sortie du Dalot no. 1



L'aménagement des bassins de dissipation d'énergie à la sortie du Dalot no. 2



Murs de tête aux entrées du Dalot no. 2

No de Fiche	MA02G	Date de la Visite	20/07/2016
		Auditeurs	DTI, Inc. DOMOND & Associés

OBJET DU CONTRAT	Lot 2 - Travaux de Rectification de lit et d'aménagement de dérivation partielle à Deslandes dans le département de l'Ouest, à Léogane
SERVICE BENEFICIAIRE	Direction des Infrastructures Agricoles (DIA) du MARNDR

ENTREPRENEUR	Société technique de construction Haïtienne S.A. (SOTECH), PAP
MONTANT CONTRACTUEL	HTG 38,958,250
DATE DE SIGNATURE	4 décembre 2013
DELAID'EXECUTION	5 mois à partir du premier décaissement
BUREAU DE SUPERVISION	Direction des Infrastructures Agricoles (DIA) du MARNDR
MONTANT CONTRAT	NA
RATIO SUP/CONSTRUCTION	NA

Validité des Cautions		Revue par l'auditeur et opinion
Cauton de Bonne Exécution	Montant	OK 10% avec période de garantie de 3 mois
	Conformité du format	NA
	Validité en cours	Déjà achevé
Cauton de Garantie sur Avance : OUI	Montant	30%
	Conformité du format	NA
	Validité en cours	Déjà achevé

DOCUMENTS CONTRACTUELS ACTIFS		
Attribution d'Avenants		Aucun avenant accordé
Etats d'Avancement		100% achevé
Facture #1 Acomptes mensuels prévu	Date de réception	(après certification) = (temps 1)
	Application conforme	retenues de garantie, remboursement d'avances,...
	Date effective de paiement	temps 2
	Délai de paiement	(2) – (1) ; vérifier avec conditions du CCAP

Visite d'Inspection Lot 2

LIEU ET DATE DE VISITE	Léogane, le 20 juillet 2016	
PERSONNES RENCONTREES	ENTREPRENEUR	--
	BE SUPERVISION	Ing. Georges Brunet, Min. de l'Agriculture
	BENEFICIAIRE	Quelques paysans et habitants sur le terrain

REVUE DES DOCUMENTS CONTRACTUELS	
Contrat de Travaux	OK
Spécifications	OK
Plans	OK
Bordereau des Quantités/PU	OK

DONNEES TECHNIQUES

Brève description technique des travaux :

Stabiliser en corrigeant les méandres de la Rivière Rouyonne par :

1. L'implantation le long de la rive droite, convexe, d'un mur de gabions de 3.5 m de hauteur et 400 m de longueur ;
2. L'implantation le long de la rive gauche, concave, d'une digue en remblais compactés d'une longueur de 55 m et dégageant un gabarit vertical de 2.5 m ; la digue est remblayée en arrière du mur de gabions ;
3. Le curage du fond de lit selon le profil défini aux plans.
4. Un muret de 40 m de long dont la crête est calé à 1.3 m au-dessous du fond de la rivière.

COMMENTAIRES SUR L'EXECUTION DES TRAVAUX

- La partie des travaux du marché original et les travaux additionnels, qui faisaient l'objet d'un autre marché, sont indivisibles en réalité. Par conséquent, les observations faites ci-dessous s'appliquent pour l'ensemble des deux marchés.
- Pour rappel, les données de contrat couvrant les travaux additionnels se présentent comme suit:

OBJET DU CONTRAT	Travaux additionnels au Lot 2 pour reconstituer la berge sur plus de 600 mètres en amont de l'aménagement en gabions exécuté et pour corriger aussi la zone de rejet de la ravine Balizier dans la Rouyonne, à Léogane
SERVICE BENEFICIAIRE	Direction des Infrastructures Agricoles (DIA) du MARNDR

