

ANNEXE 1 :

SUIVI DES RECOMMANDATIONS FORMULEES PAR LES AUDITS

Suivi des recommandations du commissaire aux comptes



ANTERIEURES A 2019					
N° d'ordre	Principales irrégularités et inexactitudes relevées	Principales recommandations formulées	Commentaires de la SONABEL	Constats de la présente mission (Suivi des recommandations)	Etat de mise en œuvre de la présente mission
1. Cycle Achat-Fournisseur/Trésorerie					
01	Lettre chèque : L'écriture comptable de paiement de la facture à base d'une lettre chèque est passée avant que l'instrument de paiement ne soit signé par la personne habilitée.	La comptabilisation doit être effectuée après la signature définitive de la lettre chèque	Le paramétrage actuel du logiciel ORACLE est fait en sorte que le règlement est validé lors de son édition. La recommandation sera analysée lors de la migration. Du reste le règlement est annulé dès lors que le chèque n'a pas été validé et en absence d'annulation la facture concernée ne peut être réglée.	Cette recommandation sera traitée avec l'implémentation de la nouvelle version d'ORACLE (Projet de migration d'ORACLE).	Recommandation en cours de mise en œuvre
02	Classement des factures réglées à savoir: - Celles comptabilisées - Celles à comptabiliser après règlement (ACAR)	- Différencier les bordereaux de transmission de ces factures dont le traitement est différent; - Transmettre ces factures en lots différents.	Le cas des factures à comptabiliser après règlement sont des cas exceptionnels. Du reste des dispositions ont été prises pour l'identification de ces factures.	Le cas des factures à comptabiliser après règlement sont des cas exceptionnels. Pour les distinguer des autres, un sticker est collé sur ces factures avec la mention (ACAR) à comptabiliser après règlement.	Recommandation en cours de mise en œuvre.
2. Cycle Audit Interne					
01	Absence des outils d'audit: - Charte d'audit - Cartographie des risques - Manuel de procédures d'audit actualisé	Mise en place de ces outils	La charte d'audit et la cartographie des risques, rédigées en interne devront être validées par un cabinet externe et adoptées par le Conseil d'Administration en 2021.	L'appel d'offres lancé en 2022 a été infructueux. Le recrutement d'un consultant individuel est en cours pour parfaire ces documents.	Recommandation en cours de mise en œuvre.
02	Composition de l'équipe: L'équipe d'audit ne regorge pas de toutes les compétences acquises, surtout au niveau de : - Transport - Production	Diversifier les membres de l'équipe d'audit afin de pouvoir couvrir tous les domaines à auditer.	L'idéal c'est d'avoir un spécialiste par domaine d'activité. Pour le moment, le Département dispose d'un ingénieur électromécanicien et d'un TS électrotechnicien dont les expériences sont suffisantes pour mener à bien toutes les missions (Production, distribution, transport et importation).	Le Département dispose d'un ingénieur électromécanicien et d'un TS électrotechnicien dont les expériences sont suffisantes pour mener à bien toutes les missions (Production, distribution, transport et importation). La présente mission a relevé qu'un auditeur ayant un profil de gestionnaire a été recruté. Cependant du département n'est pas suffisant pour vérifier tous les cycles sensibles de la société.	Recommandation en cours de mise en œuvre.
03	L'intervention ne couvre pas tous les domaines : Le cycle de passation des marchés et celui de la trésorerie n'ont pas été audités il y a plusieurs années.	Le programme d'audit doit tenir compte de tous les cycles sensibles afin que chaque cycle soit contrôlé de façon rotative	Nous prenons bonne note, de l'observation. Le plan d'audit 2021 tiendra compte de cette recommandation.	Des audits au niveau de la trésorerie et des factures non reçues de la SONABHY ont été réalisés. Cependant tous les cycles sensibles notamment les aspects financiers et comptables n'ont pas fait l'objet d'audit.	Recommandation non mise en œuvre.

ANNEES 2019-2020					
N° d'ordre	Principales irrégularités et inexactitudes relevées	Principales recommandations formulées	Commentaires de la SONABEL	Constats de la présente mission (Suivi des recommandations)	Etat de mise en œuvre de la présente mission
1. GOUVERNANCE					
01	Non enregistrement des procès-verbaux des conseils d'administration.	Nous recommandons d'enregistrer au service des impôts les procès-verbaux des conseils d'administration.	Nous prenons acte de la recommandation; des dispositions seront prises pour la mise en œuvre.	Recommandation difficile à mettre en œuvre compte tenu du caractère confidentiel de certaines délibérations et recommandations du CA. La revue des procès-verbaux du conseil d'administration relevé que ceux-ci ne sont pas enregistrés au service des impôts.	Recommandation non mise en œuvre.
2. DEPARTEMENT DE LA SECURITE					
01	Absence d'une politique de sécurité. La SONABEL n'a pas défini et formalisé une politique de sécurité couvrant les risques y relatifs.	Nous recommandons la mise en place d'une politique de sécurité.	Nous prenons acte de cette recommandation : un recrutement d'un consultant pour l'accompagnement est prévu dans le budget 2021.	Nos diligences ont relevé que la SONABEL a effectué le recrutement d'un cabinet en cours pour la certification ISO 4500 avec définition d'une politique de sécurité. Fin des travaux prévue pour 2023.	Recommandation en cours de mise en œuvre.
3. DIRECTION COMPTABLE ET FINANCIERE					
01	Non-conformité de certains comptes avec la liste des comptes SYSCOHADA. Nous avons relevé que de très nombreux comptes utilisés par la SONABEL ne sont pas conformes à la liste des comptes SYSCOHADA révisé.	Nous recommandons la mise à jour de la liste des comptes conformément au SYSCOHADA révisé.	La liste des comptes a été mise à jour conformément au SYSCOHADA. Les soldes au 01 janvier 2022 y seront reportés.	La migration en cours permettra la mise en œuvre intégrale de la recommandation.	Recommandation non mise en œuvre.
02	Suspens anciens dans les rapprochements bancaires. Des suspens anciens de plusieurs mois voire de plusieurs années figurent toujours dans les états de rapprochements bancaires.	Nous recommandons l'apurement des suspens anciens de plus de trois mois.	Un cabinet a été recruté pour l'analyse des anciens suspens bancaires.	Le rapport du consultant sur l'apurement des suspens bancaires est disponible. Les recommandations seront mises en œuvre dans un cadre global d'apurement des comptes.	Recommandation en cours de mise en œuvre.
03	Des livraisons depuis plusieurs années faites par la SONABHY à la SONABEL n'ont pas fait l'objet de facturation par la SONABHY. Le montant à la clôture 2019 était de 5400611244 FCFA dont 3402003044 FCFA datant d'un an au moins.	Nous recommandons que cette situation soit clarifiée avec la SONABHY pour éviter le provisionnement de sommes aussi importantes.	Des discussions sont en cours avec la SONABHY sur ce sujet.	Le Département Audit Interne (DAI) a produit un rapport qui est en cours de validation avec la SONABHY. Des travaux de rapprochement entre les équipes de SONABEL et de SONABHY en charge de la gestion des stocks sont en cours. Les deux (02) parties ont convenu de l'échéance du 31 décembre 2023 pour la clôture de dossier.	Recommandation en cours de mise en œuvre.
04	La comptabilité de la SONABEL n'est pas tenue au jour le jour. Nous avons relevé au cours de nos travaux que des opérations comptables qui touchent les comptes bancaires depuis le mois de janvier 2020 ne sont saisies dans la comptabilité qu'au mois de décembre 2020. Exemple : cas des encaissements de délégation de créances de ZINA SOLAIRE. De tels retards ne sont pas de nature à garantir l'image fidèle des comptes. Ces retards expliquent en partie les nombreux suspens bancaires constatés dans les rapprochements bancaires.	Nous recommandons une meilleure organisation afin de prendre en charge quotidiennement les écritures comptables.	La non intégration du système d'information utilisé explique en partie le retard dans l'enregistrement comptable des opérations financières. Les projets en cours d'interconnexion des sites de la SONABEL permettront de traiter définitivement cette recommandation.	La mise en œuvre de la recommandation se poursuivra avec l'achèvement des projets ci-dessous : - mise à niveau du logiciel GESCL - fusion des bases de données - interconnexion des sites - la migration de l'ERP Oracle E-business Suite. Ces travaux connaîtront leur aboutissement d'ici la fin 2023.	Recommandation en cours de mise en œuvre.
05	SONABEL n'a pas évalué et comptabilisé les avantages en nature octroyés au personnel. Les memes avantages n'ont pas été soumis aux impôts et taxes relatifs.	Nous recommandons que les avantages en nature octroyés au personnel soient évalués et comptabilisés tout en prenant en compte les impôts et taxes relatifs.	Une réflexion est en cours afin de cerner les contours du problème et des concertations avec d'autres sociétés d'Etat en vue d'harmoniser les pratiques.	Une réflexion est en cours afin de cerner les contours du problème et des concertations avec d'autres sociétés d'Etat en vue d'harmoniser les pratiques.	Recommandation non mise en œuvre.
4. Direction commerciale et de la clientèle					
01	Manque de politique de gestion des compteurs. La SONABEL n'a pas mis en place une politique de gestion permettant de répertorier les compteurs à tout instant.	Nous recommandons la mise en place d'une politique de gestion des compteurs.	Cette recommandation sera traitée avec la mise en œuvre du projet de Développement de l'Efficacité Énergétique (PDEC) financé par la BOAD.	Cette recommandation sera traitée dans le cadre du projet de Développement de l'Efficacité Énergétique (PDEC) financé par la BOAD.	Recommandation non mise en œuvre.

ANNEES 2020-2021

N° d'ordre	Principales irrégularités et inexactitudes relevées	Principales recommandations formulées	Commentaires de la SONABEL	Constats de la présente mission (Suivi des recommandations)	Etat de mise en œuvre de la présente mission
1. Direction comptable et financière					
01	Non diffusion du manuel de procédures Nous avons noté que le conseil d'administration a adopté un manuel de procédures mais ce dernier n'est pas encore diffusé dans la société.	Nous recommandons une large diffusion du manuel de procédures afin que les opérationnels puissent se l'approprier.	La sensibilisation du personnel sur l'existence du nouveau manuel a été lancée le 21 mars à la DRN et prendra fin en juin 2022. La sensibilisation est accompagnée de la ventilation du manuel	La sensibilisation a été réalisée en 2022	Recommandation mise en œuvre.
2. Département Gestion clientèle					
01	Impossibilité de recoupement du chiffre d'affaires comptable avec celui de la gestion clientèle. La direction de la gestion clientèle ne peut pas fournir la situation du chiffre d'affaires. Cette situation ne nous permet pas de comparer le chiffre d'affaires comptable avec celui d'autres départements.	Aucune recommandation n'a été formulée dans le rapport du commissaire aux comptes.	La recommandation sera mise en œuvre avec l'achèvement des projets ci-dessous : - mise à nouveau du logiciel GESCLI; - fusion des bases de données; - connexion des sites.	La fusion des bases de données est réalisée. La mise à niveau du logiciel GESCLI est en cours, ce qui permettra d'assurer la mise en œuvre totale de la recommandation.	Recommandation partiellement mise en œuvre.

N° d'ordre	Principales irrégularités et inexactitudes relevées	Principales recommandations formulées	Commentaires de la SONABEL	Constats de la présente mission (Suivi des recommandations)	Etat de mise en œuvre de la présente mission
Direction comptable et financière					
01	Absence d'une politique de gestion des pertes de change. Au titre de l'exercice 2022, la SONABEL a enregistré 1 884 711 469 FCFA de pertes de change liées aux transactions commerciales.	Nous recommandons que la SONABEL se dote d'une bonne politique de gestion des opérations en devises	Le cours du dollar de l'année 2022 a connu à partir du 2ème trimestre une tendance haussière d'où une évolution des pertes de change. La SONABEL fera recours à un consultant pour la prise en charge de la recommandations	La politique de gestion des opérations en devises n'a pas été mise à notre disposition.	Recommandation non mise en œuvre
Gouvernance					
02	Fin des mandats des administrateurs. Au 31/12/2022 nous avons fait le constat de la fin des mandats des administrateurs suivants - SAWADOGO Rasmané - SANA Abdoul Aziz - KABORE Wendwaogo Jean Jacques - SANOU Lassina Selon l'article 428 de l'acte uniforme révisé relatif au droit de société et GIE, les délibérations prises par un conseil d'administration irrégulièrement constitué sont nulles.	Nous recommandons à la direction générale d'entamer le processus de renouvellement des mandats des administrateurs afin de constituer un conseil d'administration régulier	Les mandats sont en cours de régularisation.	Le renouvellement des mandats est toujours en cours de régularisation.	Recommandation non mise en œuvre
Direction des ressources humaines					
03	Personnel insuffisant. Nos travaux ont révélé un besoin de personnel au sein de la Direction des ressources humaines	Au regard de l'importance de la place occupée par la Direction des ressources humaines au sein de l'organigramme, il est nécessaire de la doter en ressources humaines compétentes et qualifiées.	Des recrutements sont en cours pour combler les déficits	Les recrutements de personnel sont en cours.	Recommandation en cours d'application
04	Logiciel de paye inadapté aux besoins de la SONABEL. Nous avons fait le constat que la SONABEL utilise toujours le logiciel 1, 2,3 Paye. Un logiciel qui ne contient pas tous les modules nécessaires une gestion moderne des ressources humaines.	Nous invitons la SONABEL à se doter d'un logiciel de Paye moderne adapté à son activité.	Un nouveau logiciel est en cours d'installation.	La migration vers le nouveau logiciel est en cours.	Recommandation en cours d'application

3. Organisation comptable et administrative					
N° d'ordre	Faiblesses	Risques	Recommandations	Commentaires de la SONABEL	Etat de mise en œuvre de la recommandation
1	Fournisseurs d'exploitation / Fournisseurs d'investissement La procédure de comptabilisation de l'achat et du règlement n'est pas maîtrisée : Utilisation d'un fournisseur d'exploitation lors de l'acquisition et du fournisseur d'investissement lors du règlement. Ce qui donne des soldes anormaux dans les deux niveaux.	- Soldes des fournisseurs non justifiés, - Double paiement - Perte financière	Harmoniser l'utilisation des comptes	Nous prenons acte de cette recommandation	Les corrections ont été apportées dans les comptes. Recommandation mise en œuvre et un suivi permanent est fait.
2	Fournisseurs de soldes anormaux : Certains fournisseurs présentent un solde débiteur, s'il s'agit d'une avance, il est préférable d'utiliser un compte d'avance versée en lieu et place du compte fournisseur.		Revoir le paramétrage pour que les avances octroyées ne puissent être directement comptabilisées dans le compte du fournisseur	Les avances fournisseurs sont comptabilisées dans les comptes 403 ... Les soldes débiteurs sont des anciens soldes antérieurs qui existaient avant la mise en place d'ORACLE Application qui ne permet pas un règlement tant que la facture n'est pas comptabilisée.	La recommandation sera prise en compte avec l'implémentation d'ORACLE Application. Le nouveau paramétrage résoudra définitivement la difficulté. Recommandation en cours de mise en œuvre.
3	Analyse et justification des soldes : Les soldes des fournisseurs ne sont pas analysés et justifiés. Ce qui entraîne une différence considérable entre les montants obtenus auprès des fournisseurs après circulations, et le montant figurant dans la balance des tiers. Il s'agit dans la plupart des cas, de règlements non comptabilisés. Certains paiements par virement à l'ordre des fournisseurs sont passés en banque et non comptabilisés par la SONABEL.	- Perte financière - Double paiement - Conflits avec certains fournisseurs		Les difficultés d'exploitation de l'exercice 2019 ont impacté l'analyse et la justification des comptes. Du reste un effort est fait dans la justification individuelle des comptes fournisseurs. La réorganisation attendue du département comptabilité permettra d'améliorer la justification des comptes.	La division justification des comptes a été créée et un travail permanent d'analyse et de justification des comptes est réalisé. Recommandation en cours de mise en œuvre.
4	Enregistrement en cours : La procédure d'enregistrement des immobilisations en cours n'est pas conforme : les avances octroyées aux fournisseurs sont comptabilisées en encours en lieu et place d'avance. Les immobilisations réceptionnées sont mises en immobilisations en cours. L'affectation des immobilisations dans les services demandeurs n'est pas systématique, ce qui amène la SONABEL à maintenir en immobilisations encours, du matériel déjà réceptionné.	- Mauvais suivi des immobilisations en cours; - Perte de visibilité sur les avances octroyées	Les immobilisations réceptionnées doivent être mises en immobilisations et amorties et non en encours. Il s'agit du matériel informatique à savoir des imprimantes, des projecteurs, ...	La complexité des projets réalisés par la SONABEL ne permet pas une activation dégroupée des immobilisations en cours lors de la mise en service : il faut des rencontres avec les services techniques afin de déterminer les immobilisations par composantes. Nous prenons acte de cette recommandation.	Recommandation prise en compte lors des réceptions des infrastructures pendant lesquelles les représentants de la DFC assistés par les techniciens déterminent les immobilisations par composantes afin de les immobiliser dans les plus brefs délais.
5	Etat de rapprochement : Les états de rapprochement bancaires (ERB) établis par le service << Rapprochement bancaire >> font ressortir des suspens tant au niveau des banques qu'au niveau de la SONABEL elle-même. Les ERB étant faits par un service spécialisé autre que les comptables bancaires, cela représente un point fort pour l'entreprise du point de vue du dispositif de contrôle interne. Cependant, nous avons relevé quelques points faibles qui peuvent avoir une incidence significative sur la présentation des états financiers. En effet : 1. Aucune suite n'est donnée sur la recherche d'informations en vue d'apurer les suspens bancaires lorsque les ERB sont faits 2. Il ressort des suspens vieux de plus de 10 ans qui sont des écritures à passer au niveau de la SONABEL.	- Mauvais suivi de la trésorerie - Double paiement - Double comptabilisation ; - Soldes fournisseurs et clients non justifiés ; - Charges non comptabilisées ; - Cas des avis de débit restés en suspens depuis plus d'un an ; - Non fiabilité des informations financières et comptables	- Suivre au jour le jour les opérations bancaires afin de minimiser les suspens qui ressortent au niveau de la SONABEL. Car la présence de suspens chez la SONABEL dénote d'un manque de suivi des comptes bancaires ; - Fournir aux << comptables banques >> la suite des recherches d'informations afin d'apurer le cas échéant les suspens qui ressortent chez la banque ; - Passer en petite et profil les suspens bancaires vieux de plus de 5 ans ;	La réorganisation en cours combinée à l'acquisition d'un nouveau système d'information permettra de mettre en œuvre cette recommandation en 2020. Du reste, une amélioration a été constatée en 2019. Nous allons engager une procédure d'apurement des anciens suspens datant de plusieurs années avec l'appui d'un cabinet d'expertise comptable. Les travaux d'apurement confiés à un cabinet sont en cours et les résultats seront pris en compte en 2021.	Les dispositions sont prises pour limiter les suspens bancaires. Quant aux anciens suspens, la mise en œuvre des recommandations formulées par le cabinet permettra de les traiter.
6	Problème dans le règlement des factures client : - Certains clients relevant d'une même localité mais de centres différents arrivent à payer par erreur les factures d'autres localités sans le savoir. Il s'agit ici d'un problème lié à un même numéro de police déversé par plusieurs personnes. Le même problème revient au niveau des prépayés à Ouagadougou. Il s'agit ici d'un problème lié au numéro du compteur qui est utilisé pour les paiements.	- Perte financière, - Conflits avec certains clients	- associer le code d'exploitation à la police, ce qui permettrait de maîtriser les paiements effectués par plusieurs centres dans la même localité - regarder bien le code d'exploitation avant d'encaisser - associer le code d'exploitation au numéro du compteur.	Nous prenons acte de la recommandation et des dispositions seront prises pour traiter ce type de situation.	Le problème a été appréhendé et une renumérotation des centres secondaires a été engagée en attendant la prise en compte des grands centres comme Ouagadougou et Bobo-Dioulasso. Recommandation en cours de mise en œuvre.

4. Gestion des stocks/système d'information					
N° d'ordre	Faiblesses	Risques	Recommandations	Commentaires de la SONABEL	Etat de mise en œuvre de la recommandation
1	5. Service clientèle		Mettre en place une interconnexion optimale des différents systèmes d'information de l'entreprise.	Le processus d'interconnexion des systèmes d'information est en cours ; ce qui permettra d'éviter ces situations.	La mise en place de l'ERP d'ORACLE application intégrant la Paie, la Comptabilité, les marchés et les stocks en version nouvelle sera lancée en avril 2022. La migration de la comptabilité vers une nouvelle version va régler définitivement les pénelles incohérences.

**Suivi des recommandations des
Assemblées Générales des Sociétés
d'Etats**

Numéro Resolution	Nombre d'actions	Mise en œuvre	En cours de mise en œuvre	Nom mise en œuvre
Résolution n° 08/2020/AG-SE portant actualisation des Plans stratégiques (PS) et élaboration des Plans de continuité d'activités (PCA)	2	1	1	0
Recommandations individuelles				
Comptabiliser les avantages en nature accordés aux Agents	1	0	0	1
Résolutions communes				
Résolution n° 08/2021/AG-SE portant évaluation de la mise en œuvre du Code de bonnes pratiques de gouvernance des SE	1	0	1	0
Résolution n°11/2021/AG-SE relative à la mise en œuvre des décisions de l'AG-SE	1	0	1	0
Résolutions communes				
Résolution n° 09/2022/AG-SE portant élaboration de comptes intermédiaires au sein des sociétés d'Etat	1	0	1	0
Résolution n° 11/2022/AG-SE relative à la mise en place des outils de base du code de bonnes pratiques de gouvernance des sociétés d'Etat.	1	0	1	0
Résolution n°12/2022/AG-SE portant limitation du nombre et de la durée des mandats des administrateurs représentant l'Etat dans les CA	1	0	1	0
Résolutions communes				
Résolution n° 08/2020/AG-SE portant actualisation des Plans stratégiques (PS) et élaboration des Plans de continuité d'activités (PCA)	2	1	1	0
Recommandations individuelles				
Comptabiliser les avantages en nature accordés aux Agents	1	0	0	1

Résolutions communes				
Résolution n° 08/2021/AG-SE portant évaluation de la mise en œuvre du Code de bonnes pratiques de gouvernance des SE	1	0	1	0
Résolution n°11/2021/AG-SE relative à la mise en œuvre des décisions de l'AG-SE	1	0	1	0
Résolutions communes				
Résolution n° 09/2022/AG-SE portant élaboration de comptes intermédiaires au sein des sociétés d'Etat	1	0	1	0
Résolution n° 11/2022/AG-SE relative à la mise en place des outils de base du code de bonnes pratiques de gouvernance des sociétés d'Etat.	1	0	1	0
Résolution n°12/2022/AG-SE portant limitation du nombre et de la durée des mandats des administrateurs représentant l'Etat dans les CA	1	0	1	0