ENTREPRENEUR	Société technique de construction Haïtienne S.A. (SOTECH), PAP
MONTANT CONTRACTUEL	HTG 11,738,507
DATE DE SIGNATURE	6 juin 2014
DELAI	5 mois à partir du premier décaissement

- Les deux marchés du Lot 2 sont achevés depuis environ 18 mois et les installations sont toujours en bon état.
- Les travaux de la protection contre les crues le long d'une partie du fleuve étaient bien conçus et bien exécutés. La proche supervision des travaux par l'ingénieur du Ministère a porté une certaine flexibilité dans le choix des sites spécifiques de l'intervention et le design. La qualité des travaux est satisfaisante. L'entreprise est restée dans l'enveloppe du prix de chacun des deux marchés.
- Au lieu de confier un avenant pour les travaux additionnels à l'entreprise, le Ministère a décidé de leur confier en nouveau marché pour ces travaux. Cette option peut s'expliquer en raison de l'ampleur des travaux mais aussi comme un artifice pour éviter une procédure de marché réglementaire qui aurait couvert les travaux initiaux et additionnels.
- Le mur de gabions et les digues en remblais compactés étaient placés uniquement dans la courbe extérieure des méandres du fleuve. Avant les travaux, il y avait plusieurs brèches dans cette partie du fleuve assez plate, amenant des inondations importantes des champs et des logements en aval. Après que les brèches aient été réparées, on a pu constater une reprise de nouvelles cultures sur les champs voisins.
- Le manque d'entretien empêche la validation des travaux à cent pourcent. Déjà, on peut voir la forte érosion de la crête à un endroit où elle n'était pas renforcée, ou il ne reste qu'un mètre de largeur. La création d'une nouvelle brèche est imminente.

Lot 2

Travaux de Rectification de lit et d'aménagement de dérivation partielle de la Rivière Rouyonne et travaux additionnelles à Léogane



Berges en gabions sur la Rouyonne



Tête de la dérivation partielle de la rivière



Commencement de nouvelles brèches

No de Fiche	MA05G	Date de la Visite	19/07/2016
		Auditeurs	DTI, Inc. DOMOND & Associés

OBJET DU CONTRAT	Construction de 35 micro-retenues en amont de la Rivière Rouyonne, Département du l'ouest, Léogane
SERVICE BENEFICIAIRE	Direction des Infrastructures Agricoles (DIA) du MARNDR

ENTREPRENEUR	GTACC
MONTANT CONTRACTUEL	19,000,000.00 HGT
DATE DE SIGNATURE	7 avril 2015
DELAI	6 mois à partir du premier décaissement
BUREAU DE SUPERVISION	Direction des Infrastructures Agricoles (DIA) du MARNDR
MONTANT CONTRAT	NA
RATIO SUP/CONSTRUCTION	NA

DOCUMENTS CONTRACTUELS ACTIFS		
Validité des Cautions		Revue par l'auditeur et opinion
Caution de Bonne Exécution :	Montant	10% caution
	Conformité du format	NA
	Validité en cours	NA
Caution de Garantie sur Avance :	Montant de l'avance :	20% non accordée (HTG 3.8 millions)
	Conformité du format	NA
	Validité en cours	NA
Attribution d'Avenants		Aucun avenant accordé
Etats d'Avancement		Aucune information disponible de DIA
Procédures d'approbation et paiement des factures		Pas d'information disponible de DIA
Procédures de Réception		Pas d'informations sur la procédure de fermeture du contrat ou de résolution des sommes dues, ni du statut des responsabilités de l'Entrepreneur.
COMMENTAIRES		
- La Visite d'Inspection de sites de micro-retenues n'a pu se dérouler en raison de l'éloignement des sites. - Les documents attestant du suivi des travaux n'ont pas été rendus disponibles par la DIA, ni par la Direction Régionale impliquée. - Selon les informations de l'ingénieur en charge du suivi, les travaux étaient achevés. Pour ce qui concerne leur impact, il est attendu que les ouvrages seront efficaces pour la rétention des sables et graviers, mais ne pourront affecter la fréquence ou l'ampleur des crues.		