**Suivi des recommandations du
Département Audit Interne**

Recommandations	Action de progrès	Acteurs	Résultats attendus	Echéance	But d'exécution	Contraintes
Mettre en place un programme pour avoir des statistiques fiables sur les énergies non consommées au 31/12 de chaque année	Mise en place d'un programme pour avoir des statistiques fiables sur les énergies non consommées au 31/12 de chaque année	DSI, INHEMETER	La mise en place d'un programme pour avoir des statistiques fiables sur les énergies non consommées au 31/12 de chaque année est faite	31-12-20	Une équipe de la SONABEL est allée s'inspirer de l'expérience de la CIE pour l'implémenter à la SONABEL 0% < Taux < 50%	Néant
Mettre sur les factures un numéro de contact pour les clients qui ont des problèmes sur leurs paiements électroniques	Mise sur les factures d'un numéro de contact pour les clients qui ont des problèmes sur leurs paiements électroniques	DCC	La mise sur les factures d'un numéro de contact pour les clients qui ont des problèmes sur leurs paiements électroniques est faite	31-12-20	Recommandation non encore mise en œuvre Taux 0%	Néant
Demander à chaque partenaire de verser par jour dans le compte dédié de la SONABEL la totalité des encaissements	Demande à chaque partenaire de verser par jour dans le compte dédié de la SONABEL la totalité des encaissements	DCC	La demande à chaque partenaire de verser par jour dans le compte dédié de la SONABEL la totalité des encaissements est faite	31-12-20	Les délais de versement ont été raccourcis avec certains partenaires qui ont eu à signer la nouvelle convention. Certaines conventions sont toujours en cours 50% < Taux < 75%	Néant
Demander aux partenaires d'émettre et transmettre des avis authentifiés respectant la forme	Demande aux partenaires d'émettre et transmettre des avis authentifiés respectant la forme	Service Monétique	La demande aux partenaires d'émettre et transmettre des avis authentifiés respectant la forme est faite	31-12-20	Des avis authentifiés respectant la forme ont été reçus de certains partenaires qui ont eu à signer la nouvelle convention. Certaines conventions sont toujours en cours 50% < Taux < 75%	Néant
Accrocher à tous les partenaires une correspondance pour la prise en compte des différents éléments (logo, numéro de compte SONABEL, montant de l'avis, date de l'opération, date de valeur, signature) cités	Adresse à tous les partenaires une correspondance pour la prise en compte des différents éléments (logo, numéro de compte SONABEL, montant de l'avis, date de l'opération, date de valeur, signature) cités	Service Monétique et DFC	L'adresse à tous les partenaires d'une correspondance pour la prise en compte des différents éléments (logo, numéro de compte SONABEL, montant de l'avis, date de l'opération, date de valeur, signature) cités est faite	31-12-20	Des avis respectant la forme souhaitée par la SONABEL ont été reçus de certains partenaires qui ont eu à signer la nouvelle convention. Certaines conventions sont toujours en cours 50% < Taux < 75%	Néant
Interdire tout traitement manuel des dossiers de branchement car le logiciel des TR a tout prévu	Bloquer tout traitement manuel des dossiers de branchement car le logiciel des TR a tout prévu	DDC	Tout traitement manuel des dossiers de branchement est bloqué	31-12-20	La sensibilisation des acteurs continue pour améliorer l'utilisation du logiciel des TR 50% < Taux < 75%	Néant
Assurer le traitement informatique des dossiers de branchement jusqu'au bout dans le logiciel, c'est-à-dire imprimer, affecter, saisir le PV et clôturer	Instruire le traitement informatique des dossiers de branchement jusqu'au bout dans le logiciel.	DDC	Une note obligeant les acteurs à procéder au traitement informatique des dossiers de branchement jusqu'au bout dans le logiciel est signée	31-12-20	La sensibilisation des acteurs continue pour améliorer l'utilisation du logiciel des TR. La note est à finaliser 50% < Taux < 75%	Néant
Procéder à la réintégration du matériel après un délai de deux semaines, si les travaux du client n'ont pas pu être exécutés	Procéder à la réintégration du matériel après un délai de deux semaines, si les travaux du client n'ont pas pu être exécutés	DDC	Le matériel de branchement est réintégré après un délai de deux semaines, si les travaux du client n'ont pas pu être exécutés	31-12-20	La réintégration manuelle du matériel est faite. Les délais de réintégration sont à vérifier 50% < Taux < 75%	Néant
Rendre opérationnel la réintégration du matériel dans les logiciels des TR et de la gestion des stocks	Rendre opérationnel la réintégration du matériel dans les logiciels des TR et de la gestion des stocks	DSI/DDC	La réintégration du matériel dans les logiciels des TR et de la gestion des stocks est réalisée	31-12-20	Recommandation non mise en œuvre Taux 0%	Néant
Éviter la création de branchements parallèles	Éviter la création de branchements parallèles	DDC	La création de branchements parallèles est bloquée	31-12-20	Recommandation non mise en œuvre. L'informatique sera saisie Taux 0%	Néant
Encadrer la réédition des bons de sortie dans le logiciel	Encadrer la réédition des bons de sortie dans le logiciel	DDC	La réédition des bons de sortie dans le logiciel est encadrée	31-12-20	Recommandation non mise en œuvre Taux 0%	Néant
Privilégier une mise à jour centralisée du logiciel des TR au lieu d'une mise à jour sectoriel	Privilégier une mise à jour centralisée du logiciel des TR au lieu d'une mise à jour sectoriel	DSI	La mise à jour du logiciel des TR est centralisée au lieu d'une mise à jour sectoriel	31-12-20	Cette recommandation sera mise en œuvre entièrement dès la fin de la centralisation des bases de données. 75% < Taux < 100%	Néant
Doter les chefs de sections travaux d'ordinateurs de bureau et les responsabiliser à l'exécution de leur tâche dans le logiciel des TR	Doter les chefs de sections travaux d'ordinateurs de bureau et les responsabiliser à l'exécution de leur tâche dans le logiciel des TR	DDC	Les chefs de sections travaux disposent d'ordinateurs de bureau et sont responsabilisés à l'exécution de leur tâche dans le logiciel des TR	31-12-20	La dotation en ordinateur de bureau est en cours. Une dotation complète sera faite avec la mise en place des nouveaux scellés. 75 < Taux < 100%	Néant
Voir avec l'informatique pour les cas des branchements qui après « clôture » dans le logiciel, restent toujours dans les instances	Voir avec l'informatique pour les cas des branchements qui après « clôture » dans le logiciel, restent toujours dans les instances	DDC/DSI	Les cas des branchements qui après « clôture » dans le logiciel, restent toujours dans les instances sont	31-12-20	Recommandation non mise en œuvre. L'informatique sera saisie Taux 0%	Néant
Réintégrer le matériel en surplus dégagé dans les écarts conformément au tableau 29	Réintégrer le matériel en surplus dégagé dans les écarts conformément au tableau 29	DDC	Le matériel en surplus dégagé dans les écarts conformément au tableau 29 est intégré	31-12-20	Matériel réintégré. Vérification à faire. 75 < Taux < 100%	Néant
Assurer une diffusion conséquente des manuelles de procédures sur le calcul des rappels de consommation	Assurer une diffusion conséquente des manuelles de procédures sur le calcul des rappels de consommation	DNEQ/DCC	Une diffusion conséquente des manuelles de procédures sur le calcul des rappels de consommation est faite	31-12-20	Le nouveau manuel de procédure est en cours de finalisation. La diffusion se fera dans les différents centres. 75% < Taux < 100%	Néant
Voir avec l'informatique pour créer un module afin de permettre aux agents d'accueil d'éditer et de transmettre rapidement aux services concernés les	Voir avec l'informatique pour créer un module afin de permettre aux agents d'accueil d'éditer et de transmettre rapidement aux services concernés les	DCC/DSI	Un module informatique permettant aux agents d'accueil d'éditer et de transmettre rapidement aux	31-12-20	La mise en œuvre de recommandation reste à être vérifiée. Taux 0%	Néant
Permettre aux unités de suivre les mouvements du compte bancaire de la SONABEL	Permettre aux unités de suivre les mouvements du compte bancaire de la SONABEL	DCC/DFC	Les unités arrivent à suivre les mouvements du compte bancaire de la SONABEL	31-12-20	La mise en œuvre de recommandation reste à être vérifiée. 0% < Taux < 50%	Néant
Payer la première semaine de chaque mois la dotation en carburant et les frais entretien mobylette	Payer la première semaine de chaque mois la dotation en carburant et les frais entretien mobylette	DMP	Payer la première semaine de chaque mois la dotation en carburant et les frais entretien mobylette	Permanent	Les paiements des dotations en carburant et frais d'entretien mobylette ne se font pas la première semaine de chaque mois Taux 0%	Néant
Veillez à ce qu'aucun agent permanent ne perçoive de dotation en carburant quand il est en congé	Veillez à ce qu'aucun agent permanent ne perçoive de dotation en carburant quand il est en congé	DMP	Veillez à ce qu'aucun agent permanent ne perçoive de dotation en carburant quand il est en congé	31-12-19	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Ajouter la référence du contrat de travail des agents temporaires au regard de leurs noms dans la	Ajouter la référence du contrat de travail des agents temporaires au regard de leurs noms dans la	DMP	Ajouter la référence du contrat de travail des agents temporaires au regard de leurs noms dans la	31-12-19	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Etablir des bordereaux détaillés pour le paiement des dotations de carburant et de frais d'entretien (avec N° CNIB et signature)	Etablir des bordereaux détaillés pour le paiement des dotations de carburant et de frais d'entretien (avec N° CNIB et signature)	DMP	Etablir des bordereaux détaillés pour le paiement des dotations de carburant et de frais d'entretien (avec	31-12-19	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Prendre attache avec TOTAL pour la création de carte TOMCARD au profit de tous les agents	Prendre attache avec TOTAL pour la création de carte TOMCARD au profit de tous les agents	DMP	Prendre attache avec TOTAL pour la création de carte TOMCARD au profit de tous les agents	31-12-20	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Eviter de faire des paiements groupés à un seul agent qui se transforme en billeteur pour les autres	Eviter de faire des paiements groupés à un seul agent qui se transforme en billeteur pour les autres	DMP	Eviter de faire des paiements groupés à un seul agent qui se transforme en billeteur pour les autres	31-12-19	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant

Informatiser la gestion des dotations de carburant et des frais d'entretien mobylettes	Informatiser la gestion des dotations de carburant et des frais d'entretien mobylettes	DMP/DRH	Informatiser la gestion des dotations de carburant et des frais d'entretien mobylettes	31-12-20	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Mettre en régie toutes les entreprises en difficulté pour l'achèvement des chantiers des marchés de 2018	Mettre en régie toutes les entreprises en difficulté pour l'achèvement des chantiers des marchés de 2018 et antérieurs et leur appliquer la rigueur de la	DMP	Mettre en régie toutes les entreprises en difficulté pour l'achèvement des chantiers des marchés de 2018	31-12-20	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Tenir compte de l'état d'exécution des chantiers en cours dans l'attribution des nouveaux marchés	Tenir compte de l'état d'exécution des chantiers en cours dans l'attribution des nouveaux marchés	DMP	Tenir compte de l'état d'exécution des chantiers en cours dans l'attribution des nouveaux marchés	31-12-20	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
N'établir l'ordre de service de démarrage des travaux qu'après libération ou délimitation claire de l'emprise	N'établir l'ordre de service de démarrage des travaux qu'après libération ou délimitation claire de l'emprise des travaux	Chargé de contrôle	N'établir l'ordre de service de démarrage des travaux qu'après libération ou délimitation claire de l'emprise	31-12-19	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Contrôler les droits d'accès au logiciel GESCLI dans tous les centres secondaires	Contrôler les droits d'accès au logiciel GESCLI dans tous les centres secondaires	DAI/DSI	Contrôler les droits d'accès au logiciel GESCLI dans tous les centres secondaires	31-12-20	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Empêcher l'utilisation le même jour d'une avance sur facture	Empêcher l'utilisation le même jour d'une avance sur facture	DSI	Empêcher l'utilisation le même jour d'une avance sur facture	31-12-20	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Exiger la justification de toute dépense de remboursement d'avoir, à travers une demande	Exiger la justification de toute dépense de remboursement d'avoir, à travers une demande signée par la hiérarchie, les références de la pièce d'identité et	SGC/DR	Exiger la justification de toute dépense de remboursement d'avoir, à travers une demande	31-12-19	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Bloquer le remboursement des avoirs des clients mis en douteux	Bloquer le remboursement des avoirs des clients mis en douteux	DSI	Bloquer le remboursement des avoirs des clients mis en douteux	31-12-19	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Faire une budgétisation distincte des différentes prises en charge accordé aux personnels	Faire une budgétisation distincte des différentes prises en charge accordé aux personnels (hospitalisation, frais d'examen médicaux, frais pharmaceutiques)	DRH/DCG	Faire une budgétisation distincte des différentes prises en charge accordé aux personnels	31-12-20	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Procéder à l'installation du logiciel de gestion des frais médicaux dans tous les centres secondaires après l'unification des bases de données pour permettre la mise à jour en temps réel des dépenses	Procéder à l'installation du logiciel de gestion des frais médicaux dans tous les centres secondaires après l'unification des bases de données pour permettre la mise à jour en temps réel des dépenses liées à chaque agent	DSI	Procéder à l'installation du logiciel de gestion des frais médicaux dans tous les centres secondaires après l'unification des bases de données pour permettre la mise à jour en temps réel des dépenses	31-12-20	A la fin de la centralisation des bases de données la mise en œuvre de cette recommandation sera effective. 75% < Taux < 100%	Néant
Paramétrer le logiciel de gestion des frais pharmaceutiques de sorte à permettre le suivi distinct des différentes catégories de prises en charge	Paramétrer le logiciel de gestion des frais pharmaceutiques de sorte à permettre le suivi distinct des différentes catégories de prises en charge	DSI	Paramétrer le logiciel de gestion des frais pharmaceutiques de sorte à permettre le suivi distinct des différentes catégories de prises en charge	31-12-20	A la fin de la centralisation des bases de données la mise en œuvre de cette recommandation sera effective. 75% < Taux < 100%	Néant
Codifier distinctement les agentsastreignants, les agents effectuant le SND et les agents élèves du CFP	Codifier distinctement les agentsastreignants, les agents effectuant le SND et les agents élèves du CFP	DSI	Codifier distinctement les agentsastreignants, les agents effectuant le SND et les agents élèves du CFP	31-12-20	A la fin de la centralisation des bases de données la mise en œuvre de cette recommandation sera effective. 75% < Taux < 100%	Néant
Administrer les droits des utilisateurs en fonction des profils des agents	Administrer les droits des utilisateurs en fonction des profils des agents	DSI Chef de centre	Administrer les droits des utilisateurs en fonction des profils des agents	31-12-20	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Bloquer les multiples lancements du programme de préparation des listes de coupures	Bloquer les multiples lancements du programme de préparation des listes de coupures	DSI	Bloquer les multiples lancements du programme de préparation des listes de coupures	31-12-20	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Sensibiliser les agents sur la nécessité de quitter le menu de la gestion clientèle quand ils doivent	Sensibiliser les agents sur la nécessité de quitter le menu de la gestion clientèle quand ils doivent s'absenter de leurs bureaux et éviter de	DSI/SGC	Sensibiliser les agents sur la nécessité de quitter le menu de la gestion clientèle quand ils doivent	31-12-20	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Demander aux Chefs de centre de mieux gérer l'utilisation des ordinateurs d'encaissement délocalisé	Demander aux Chefs de centre de mieux gérer l'utilisation des ordinateurs d'encaissement délocalisé et d'établir un registre d'utilisation de ceux-ci	Chef de Centre	Demander aux Chefs de centre de mieux gérer l'utilisation des ordinateurs d'encaissement délocalisé	31-12-20	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Exiger la justification de toute dépense de remboursement d'avoir à travers une demande signée	Exiger la justification de toute dépense de remboursement d'avoir à travers une demande signée par la hiérarchie	Chef de centre/SGC	Exiger la justification de toute dépense de remboursement d'avoir à travers une demande signée	31-12-19	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Editer mensuellement toutes les factures qui ont été isolées pour s'assurer qu'elles ont bien été remises à leur état de non règlement	Editer mensuellement toutes les factures qui ont été isolées pour s'assurer qu'elles ont bien été remises à leur état de non règlement	Chef de centre/SGC	Editer mensuellement toutes les factures qui ont été isolées pour s'assurer qu'elles ont bien été remises à leur état de non règlement	31-12-19	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Demander au Chef de centre le contrôle au moins chaque mois pour s'assurer qu'aucun encaissement n'a été fait un jour non ouvrable	Demander au Chef de centre le contrôle au moins chaque mois pour s'assurer qu'aucun encaissement n'a été fait un jour non ouvrable	Chef de centre	Demander au Chef de centre le contrôle au moins chaque mois pour s'assurer qu'aucun encaissement n'a été fait un jour non ouvrable	31-12-20	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Exiger la situation de l'outillage dans le procès-verbal de passation de service	Exiger la situation de l'outillage dans le procès-verbal de passation de service	Service technique	Exiger la situation de l'outillage dans le procès-verbal de passation de service	31-12-19	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Actualiser les fiches de cession en cas de mouvement dans le service	Actualiser les fiches de cession en cas de mouvement dans le service	Service technique	Actualiser les fiches de cession en cas de mouvement dans le service	31-12-19	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Doter les chefs de division de SMRT en outillage. La liste de cet outillage devrait être arrêtée de concert avec les exploitants et leur hiérarchie	Doter les chefs de division de SMRT en outillage. La liste de cet outillage devrait être arrêtée de concert avec les exploitants et leur hiérarchie	Service technique	Doter les chefs de division de SMRT en outillage. La liste de cet outillage devrait être arrêtée de concert avec les exploitants et leur hiérarchie	31-12-19	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Demander à la DSI de rendre obligatoire la saisie de la date de pose du compteur dans le module de mise en service dont la date du jour apparaît par défaut	Demander à la DSI de rendre obligatoire la saisie de la date de pose du compteur dans le module de mise en service dont la date du jour apparaît par défaut	DSI	Demander à la DSI de rendre obligatoire la saisie de la date de pose du compteur dans le module de mise en service dont la date du jour apparaît par défaut	31-12-20	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Mettre à la disposition de tous les acteurs le manuel de procédures et les notes de service enfin d'harmoniser le travail	Mettre à la disposition de tous les acteurs le manuel de procédures et les notes de service enfin d'harmoniser le travail	DNEQ	Mettre à la disposition de tous les acteurs le manuel de procédures et les notes de service enfin d'harmoniser le travail	31-12-20	La procédure en cours de finalisation sera diffusée partout où besoin sera. 75% < Taux < 100%	Néant
Etablir des demandes de matériel pour chaque catégorie de matériel car l'outillage et les pièces de rechange n'ont pas le même traitement comptable.	Etablir des demandes de matériel pour chaque catégorie de matériel car l'outillage et les pièces de rechange n'ont pas le même traitement comptable.	Chef de Centrale	Etablir des demandes de matériel pour chaque catégorie de matériel car l'outillage et les pièces de rechange n'ont pas le même traitement comptable.	31-12-20	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Retourner immédiatement les pièces déclarées non conforme au fournisseur et réclamer les factures d'avoir	Retourner immédiatement les pièces déclarées non conforme au fournisseur et réclamer les factures d'avoir	Chef de Centrale	Retourner immédiatement les pièces déclarées non conforme au fournisseur et réclamer les factures d'avoir	31-12-20	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Renseigner obligatoirement toutes les colonnes de la DM en vue de permettre au décideur d'arbitrer les quantités demandées	Renseigner obligatoirement toutes les colonnes de la DM en vue de permettre au décideur d'arbitrer les quantités demandées	Magasinier de Centrale	Renseigner obligatoirement toutes les colonnes de la DM en vue de permettre au décideur d'arbitrer les quantités demandées	31-12-20	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant

Faire endosser les Bons de sortie par les preneurs de pièces de rechange dans toutes les centrales	Faire endosser les Bons de sortie par les preneurs de pièces de rechange dans toutes les centrales	Magasinier de Centrale	Faire endosser les Bons de sortie par les preneurs de pièces de rechange dans toutes les centrales	31-12-20	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Créer des fiches vertes pour le retour des pièces récupérées en vue de faciliter le suivi physique de ces retours	Créer des fiches vertes pour le retour des pièces récupérées en vue de faciliter le suivi physique de ces retours	Magasinier de Centrale	Créer des fiches vertes pour le retour des pièces récupérées en vue de faciliter le suivi physique de ces retours	31-12-20	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Réintégrer sur les fiches bleues, les pièces sorties, non utilisées et retournées	Réintégrer sur les fiches bleues, les pièces sorties, non utilisées et retournées	Magasinier de Centrale	Réintégrer sur les fiches bleues, les pièces sorties, non utilisées et retournées	31-12-20	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Faire entrer l'intégralité des pièces de rechange en stock par bon d'entrée et ressortir ensuite la quantité utile par bon de sortie pour l'utilisation.	Faire entrer l'intégralité des pièces de rechange en stock par bon d'entrée et ressortir ensuite la quantité utile par bon de sortie pour l'utilisation.	Magasinier de Centrale	Faire entrer l'intégralité des pièces de rechange en stock par bon d'entrée et ressortir ensuite la quantité utile par bon de sortie pour l'utilisation.	31-12-20	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Mettre à la disposition des acteurs le manuel de procédures et les notes de service afin d'harmoniser les pratiques dans les différents centres	Mettre à la disposition des acteurs le manuel de procédures et les notes de service afin d'harmoniser les pratiques dans les différents centres	DCC/DNEQ	Mettre à la disposition des acteurs le manuel de procédures et les notes de service afin d'harmoniser les pratiques dans les différents centres	31-12-21	Le manuel de procédures est en cours de finalisation. Le document sera finalisé avant fin 2021 75% < Taux < 100%	Néant
Voir avec l'informatique pour une saisie obligatoire de la date de pose du compteur	Voir avec l'informatique pour une saisie obligatoire de la date de pose du compteur	DSI	Voir avec l'informatique pour une saisie obligatoire de la date de pose du compteur	31-12-21	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Fixer par note de service, à soixante-douze (72) heures ouvrables, le remplissage des registres et la saisie de BMS après les poses des compteurs	Fixer par note de service, à soixante-douze (72) heures ouvrables, le remplissage des registres et la saisie de BMS après les poses des compteurs	DCC/DD	Fixer par note de service, à soixante-douze (72) heures ouvrables, le remplissage des registres et la saisie de BMS après les poses des compteurs	31-12-21	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Relever le montant des fonds de caisse pour les caisses qui en disposent et doter celles qui n'en ont pas	Relever le montant des fonds de caisse pour les caisses qui en disposent et doter celles qui n'en ont pas	DFC	Relever le montant des fonds de caisse pour les caisses qui en disposent et doter celles qui n'en ont pas	31-12-21	La DFC a été sensibilisée sur cette recommandation et des actions sont en cours 75 < Taux < 100%	Néant
Mettre en place des pompes munies de compteurs sur les sites de dépotage des camions citernes	Mettre en place des pompes munies de compteurs sur les sites de dépotage des camions citernes	DP	Mettre en place des pompes munies de compteurs sur les sites de dépotage des camions citernes	31-12-22	Cette recommandation sera mise en œuvre après la budgétisation des montant de réalisations des travaux Taux 0%	Néant
Mettre en place des escaliers métalliques pour faciliter le parcours des commis lors des relevés quotidiens des stocks	Mettre en place des escaliers métalliques pour faciliter le parcours des commis lors des relevés quotidiens des stocks	DP	Mettre en place des escaliers métalliques pour faciliter le parcours des commis lors des relevés quotidiens des stocks	31-12-22	Cette recommandation sera mise en œuvre après la budgétisation des montant de réalisations des travaux Taux 0%	Néant
Mettre en place un planning de curage de certaines cuves dont le fond est encombré par des sédiments de mauvais combustible	Mettre en place un planning de curage de certaines cuves dont le fond est encombré par des sédiments de mauvais combustible	DP	Mettre en place un planning de curage de certaines cuves dont le fond est encombré par des sédiments de mauvais combustible	31-12-22	Cette recommandation sera mise en œuvre après la budgétisation des montant de réalisations des travaux Taux 0%	Néant
Recruter un métallurgiste pour vérifier la solidité des escaliers permettant l'accès aux cuves car certains sont très rouillés avec des bases qui ne sont plus solides.	Recruter un métallurgiste pour vérifier la solidité des escaliers permettant l'accès aux cuves car certains sont très rouillés avec des bases qui ne sont plus solides.	DP	Recruter un métallurgiste pour vérifier la solidité des escaliers permettant l'accès aux cuves car certains sont très rouillés avec des bases qui ne sont plus solides.	31-12-22	Cette recommandation sera mise en œuvre après la budgétisation des montant de réalisations des travaux Taux 0%	Néant
Déposer les compteurs inutilisés de l'administration et arrêter la facturation des redevances	Déposer les compteurs inutilisés de l'administration et arrêter la facturation des redevances	DRO	Déposer les compteurs inutilisés de l'administration et arrêter la facturation des redevances	31-12-21	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Mettre fin aux remboursements des avoirs dans le système sans l'accord de la hiérarchie	Mettre fin aux remboursements des avoirs dans le système sans l'accord de la hiérarchie	DSI	Mettre fin aux remboursements des avoirs dans le système sans l'accord de la hiérarchie	31-12-21	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Mettre fin à la gestion des corrections par le brouillard de caisse	Mettre fin à la gestion des corrections par le brouillard de caisse	DSI	Mettre fin à la gestion des corrections par le brouillard de caisse	31-12-21	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Prendre en compte le règlement des traites sur police sur dans l'utilisation des avoirs	Prendre en compte le règlement des traites sur police sur dans l'utilisation des avoirs	DSI	Prendre en compte le règlement des traites sur police sur dans l'utilisation des avoirs	31-12-21	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Optimiser le programme de gestion des avoirs et mettre fin à la gestion des corrections par le brouillard de caisse manuel	Optimiser le programme de gestion des avoirs et mettre fin à la gestion des corrections par le brouillard de caisse manuel	DSI	Optimiser le programme de gestion des avoirs et mettre fin à la gestion des corrections par le brouillard de caisse manuel	31-12-21	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Réduire le délai de pose de compteurs et la mise en service des nouveaux abonnés	Réduire le délai de pose de compteurs et la mise en service des nouveaux abonnés	DCC	Réduire le délai de pose de compteurs et la mise en service des nouveaux abonnés	31-12-21	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Faire le point exhaustif des abonnés ayant plus de 5 factures à consommation nulle périodiquement pour un contrôle sur le terrain	Faire le point exhaustif des abonnés ayant plus de 5 factures à consommation nulle périodiquement pour un contrôle sur le terrain	DRCO	Faire le point exhaustif des abonnés ayant plus de 5 factures à consommation nulle périodiquement pour un contrôle sur le terrain	Permanent	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Optimiser le programme de gestion des avoirs et mettre fin à la gestion des corrections par le brouillard de caisse manuel	Optimiser le programme de gestion des avoirs et mettre fin à la gestion des corrections par le brouillard de caisse manuel	DRCNS	Optimiser le programme de gestion des avoirs et mettre fin à la gestion des corrections par le brouillard de caisse manuel	31-12-21	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Mettre fin au remboursement des avoirs dans le système sans l'accord de la hiérarchie de l'opérateur	Mettre fin au remboursement des avoirs dans le système sans l'accord de la hiérarchie de l'opérateur	DSI	Mettre fin au remboursement des avoirs dans le système sans l'accord de la hiérarchie de l'opérateur	31-12-21	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant

Prendre en compte le règlement des traites sur police dans l'utilisation des avoirs.	Prendre en compte le règlement des traites sur police dans l'utilisation des avoirs.	DSI	Prendre en compte le règlement des traites sur police dans l'utilisation des avoirs.	31-12-21	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Interdire l'établissement manuels des bons de carburant	Réajuster à la hausse le montant alloué aux véhicules ayant régulièrement recours à un complément de carburant chaque mois	DMP	Interdire l'établissement manuels des bons de carburant	31-12-21	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Réajuster à la hausse le montant alloué aux véhicules ayant régulièrement recours à un complément de carburant chaque mois	Réajuster à la baisse le montant alloué aux véhicules qui régulièrement n'atteint jamais leur plafond	DMP	Réajuster à la hausse le montant alloué aux véhicules ayant régulièrement recours à un complément de carburant chaque mois	31-12-21	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Réajuster à la baisse le montant alloué aux véhicules qui régulièrement n'atteint jamais leur plafond	Sensibiliser les utilisateurs sur la nécessité de faire eux-mêmes les transactions dans le TPE	DMP	Réajuster à la baisse le montant alloué aux véhicules qui régulièrement n'atteint jamais leur plafond	31-12-21	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Demander à TOTAL d'affecter des codes pour l'identification du responsable de chaque transaction	Corriger le paramétrage des capacités maximales des réservoirs des véhicules à partir des fiches techniques des véhicules.	DMP	Demander à TOTAL d'affecter des codes pour l'identification du responsable de chaque transaction	31-12-21	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Corriger le paramétrage des capacités maximales des réservoirs des véhicules à partir des fiches techniques des véhicules.		DMP	Corriger le paramétrage des capacités maximales des réservoirs des véhicules à partir des fiches techniques des véhicules.	31-12-21	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Lancer dans les meilleurs délais la construction d'autres immeubles pour tenir compte de l'évolution des activités et des effectifs	Lancer dans les meilleurs délais la construction d'autres immeubles pour tenir compte de l'évolution des activités et des effectifs	DEPI/DMP	Lancer dans les meilleurs délais la construction d'autres immeubles pour tenir compte de l'évolution des activités et des effectifs	Meilleures	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Faire une analyse des différents modes de financement disponibles pour éviter l'utilisation de la trésorerie SONABEL ou la construction sur des fonds propres.	Faire une analyse des différents modes de financement disponibles pour éviter l'utilisation de la trésorerie SONABEL ou la construction sur des fonds propres.	DEPI/DFC	Faire une analyse des différents modes de financement disponibles pour éviter l'utilisation de la trésorerie SONABEL ou la construction sur des fonds propres.	Meilleures	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Revoir les termes de certains contrats pour éviter de payer les loyers en avance dans le cas d'une caution déposé auprès du bailleur	Revoir les termes de certains contrats pour éviter de payer les loyers en avance dans le cas d'une caution déposé auprès du bailleur	DMP	Revoir les termes de certains contrats pour éviter de payer les loyers en avance dans le cas d'une caution déposé auprès du bailleur	Meilleures	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Réduire le délai de pose de compteurs et la mise en service des nouveaux abonnés	Réduire le délai de pose de compteurs et la mise en service des nouveaux abonnés	DRN/DCC	Réduire le délai de pose de compteurs et la mise en service des nouveaux abonnés	31-12-21	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Faire le point exhaustif des abonnés ayant plus de 5 factures à consommation nulle périodiquement pour un contrôle sur le terrain	Faire le point exhaustif des abonnés ayant plus de 5 factures à consommation nulle périodiquement pour un contrôle sur le terrain	DRN	Faire le point exhaustif des abonnés ayant plus de 5 factures à consommation nulle périodiquement pour un contrôle sur le terrain	Immédiat	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Eviter l'utilisation le même jour d'une avance sur facture	Eviter l'utilisation le même jour d'une avance sur facture	DSI	Eviter l'utilisation le même jour d'une avance sur facture	31-12-21	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Contrôler les pièces de dépenses et la concordance des documents comptables avant la signature des journées de caisse (JC).	Contrôler les pièces de dépenses et la concordance des documents comptables avant la signature des journées de caisse (JC).	DRN	Contrôler les pièces de dépenses et la concordance des documents comptables avant la signature des journées de caisse (JC).	Immédiat	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Exiger la présentation des documents pour le remboursement des avoirs des clients réaliés et leur signature	Exiger la présentation des documents pour le remboursement des avoirs des clients réaliés et leur signature	Caissiers	La présentation des documents pour le remboursement des avoirs des clients réaliés et leur signature est fait	Immédiat	La mise en œuvre de cette recommandation reste à être vérifiée Taux 0%	Néant
Numéroter toutes les notes à l'attention du personnel pour les cas de décès et de modifications de situations administratives des agents et déléguer la signature au Secrétaire Général	Toutes les notes à l'attention du personnel pour les cas de décès et de modifications de situations administratives des agents sont numérotées et signées par le Secrétaire Général	DRH-SG	Toutes les notes à l'attention du personnel pour les cas de décès et de modifications de situations administratives des agents sont numérotées et signées par le Secrétaire Général	Immédiat	Les notes à l'attention du personnel pour les cas de décès et de modifications de situations administratives des agents sont numérotées et signées par le Secrétaire Général Taux = 0%	Néant
Numéroter toutes les convocations des diverses réunions et déléguer la signature au Secrétaire Général	Toutes les convocations des diverses réunions sont numérotées et signées par le Secrétaire Général	DC-SG	Toutes les convocations des diverses réunions sont numérotées et signées par le Secrétaire Général	Immédiat	Les convocations des diverses réunions sont numérotées et signées par le Secrétaire Général Taux = 0%	Néant
Déléguer la signature des lettres de transmission des marchés approuvés par le DG et/ou le PCA aux attributaires pour signature et enregistrement au Secrétaire Général	Toutes les lettres de transmission des marchés validés aux attributaires sont signées par le Secrétaire Général	DMP	Toutes les lettres de transmission des marchés validés aux attributaires sont signées par le Secrétaire Général	Immédiat	Les lettres de transmission des marchés validés aux attributaires sont signées par le Secrétaire Général Taux = 0%	Néant
Déléguer la signature des documents de règlements des factures des pharmacies, des prestataires de service et des loyers à un Conseiller Technique disposant des spécimens de signature	Tous les documents de règlement des factures des pharmacies, des prestataires de service et des loyers sont signés par un Conseiller Technique	DFC	Tous les documents de règlement des factures des pharmacies, des prestataires de service et des loyers sont signés par un Conseiller Technique	Immédiat	Les documents de règlement des factures des pharmacies, des prestataires de service et des loyers sont signés par un Conseiller Technique Taux = 0%	Néant
Déléguer la signature des factures reçues aux achats des biens et services au Secrétaire Général pour les factures d'un montant inférieur ou égal à 10 millions ; les factures dont le montant est supérieur à 10 millions ; les factures dont le montant est supérieur à 10 millions	Toutes les factures pour achat des biens et services d'un montant inférieur à 10 millions sont signées par le Secrétaire Général	DFC	Toutes les factures pour achat des biens et services d'un montant inférieur à 10 millions sont signées par le Secrétaire Général	Immédiat	Les factures pour achat des biens et services d'un montant inférieur à 10 millions sont signées par le Secrétaire Général Taux = 0%	Néant
Déléguer la signature des ordres de service au Secrétaire Général	Tous les ordres de service sont signés par le Secrétaire Général	DC-SG	Tous les ordres de service sont signés par le Secrétaire Général	Immédiat	Les ordres de service sont signés par le Secrétaire Général Taux = 0%	Néant
Interpeller les agents affectés qui n'auront pas rejoint leur poste après un mois conformément à la note de service sur les affectations.	Toutes les affectations sont traitées conformément aux dispositions de la note de service	DRH	Les dispositions de la Note de Service relative aux affectations des agents sont respectées	Immédiat	Les dispositions de la Note de Service relative aux affectations sont mises en œuvre Taux = 0%	Néant
Affecter des permanents dans les centres où les temporaires sont seuls et recruter les temporaires pour les centres où il y a des permanents	Des agents permanents sont affectés dans les centres où les temporaires sont seuls	Directeurs Régionaux	Des agents permanents sont affectés dans les centres où les temporaires sont seuls	31-12-21	Il n'existe plus de centres où les temporaires sont seuls à mener les activités Taux > 50%	

Faire un état exhaustif des entrées non facturées de la SONABHY avant l'arrêt annuel des comptes	Toutes les entrées non facturées de la SONABHY avant l'arrêt annuel des comptes sont établies	DGA	Toutes les entrées non facturées de la SONABHY avant l'arrêt annuel des comptes sont établies	Annuel	Un état exhaustif des entrées non facturées de la SONABHY avant l'arrêt annuel des comptes est établi Taux > 50%	
Renforcer les compétences des comptables gestionnaires des stocks	Les compétences des comptables gestionnaires des stocks sont renforcées	DRH-DGA	Les compétences des comptables gestionnaires des stocks sont renforcées	31-12-22	Les comptables gestionnaires des stocks sont formés Taux = 0%	
Faire une note de procédure d'inventaire des entrées non facturées	Une note de procédure d'inventaire des entrées non facturées est rédigée et diffusée	DGA	Une note de procédure d'inventaire des entrées non facturées est rédigée et diffusée	31-12-22	La note de procédure d'inventaire des entrées non facturées est rédigée et diffusée Taux = 0%	
Assurer le traitement informatique des dossiers de branchement et de Travaux divers jusqu'au bout dans le logiciel des TR en vue de réduire la situation des instances	Tous les dossiers de branchement et de Travaux divers de la DRO sont traités jusqu'au bout dans le logiciel TR réduisant la situation des instances	Chef de Division et de centre de la DRO	Tous les dossiers de branchement et de Travaux divers de la DRO sont traités jusqu'au bout dans le logiciel TR réduisant la situation des instances	Permanent	Les dossiers de branchement et de Travaux divers de la DRO sont traités jusqu'au bout dans le logiciel TR réduisant la situation des instances Taux < 50%	
S'assurer de la disponibilité et de la conformité d'un local compteur avant le règlement du devis par le client	Tous les devis réglés par le client disposent d'un local compteur conforme au cahier de charge de la SONABEL	Chef de Division et de centre de la DRO	Tous les devis réglés par le client disposent d'un local compteur conforme au cahier de charge de la SONABEL	Permanent	Les devis réglés par le client disposent d'un local compteur conforme au cahier de charge de la SONABEL Taux < 50%	
Réintégrer, dans un délai de deux semaines, tout le matériel des branchements et des travaux divers jugés inexécutables	Tous les matériels des branchements et des travaux divers inexécutables sont réintégrés dans un délai de deux semaines	Chef de Division et de centre de la DRO	Tous les matériels des branchements et des travaux divers inexécutables sont réintégrés dans un délai de deux semaines	Permanent	Les matériels des branchements et des travaux divers inexécutables sont réintégrés dans un délai de deux semaines Taux < 50%	
Verrouiller dans le logiciel TR la possibilité de saisir la pro-forma s'il existe des factures impayées sur la parcelle	Impossibilité de saisir la facture pro-forma pour toutes les parcelles disposant de factures impayées	DSI	Impossibilité de saisir la facture pro-forma pour toutes les parcelles disposant de factures impayées	31-12-22	Le logiciel TR est verrouillé pour la saisie des pro-forma sur les parcelles disposant de factures impayées Taux = 0%	
Veiller à ce que la mention duplicata apparaisse sur tout document que l'on imprime pour la seconde fois dans le logiciel TR	Toutes les secondes impressions dans le logiciel TR comportent la mention duplicata	DSI	Toutes les secondes impressions dans le logiciel TR comportent la mention duplicata	31-12-22	La mention duplicata apparaît sur les secondes impressions dans le logiciel TR Taux = 0%	
Réintégrer le matériel en surplus dégagé dans les écarts	Tous les surplus de matériels dégagés dans les écarts sont réintégrés	Chef de division technique de la DRO	Tous les surplus de matériels dégagés dans les écarts sont réintégrés	Permanent	Les surplus de matériels dégagés dans les écarts sont réintégrés Taux > 50%	
Elaguer la liste des branchements non exécutés, les branchements dont la clôture ne passe pas dans le logiciel	La liste des branchements non exécutés ne comportant pas les branchements dont la clôture ne passe pas dans le logiciel TR est établie	DSI	La liste des branchements non exécutés ne comportant pas les branchements dont la clôture ne passe pas dans le logiciel TR est établie	31-12-22	La liste des branchements non exécutés ne comportant pas les branchements dont la clôture ne passe pas dans le logiciel TR est disponible Taux < 50%	
Mettre en place un registre pour la réception des avis de crédit et de chèques	Un registre de réception des avis de crédit et des chèques est mis en place	DCC	Un registre de réception des avis de crédit et des chèques est mis en place	31-12-21	Le registre de réception des avis de crédit et des chèques est disponible. Taux = 0%	
Réaliser périodiquement des rapprochements entre les ventes réalisées et les avis de crédit et les chèques reçus	Des rapprochements entre les ventes et les avis de crédits et les chèques reçus sont réalisés périodiquement	DFC	Des rapprochements entre les ventes et les avis de crédits et les chèques reçus sont réalisés périodiquement	31-12-21	Les résultats des rapprochements entre les ventes et les avis de crédits et les chèques reçus sont disponibles. Taux = 0%	

Proposer aux partenaires la numérotation de leur avis de crédit	La proposition de numérotation des avis de crédit est adressée aux partenaires	DFC	La proposition de numérotation des avis de crédit est adressée aux partenaires	31-12-21	La numérotation des avis de crédit est effective. Taux = 0%	
Classer les chèques annulés	Tous les chèques annulés sont classés.	DFC	Tous les chèques annulés sont classés.	31-12-21	Le classement des chèques annulés est effectif. Taux > 50%	
Exiger la mention des numéros de compte bancaire sur les factures des fournisseurs	Toutes les factures des fournisseurs comportent des numéros de compte bancaire	DFC	Toutes les factures des fournisseurs comportent des numéros de compte bancaire	31-12-21	La mention du numéro de compte bancaire sur toutes les factures des fournisseurs est effective. Taux = 0%	
Revoir le module informatique de règlement des factures des fournisseurs par chèques informatisés	Le module de règlement par chèques informatisés des factures des fournisseurs est corrigé.	DSI	Le module de règlement par chèques informatisés des factures des fournisseurs est corrigé.	31-12-21	La correction du module de règlement par chèques informatisés des factures des fournisseurs est effective. Taux = 0%	
Soumettre la procédure de remboursement dans GESCLI de toute somme encaissée à l'approbation de la hiérarchie de l'agent	Tous les remboursements dans GESCLI des sommes encaissées sont soumis à l'approbation de la hiérarchie de l'agent	Responsable de Centre	Tous les remboursements dans GESCLI des sommes encaissées sont soumis à l'approbation de la hiérarchie de l'agent	Immédiat	Les remboursements dans GESCLI des sommes encaissées sont validés par la hiérarchie de l'agent Taux > 50%	
Corriger le programme informatique pour permettre d'utiliser le bon compte 165220 au lieu de 419100 en cas d'encaissement d'un reliquat d'avance sur consommation	Le bon compte 165220 est utilisé en cas d'encaissement de reliquat d'avance sur consommation suite à la correction du programme informatique	DSI	Le bon compte 165220 est utilisé en cas d'encaissement de reliquat d'avance sur consommation suite à la correction du programme informatique	Immédiat	L'utilisation du bon compte 165220 en cas d'encaissement de reliquat d'avance sur consommation est effective. Taux = 0%	
Corriger le programme informatique pour permettre d'utiliser le bon compte 419100 au lieu de 417100 en cas d'utilisation d'avance encaissée des clients MT	Le bon compte 419100 est utilisé en cas d'utilisation d'avance encaissée des clients MT suite à la correction du programme informatique	DSI	Le bon compte 419100 est utilisé en cas d'utilisation d'avance encaissée des clients MT suite à la correction du programme informatique	Immédiat	L'utilisation du bon compte 419100 en cas d'utilisation d'avance encaissée des clients MT est effective. Taux = 0%	
Exiger la résiliation du premier abonnement agent SONABEL avant la souscription d'un deuxième	Tous les nouveaux abonnements agent SONABEL sont souscrits sur présentation des titres de résiliation de l'abonnement précédent.	Agent comptable	Tous les nouveaux abonnements agent SONABEL sont souscrits sur présentation des titres de résiliation de l'abonnement précédent.	Immédiat	La résiliation de l'ancien abonnement agent SONABEL avant la souscription d'un nouvel abonnement est effective Taux = 0%	
Assurer le traitement informatique des dossiers de branchement et de Travaux divers jusqu'au bout dans le logiciel des TR	Tous les dossiers de branchement et de Travaux divers de la DRCE sont traités jusqu'au bout dans le logiciel TR réduisant la situation des instances	Chef de Division et de centre de la DRCE	Tous les dossiers de branchement et de Travaux divers de la DRCE sont traités jusqu'au bout dans le logiciel TR réduisant la situation des instances	Permanent	Les dossiers de branchement et de Travaux divers de la DRCE sont traités jusqu'au bout dans le logiciel TR réduisant la situation des instances Taux > 50%	
Vérifier la disponibilité et la conformité du local compteur avant le règlement du devis	Tous les devis réglés par le client disposent d'un local compteur conforme au cahier de charge de la SONABEL	Chef de Division et de centre de la DRCE	Tous les devis réglés par le client disposent d'un local compteur conforme au cahier de charge de la SONABEL	Permanent	Les devis réglés par le client disposent d'un local compteur conforme au cahier de charge de la SONABEL Taux > 50%	
Procéder à la réintégration du matériel de branchement après un délai de deux semaines, si le branchement du client est non exécutable	Tous les matériels des branchements et des travaux divers inexécutables sont réintégrés dans un délai de deux semaines	Chef de Division et de centre de la DRCE	Tous les matériels des branchements et des travaux divers inexécutables sont réintégrés dans un délai de deux semaines	Permanent	Les matériels des branchements et des travaux divers inexécutables sont réintégrés dans un délai de deux semaines Taux = 0%	
Réintégrer le matériel en surplus dégagé dans les écarts	Tous les surplus de matériels dégagés dans les écarts sont réintégrés	Chef de division technique de la	Tous les surplus de matériels dégagés dans les écarts sont réintégrés	Permanent	Les surplus de matériels dégagés dans les écarts sont réintégrés Taux < 50%	
Verrouiller dans le logiciel TR la possibilité de saisir la pro-forma s'il existe des factures impayées sur la parcelle	Impossibilité de saisir la facture pro-forma pour toutes les parcelles disposant de factures impayées	DSI	Impossibilité de saisir la facture pro-forma pour toutes les parcelles disposant de factures impayées	31-12-22	Le logiciel TR est verrouillé pour la saisie des pro-forma sur les parcelles disposant de factures impayées Taux = 0%	
Veiller à ce que la mention duplicata apparaisse sur tout document que l'on imprime pour la seconde fois dans le logiciel	Toutes les secondes impressions dans le logiciel TR comportent la mention duplicata	DSI	Toutes les secondes impressions dans le logiciel TR comportent la mention duplicata.	31-12-22	La mention duplicata apparaît sur les secondes impressions dans le logiciel TR. Taux = 0%	

Suivi des recommandations du Président du Conseil d'Administration

N° d'ordre du séjour	Problème relevé	Recommandation	Acteurs concernés	Etat de mise en œuvre au 31/12/2022	Contraintes ou observations
		Réduire de 50% la base taxable des importations d'énergie.	MINFID	Une correspondance a été adressée au MINEFID pour revoir à la baisse la base taxable des importations d'énergie.	Recommandation non appliquée. Taux = 0%
	Problèmes de locaux et de logistique	Prendre des dispositions dans les autres localités que Ouaga pour mettre le personnel dans les conditions acceptables de travail	DG	Construction du nouveau siège de la DRCO (Koudougou), marché attribué et travaux en cours. Réfections de bâtiments à la DRN à Ouahigouya terminée.	Recommandation en cours de mise en œuvre Taux > 50%
	L'exécution des marchés	Solliciter une dérogation à la réglementation des marchés publics ou un mécanisme permettant l'approvisionnement direct auprès des fabricants. Liste de matériels et de fabricants à valider par DG-CMEF	DG	Les propositions faites n'aboutissent pas toujours. Dans la stratégie de gestion des SE une proposition de revoir la réglementation des marchés a été proposée	Recommandation en cours de mise en œuvre Taux > 50%
	Perspectives des Départements	Obtenir une dérogation à la réglementation des marchés publics en adoptant la procédure d'entente directe pour conclure des contrats avec les entreprises qui souhaitent	DG	Des propositions ont été faites et SONABEL attend la réaction de DG-CMEF	Recommandation en cours de mise en œuvre Taux > 50%
1 ^{er} séjour de 2021	Le paiement de la TVA à la porte sur les importations d'énergie. La SONABEL n'est pas en mesure de récupérer l'ensemble de la TVA payée et fait face à des crédits de TVA de 6,382 milliards au 31/12/2020.	Répondre positivement à la Correspondance n° 2021-00116/MEMC/SC/SONABEL/DG du 08/04/2021 du MEMC au MINEFID relative à une requête en vue de l'exonération de la TVA de la valeur de l'énergie électrique importée par la SONABEL.	MINEFID	Correspondance n° 2021-00116/MEMC/SC/SONABEL/DG du 08/04/2021 du MEMC au MINEFID relative à une requête en vue de l'exonération de la TVA de la valeur de l'énergie électrique importée par la SONABEL.	Recommandation non mise en œuvre. Taux = 50%
	La non application de l'avis conforme de l'ARSE n° 2021-001/PM/ARSE portant fixation du prix de cession des hydrocarbures (DDO, FUEL) au titre de l'année 2021	Appliquer urgemment l'avis conforme n° 2021-001/PM/ARSE de l'ARSE	SONABHY	SONABEL attend l'application de l'avis conforme n° 2021-001/PM/ARSE de l'ARSE	Recommandation en cours de mise en œuvre. Taux = 50%
		Réaliser en urgence les quelques bâtiments moyens pour désengorger les bureaux et dégager des salles de réunion	DG	Les travaux de réalisation des bâtiments sont en cours	Recommandation en cours de mise en œuvre. Taux = 50%
		Réaliser un bâtiment d'archivage adapté avec la possibilité d'extension dans le futur pour recevoir les archives de la SONABEL avec un personnel dédié	DG	Le projet est en étude.	Recommandation non mise en œuvre. Taux = 0%
	Réclamations portant régularisations de situation administrative Posée par des agents ayant perdu une note annuelle suite à une promotion interne	Mettre en place une commission qui va examiner les réclamations du personnel et négocier des accords en vue de la résolution en interne des problèmes posés	CPC	La commission a été mise en place pour proposer des pistes de solution	Recommandation en cours de mise en œuvre. Taux = 50%
	La non application de l'avis conforme de l'ARSE n° 2021-001/PM/ARSE portant fixation du prix de cession des hydrocarbures (DDO, FUEL) au titre de l'année 2021	Appliquer urgemment l'avis conforme n° 2021-001/PM/ARSE de l'ARSE	SONABHY	SONABEL attend l'application de l'avis conforme n° 2021-001/PM/ARSE de l'ARSE	Recommandation en cours de mise en œuvre. Taux = 50%
		Régler les problèmes de hausse des prix des équipements dans un cadre global	DG	Des concertations ont eu lieu avec les entreprises concernées et des propositions de règlement ont été faites	Recommandation en cours de mise en œuvre. Taux = 50%
	Réclamations portant régularisations de situation administrative Posée par des agents ayant perdu une note annuelle suite à une promotion interne	Mettre en œuvre le chronogramme d'entretiens adopté au cours de la session du 09/06/2021 par la commission mise en place à la session de juin 2020 par le CPC	Commission	La commission est en train de travailler à proposer des pistes de solution	Recommandation en cours de mise en œuvre. Taux = 50%

		Accélérer l'analyse du dossier de renforcement de la centrale de Komsilga d'une capacité d'au moins 50 MW	DG/DEPI	L'analyse des offres est en cours	Recommandation en cours de mise en œuvre.
					Taux = 50%
		Prendre les mesures nécessaires pour réhabiliter et sécuriser la ligne Komienga - Zano pour permettre la remise en production de la centrale hydroélectrique de Komienga qui apportera au moins 10 MW au système électrique	DG/DTME	Les forces armées ont été sollicitées et des visites aériennes de la ligne ont été faites. Le contexte sécuritaire n'a pas permis la remise en l'état et en service de la ligne.	Recommandation en cours de mise en œuvre.
					Taux = 50%
	Non application de l'avis conforme n° 2021-001/PM/ARSE portant fixation du prix de cession des hydrocarbures.	Inviter l'ARSE à veiller sur l'application de l'avis conforme qu'elle a émis	DG/DMP	L'avis conforme n'a pas été appliqué	Recommandation non mise en œuvre.
					Taux = 0%
	Divers conflits sociaux recensés	Poursuivre les échanges prévus par le CPC	DG/DRH	Un chronogramme d'entretiens a été adopté et est en cours de mise en œuvre	Recommandation en cours de mise en œuvre.
					Taux = 50%

Suivi des recommandations du Conseil d'Administration



Date et nature de la Session	Objet de la session	Recommandation ou délibération	Acteurs concernés	Etat de mise en œuvre au 31/12/2022	Contraintes ou observations
Session ordinaire du 28 avril 2020	Examen et adoption des états financiers de l'exercice clos au 31/12/2019	Redimensionner le projet de la centrale éolienne à 5MW et informer le fournisseur de la possibilité de la poursuite ou de l'abandon du projet à l'issue de l'évaluation	DEPI	Recommandation non mise en œuvre. Taux = 0%. Le projet est en berne actuellement.	Néant
		Demander une autorisation auprès de la tutelle technique pour mener l'étude tarifaire complémentaire	DEPI	Recommandation non mise en œuvre. Taux = 0%. Le projet est en berne actuellement.	Néant
		Pour les exercices budgétaires à venir, inscrire dans les PPM, les dossiers dont les TDRs sont finalisés	DMP	Recommandation mise en œuvre à 100%. De la lettre de cadrage jusqu'aux débats budgétaires les consignes ont été données par le Directeur Général pour ne retenir que les dossiers dont les TDRs sont finalisés	Néant
		Rapprocher les délais de publication des appels d'offre ouverte dans la mesure où leur conclusion prend plus de temps	DMP	Recommandation non mise en œuvre à 100%. Pour le FPM de 2021, un accent particulier a été mis sur la réception des dossiers. Les différents dossiers reçus ont été envoyés à DG-CMEF. SONABEL ne maîtrise pas les délais de publication au niveau de DG-CMEF	Néant
		Mettre en place un dispositif dans les contrats pouvant responsabiliser les débiteurs et anticiper le paiement des travaux remboursables.	DMP	Recommandation non mise en œuvre à 100%. Avec l'appui des juristes une exigence a été adoptée pour le paiement de la totalité de nos TR avant mise sous tension.	Néant
		Faire une analyse minutieuse de la non absorption du budget d'investissement afin d'obtenir de la performance en terme d'exécution pour les années à venir	DMP	Recommandation mise en œuvre à 100%. Une atelier regroupant les acteurs de la DMP, de la DFC et de DAI a eu lieu et a abouti à des propositions de solutions afin d'obtenir de la performance en terme d'exécution du budget pour les années à venir	Néant
		A la suite des cas de malversations constatées lors des missions d'audit, indiquer le cas échéant les sanctions éventuelles encourues par leurs auteurs.	DA/DJ	Recommandation mise en œuvre à 100%. L'agent responsable des malversations de Kongoussi a été condamné à 11 ans, celui de Léo a été emprisonné et attend son jugement. L'agent de Eittou a été licencié par le conseil de discipline.	Néant
		Présenter trimestriellement au comité d'audit, le point sur la mise en œuvre des recommandations formulées par le Département Audit Interne.	DAI	Recommandation mise en œuvre à 100%. Le Département Audit Interne fait de manière trimestrielle l'état de mise en œuvre de ses recommandations et produit un rapport pour le Comité d'audit	Néant
		Prendre les dispositions nécessaires en vue de leur mise en œuvre effective des recommandations formulées par le Commissaire aux Comptes sur le contrôle interne.	DG/DAI	Recommandation mise en œuvre à 100%. Le Département Audit Interne fait de manière trimestrielle l'état de mise en œuvre des recommandations et produit un rapport pour le Comité d'audit	Néant
		Mettre à jour les commentaires de la SONABEL sur l'état de mise en œuvre des recommandations (antérieures et contemporaines) formulées par le Commissaire aux comptes	DAI	Recommandation mise en œuvre à 100%. La DFC met à jour les commentaires de la SONABEL sur l'état de mise en œuvre des recommandations (antérieures et contemporaines) formulées par le Commissaire aux comptes. Le Département Audit Interne fait de manière trimestrielle l'état de mise en œuvre de ses recommandations et produit un rapport pour le Comité d'audit	Néant
		Encadrer les dons et transactions assimilées faits à d'autres entités et le cas échéant, soumettre au Conseil d'administration, un dossier y relatif en s'inspirant de ce qui prévaut à la SONABHY et à l'ONEA	DG/DFC	Recommandation mise en œuvre à > 50%. Des conventions ont été signées avec l'AS-SONABEL, la CMT et la Mutuelle des Femmes de la SONABEL pour les soutiens financiers annuels. Pour les autres dons une proposition de procédure est en cours de rédaction.	Néant
		Assurer la tenue régulière des réunions statutaires du comité de suivi du contrat plan Etat/SONABEL	DG	Recommandation mise en œuvre à 100%. Les différentes réunions statutaires du comité de suivi du contrat plan Etat/SONABEL ont été tenues jusqu'à l'adoption du dernier rapport d'évaluation du 31/12/2019.	Néant
		Se conformer au nouveau canevas transmis par le Secrétariat Technique de l'AG-SE dans le cadre du suivi des dispositifs du contrôle interne.	DAI	Recommandation mise en œuvre à 100%. Le nouveau canevas, transmis par le Secrétariat Technique de l'AG-SE dans le cadre du suivi des dispositifs du contrôle interne a été utilisé dans l'élaboration des documents du CA d'avril 2021.	Néant

		Elaborer le plan de carrière du personnel en s'inspirant du modèle de sociétés qui en disposent	DRH	Recommandation mise en œuvre à 50%. Un AMI est publié pour le recrutement d'un consultant	Néant
		Faire des provisions pour le départ à la retraite conformément à la recommandation de l'AG-SE	DFC/DRH	Recommandation mise en œuvre à 50%.	
		Mettre à la disposition des membres du Conseil un exemplaire du contrat d'objectifs du Directeur Général au plus tard la fin du mois de janvier de chaque année	DAI	Recommandation mise en œuvre à 100%. Le projet de contrat d'objectifs a été transmis au Comité d'Audit pour examen au mois de mars.	Néant
Session extraordinaire du 28 juillet 2020	Examen et adoption du projet d'acquisition de véhicules utilitaires par crédit-bail	Néant	Néant	Néant	Néant
Session extraordinaire du 23 décembre 2020	Examen et adoption des termes des accords conclus entre SONABEL et producteurs indépendants	Néant	Néant	Néant	Néant
Session ordinaire du 30 décembre 2020	Examen et adoption du programme d'activités, du budget et le PPM	Néant	Néant	Néant	Néant
Session ordinaire du 29 avril 2021	Examen et adoption des états financiers de l'exercice clos au 31/12/2021	Néant	Néant	Néant	Néant
Session extraordinaire du 31 janvier 2022	Examen et adoption du protocole d'accord du 20 décembre 2020 et des mesures à mettre en œuvre pour l'atteinte de l'objectif de 1 million d'abonnés	Néant	Néant	Néant	Néant
Session ordinaire du 26 avril 2022	Examen et adoption des états financiers de l'exercice clos au 31/12/2021	Faire ressortir dans les procès-verbaux, les recommandations formulées par les administrateurs	DG/Secrétariat	Recommandation mise en œuvre à 100% car dans la rédaction des PV des CA, les recommandations formulées par les administrateurs sont mises en exergue	
		Poursuivre et vulgariser les actions rentrant dans le cadre de la vulgarisation du prépaiement sur toute l'étendue du territoire	DG/DCC	Recommandation mise en œuvre à 100%. Les abonnés en milieu à déficit sécuritaire sont systématiquement passés en prépaiement.	
		Intensifier les actions de contrôle des clients à l'effet d'appréhender l'exhaustivité du chiffre d'affaires, d'endiguer le phénomène de la fraude et de sanctionner les éventuels fautifs	DG/DCC	Recommandation mise en œuvre à 100%. Le renforcement des effectifs du service contrôle abonnés a été fait.	
		Respecter les délais de lancement programmés dans le PPM	DG/DMP	Recommandation mise en œuvre à 100%. La DMP a été instruite à cet égard	
		Intégrer la culture d'anticipation dans le lancement des dossiers		Recommandation mise en œuvre à 100%. La DMP et les directions opérationnelles ont été instruites à cet égard	
		La DMP doit participer activement dans l'élaboration des DAO de concert avec les directions techniques	DG/DMP	Recommandation mise en œuvre à 100%. La DMP a été instruite à cet égard	
		Assurer un meilleur suivi de l'exécution des travaux d'investissement par les entreprises bénéficiaires de ces prestations	DG/DGP	Recommandation mise en œuvre à 100%. Le suivi de l'exécution des travaux d'investissement par les entreprises bénéficiaires a été renforcé.	
		Poursuivre la dynamique de maîtrise des charges du personnel.	DG/DRH	Recommandation mise en œuvre à 100%. La DRH et les directions opérationnelles ont été instruits dans ce sens	
		Prendre les dispositions pour améliorer le ratio relatif à la durée moyenne du crédit fournisseur	DG/DFC	Recommandation mise en œuvre à 100%. La durée moyenne du crédit fournisseur est de 86 jours en 2022 contre 93 jours en 2021	
		Procéder au paiement de la prime de bilan au personnel après l'adoption des comptes de l'exercice 2021 par l'Assemblée Générale des Sociétés d'Etat	DG/DRH/DFC	Recommandation mise en œuvre à 100%.	
		Diligenter l'élaboration du plan de formation du personnel ainsi que le plan de carrière du personnel	DG/DRH	Recommandation en cours de mise en œuvre. Le plan de carrière est en cours avec un prestataire 50 <Taux <100%	

Session ordinaire du 22 décembre 2022	Examen et adoption du programme d'activités, du budget et le PPM	Elaborer un rapport d'évaluation de l'impact financier ou le manque à gagner financier lié à l'exécution du contrat AGGREGO	DG/DP	Recommandation mise en œuvre à 100%. Dans le cadre du renouvellement de contrat d'AGGRECO, des études ont été faites	
		Elaborer et soumettre au Comité d'Audit, le projet de contrat d'objectifs du Directeur Général au titre de l'année 2023	DG/DAI	Recommandation en cours de mise en œuvre Le contrat d'objectif 2023 du DG a été finalisé et transmis au Comité d'audit qui a rendu son rapport. Contrat d'objectif à présenter au nouveau PCA après le CA	
		Réfléchir sur le renforcement de la part de la production nationale, dans le mix énergétique	DG/DP	Recommandation mise en œuvre à 100%. La mise en place de nouvelles capacités est en cours	
		Soumettre pour adoption, avant la fin du premier trimestre de l'année 2023, le PSD 2022-2027	DG/DEPI	Recommandation en cours de mise en œuvre le PSD 2022-2027 a été finalisé et adopté en CRD. Il sera soumis très bientôt au CA pour adoption. 50 <Taux <100%	
		Respecter les délais de lancement prévus dans le PPM	DG/DMP	Recommandation mise en œuvre à 100%. La CIMP a été instruite à cet égard	
		Favoriser le lancement de certains dossiers par anticipation; ceci pourrait améliorer le taux d'exécution et permettra d'éviter les reports des paiements des marchés conclus exécutés non liquidés ou en cours d'exécution qui pourra engendrer à moyen terme, un déséquilibre budgétaire	DG/DMP	Recommandation mise en œuvre à 100%. La CIMP a été instruite à cet égard	
		Impliquer fortement la DMP dans l'élaboration des dossiers d'appel à concurrence conformément au décret n°2017-0049/PRES/MINEFID	DG/DMP	Recommandation mise en œuvre à 100%. La CIMP a été instruite à cet égard	
		Etant donné qu'aucune urgence n'impose une procédure de passation de marché par entente directe, le conseil instruit la Direction Générale à poursuivre avec la procédure normale de passation des marchés	DG/DMP	Recommandation mise en œuvre à 100%. La CIMP a été instruite à cet égard	

Suivi des recommandations du Comité d'Audit



N° d'ordre du séjour	Période du séjour	Recommandations	Acteurs concernés	Etat de mise en œuvre au 30/09/2022	Contraintes ou observations
1 ^{ème} séjour de 2020	14 au 18 avril 2020	Pour les exercices budgétaires à venir, veillez à inscrire dans les PPM, les dossiers dont les TDRs sont finalisés	DMP	L'instruction de n'inscrire que des dossiers dont les TDR sont finalisés a été donnée par DG dans la lettre de cadrage. Au débat budgétaire l'instruction a été respectée Taux 100%	Néant
		Rapprocher les délais de publication des appels d'offres ouvertes dans la mesure où leur conclusion prend plus de temps	DMP	Des relances sont envoyées régulièrement à DGCMEF pour les inviter à faire diligence. Taux 100%	Néant
		Mettre en place un dispositif dans les contrats pouvant responsabiliser les débiteurs et anticiper le paiement des travaux remboursables	DMP	Des dispositifs ont été mis en place dans le cadre du Projet PDCEL pour responsabiliser les clients débiteurs Taux = 100%	Néant
		Faire une analyse minutieuse de la non absorption du budget d'investissement afin d'obtenir de la performance en terme d'exécution pour les années à venir	DMP	Une analyse des différents problèmes qui minent la performance en terme d'exécution du budget d'investissement a été faite lors de l'atelier tenu en 2020, regroupant la DFC, la DMP et DAI. Solutions en cours de mise en œuvre. Taux = 100%	Néant
		Prendre les dispositions nécessaires en vue de la mise en œuvre ou de la poursuite de la mise en œuvre des recommandations formulées par le commissaire aux comptes	DG/DAI	Une évaluation trimestrielle est faite afin de relancer les acteurs concernés sur la nécessité de mettre en œuvre les recommandations. 50% <Taux < 100%	Néant
		Veillez à la mise à jour régulière des commentaires de la SONABEL sur l'état de mise en œuvre des recommandations formulées par le commissaire aux comptes	DAI	La mise à jour régulière des commentaires de la SONABEL sur l'état de mise en œuvre des recommandations formulées par le commissaire aux comptes est faite lors de l'évaluation du contrôle interne Taux = 100%	Néant
		Veillez à la tenue régulière des réunions statutaires du comité de suivi du contrat plan Etat/SONABEL	DG	Le dernier rapport sur le suivi du contrat plan a été validé le 09/09/2020 par le comité interministériel. Taux = 100%	Néant
		Se conformer au nouveau canevas transmis par le Secrétariat Technique de l'AG-SE dans le cadre du suivi des dispositifs de contrôle interne de la SONABEL	DAI	Nouveau canevas utilisé actuellement. Taux = 100%	Néant
		Elaborer le Plan de carrière du personnel en s'inspirant du modèle de la SONATUR	DRH	Le recrutement d'un cabinet est en cours pour appuyer la SONABEL dans l'élaboration de son plan de carrière. Analyse des offres techniques achevée. 0 < Taux < 50%	Néant
		Conformément à la recommandation de l'AG-SE pour contenir les charges de personnel, faire des provisions pour départ à la retraite	DRH/DFC	Le processus d'externalisation des indemnités de fin de carrière (IFC) est très avancé 0 < Taux < 50%	Néant
		Mettre à la disposition du Conseil d'Administration, un exemplaire du contrat d'objectifs du Directeur Général au plus tard à la fin du mois janvier de chaque année	DAI	Le contrat d'objectifs dans la version nouvelle n'a pas été remis à temps. Taux = 0	Néant

		Veiller à l'encadrement des dons et transactions assimilées faits à d'autres entités et le cas échéant, soumettre au Conseil d'Administration, un dossier y relatif à s'inspirant de ce qui prévaut à la SONABHY et à l'ONEA	DG/DFC	Pour l'exercice 2021 en cours des dispositions seront prise pour respecter la recommandation	Néant
				Taux = 100%	
		A la suite des cas de malversations constatées lors des missions d'audit, indiquer le cas échéant, les sanctions encourues éventuellement par leurs auteurs	DAI/DAJC	Suite au rapport, une plainte a été posé à la Gendarmerie et l'agent fautif a été appréhendé et condamné à 11 ans de prison.	Néant
				Taux = 100%	
		Présenter trimestriellement au comité d'audit, le point sur la mise en œuvre des recommandations formulées par la Direction de l'Audit Interne	DAI	L'évaluation de la mise en œuvre des recommandations est fait chaque trimestre.	Néant
				Taux = 100%	
		A la fin de l'examen de chaque point inscrit à l'ordre du jour, revenir sur la décision du CA et y ajouter les recommandations s'il y a lieu	DG	Les PV sont rédigés en tenant compte de cette recommandation avec la synthèse des recommandations	Néant
				Taux = 100%	
2 ^{ème} séjour de 2020	1 ^{er} au 05 septembre 2020	Mettre diligemment les recommandations des organes de gouvernance non encore mis en œuvre.	DAI	L'évaluation trimestrielle de la mise en œuvre permet de relancer les acteurs sur la nécessité de mettre en œuvre les recommandations	Néant
				0% < Taux < 50%	
		Renforcer le dispositif d'élaboration du rapport d'activités à mi-parcours	DCG	Une évaluation trimestrielle de l'exécution du programme d'activité a été adoptée pour avoir un meilleur suivi.	Néant
				Taux = 100%	
		Diligenter le traitement des dossiers d'appel d'offres non déjà entamés	DM/DMP	Les agents de la DMP ont été mobilisés et des relances ont été faites à la DGCMEF ce qui a permis d'atteindre le taux d'exécution de 67% du PPM en fin d'année.	Néant
				Taux = 100%	
		Inscrire dans les PPM des années à venir, les dossiers dont les TDR sont finalisés	DM/DMP	L'instruction de n'inscrire que des dossiers dont les TDR sont finalisés a été donnée par DG dans la lettre de cadrage. Au débat budgétaire l'instruction a été respectée	Néant
				Taux = 100%	
		Lancer au plus tard à la fin du 1 ^{er} trimestre tous les marchés	DM/DMP	Le taux de réception des dossiers au 31/03/2021 était de 83%.	Néant

		inscrits dans le PPM pour les années budgétaires en cours	DCC	Taux = 100%	Néan:
		Prendre des mesures idoines en vue de l'atteinte de la cible d'au moins 95% de taux de recouvrement au 31/12/2020	DCC	Le taux global de recouvrement se chiffre à 96,71% > 95%. Taux = 100%	Néan:
		Faire ressortir dans la mesure du possible, les recouvrements contemporains et ceux antérieurs pour une meilleure appréciation des taux de recouvrements	DCC	Des dispositions sont en voie d'être prises pour mettre en œuvre cette recommandation. Taux = 0%	Néan:
		Prendre des dispositions idoines en vue d'élaborer les outils du CBPGSE non encore élaborés dans les meilleurs délais	DG	Les outils du CBPGSE sont élaborés et mis en œuvre pour certains. Des consultants sont recrutés pour l'élaboration des autres outils. 0% < Taux < 50%	Néan:
3 ^{ème} séjour de 2020	14 au 20 décembre 2021	Evaluer l'exécution des programmes d'activités au 30 septembre de l'année en cours pour le Conseil d'Administration de fin d'année et procéder à l'évaluation au 31 décembre pour session d'arrêt des comptes en avril de l'année n+1.	DCG/DFC	Pour l'exercice clos au 31/12/2020, cette recommandation a été mise en œuvre avec la présentation au CA du 28/04/2021 du rapport d'exécution au 31/12/2020 Taux = 100%	Néan:
		Veiller à n'inscrire dans la PPM des années à venir que les dossiers dont les TDR sont finalisés	DMP/DFC	L'instruction de n'inscrire que des dossiers dont les TDR sont finalisés a été donnée par DG dans la lettre de cadrage. Au débat budgétaire l'instruction a été respectée Taux = 100%	Néan:
1 ^{er} séjour de 2021	24 au 26 mars 2021	Procéder aux corrections de forme du contrat d'objectifs proposées par les membres du comité d'audit	DAI/CT	Les corrections de forme proposées ont été entièrement prises en compte dans la version finale Taux = 100%	Néan:
		Respecter les délais de lancement programmés dans le PPM	DMP	Entre 68,20% à 74% des dossiers d'appel d'offres ont été lancés au 30 septembre 2021 50% < Taux < 100%	Néan:
		Intégrer la culture d'anticipation dans le lancement des dossiers	DMP	Sur instruction de DG, les directions opérationnelles ont approuvé les dossiers inscrits au budget avant adoption au budget. Taux = 100%	Néan:

Inviter la DMP à une participation active dans l'élaboration des DAO	DMP	Les équipes de la DMP ont été mobilisées pour monter les DAO dès réception des TDRs des opérationnels. Taux = 100%	Néant
Mentionner clairement dans le rapport d'exécution du PPM les difficultés rencontrées pour les dossiers non aboutis ou non lancés pour permettre au conseil d'Administration d'apprécier ou même d'apporter des solutions si possibles	DMP	La recommandation sera prise en compte à la rédaction du rapport d'exécution du PPM de fin d'année Taux = 100%	Recommandation à mettre en œuvre en fin d'année
Inviter la Direction générale à faire une analyse minutieuse de la raison profonde de la faible consommation du budget d'investissement de la SONABEL afin d'améliorer le taux d'exécution du budget des investissements pour les années avenir	DFC/DMP	Un atelier de réflexion sur l'harmonisation des pratiques budgétaires et comptables en vue d'une meilleure élaboration et de suivi tant du budget que du Plan de Passation des Marchés (PPM) a été organisé du lundi 25 au vendredi 29 janvier 2021 sur instruction de la Direction générale. Taux = 100%	Néant
Indexer la prime de bilan à servir au personnel au résultat net de la société	DG	Les conditions actuelles d'octroi sont inscrites dans les statuts du personnel adopté par le CA Taux = 0%	A discuter avec les partenaires sociaux.
Inviter la Direction générale à mettre en place d'un dispositif efficace pour recouvrer les créances de la société au regard du montant élevé	DCC	La Direction générale incite les directions régionales à proposer aux clients les compteurs prépayés en lieu et place des post-payés. Les campagnes de recouvrements sont régulièrement organisées. Un atelier est organisé chaque année avec l'administration dans le but de mieux recouvrer les créances. Taux = 100%	Néant
Inviter la Direction Générale à diligenter l'élaboration du plan de formation du personnel ainsi que du plan de carrière du personnel	DRH	Le plan de formation annuel est élaboré en attendant l'élaboration avec l'aide d'un consultant un plan pluriannuel. Le consultant en charge de l'élaboration du plan de carrière a fini son étude, a proposé des plans d'actions qui seront mis en œuvre en 2022. 50% < Taux < 100%	Néant

2^{ème} séjour
de 2021

19 au 23 avril
2021

Inviter la Direction générale à faire le point de la mise en œuvre des résolutions de la 28ème AG-SE notamment les résolutions n°009, n°010 et n°012	DG	Résolution n° 009 : les administrateurs de la SONABEL ont des mandats à jour.	Néan:
		Résolution n° 010 : le rapport de gestion de l'exercice 2021 sera soumis au CAC pour appréciation.	
		Résolution n° 012 : plusieurs mesures ont été prises pour améliorer le recouvrement des créances et payer les dettes. Une situation précise sera faite au CA d'avril 2022.	
		Taux = 100%	
Inviter la Direction générale à prendre les dispositions nécessaires pour la mise en fonctionnement des escaliers métalliques pour faciliter le parcours des commis lors des relevés quotidiens des stocks dans les meilleurs délais et ce, en 2021	DP/Bobo 2	Le processus de sélection du prestataire est encore.	Néan:
		50% < Taux < 100%	
Inviter la Direction générale à prendre à bras le corps, la question du suivi des compteurs, l'amélioration de la relation avec la clientèle au regard des difficultés soulevées par les rapports d'audit	DCC	La mise à jour du logiciel GESCLI. La prise en compte du suivi des compteurs se fera avec la gestion des nouveaux scellés.	Néan:
Poursuivre les actions d'apurement et de justifications de certains comptes	DFC	La réorganisation a permis la création de deux sections d'analyse des comptes qui sont opérationnelles (1 section dénouement des suspens du siège et l'autre des DR)	Néan:
		Côté classement la situation s'est nettement améliorée	
		50% < Taux < 100%	

		Inviter la Direction des Finances et de la Comptabilité à mieux s'organiser pour un suivi quotidien des différents comptes pour éviter les charges de travail au moment de la clôture desdits comptes	DFC	Un suivi renforcé des documents comptables provenant des directions régionales a été mis en place. Les Directeurs régionaux ont été sensibilisés.	Néant
				Taux = 100%	
		Inviter la Direction générale à diligenter la mise en place du système d'information intégré qui devrait contribuer à améliorer les conditions de travail et le suivi des comptes	DFC/DSI	Le contrat pour l'implémentation de l'ERP est en cours. L'ERP concerne la comptabilité, les marchés et les ressources humaines.	Néant
				0% < Taux < 50%	
		Intensifier les efforts dans l'élaboration du bilan d'activités trimestrielles et la disposer au plus tard un (01) mois après la fin de chaque trimestre afin de faciliter les ajustements de la Direction	DFC	La DFC attend la réorganisation de la comptabilité, la fin de la centralisation des bases, la connexion des sites, la migration d'ORACLE et la mise en place de l'ERP pour mettre la recommandation en œuvre.	Néant
				50% < Taux < 100%	
		Prendre des dispositions afin de corriger les faibles taux d'exécution des charges d'exploitation	DMP	Un atelier de réflexion sur l'harmonisation des pratiques budgétaires et comptables en vue d'une meilleure élaboration et de suivi tant du budget que du Plan de Passation des Marchés (PPM) a été organisé du lundi 25 au vendredi 29 janvier 2021 sur instruction de la Direction générale.	Néant
		Respecter les délais de lancement programmés dans le PPM	DMP	Taux = 100%	
		Intégrer la culture d'anticipation dans le lancement des dossiers	DMP		
		Prendre les dispositions pour diligenter l'exécution des marchés autorisés par le	DMP		
		Conseil d'Administration dans les délais requis			
		Prendre les dispositions idoines en vue d'élaborer les outils du Code de Bonnes Pratiques de Gouvernance des Sociétés d'Etat non encore élaborés dans les meilleurs délais	DMP	La majorité des outils sont soit mise en œuvre soit en cours de mise en œuvre. Le code d'éthique et de déontologie est mis en œuvre. Le plan stratégique, la Responsabilité sociale l'entreprise, le contrat plan, le plan de carrière sont en cours d'élaboration.	Néant
				50% < Taux < 100%	

3^{ème} séjour
de 2021

25 au 31
juillet 2021

Prendre les dispositions en vue de la transmission du rapport sur l'état de mise en œuvre des recommandations formulées par le Commissaire aux comptes aux prochaines missions du Comité d'audit	DAI	Avec l'accord du DG, les rapports sont systématiquement transmis aux audités pour la mise en œuvre des recommandations Taux = 100%	Néan:
Transmettre systématiquement les copies des procès-verbaux des sessions du Conseil d'administration au Département Audit Interne	Secrétariat	Le secrétariat transmet au DAI les rapports du CA pour le suivi des recommandations. Taux = 100%	Néan:
Susciter la désignation d'un répondant au niveau de chaque ministère de tutelle pour le suivi de la mise en œuvre de certaines recommandations et délibérations	CA	La désignation des répondants au niveau de chaque ministère de tutelle pour le suivi de la mise en œuvre de certaines recommandations et délibérations est du ressort du CA. Taux = 0%	Néan:
Faire ressortir dans la mesure du possible, les recouvrements contemporains et ceux antérieurs pour une meilleure appréciation des taux de recouvrements	DCC	La situation du recouvrement des créances de 2021 et celle du recouvrement général ont été élaborées. Taux = 100%	Néan:
Veiller à l'encadrement des dons et transactions assimilées faits à d'autres entités et le cas échéant, soumettre au Conseil d'Administration, un dossier y relatif à s'inspirant de ce qui prévaut à la SONABHY et à l'ONEA	DG	Des conventions ont été signés avec la CMT, l'AS-SONABEL. Taux = 100%	Néan:
Diligenter le processus de migration vers le nouveau logiciel de traitement des informations	DFC/DSI	Les négociations avec l'attributaire retenu ont eu lieu en mi-novembre 2021 et la finalisation du marché est en cours. 0% < Taux < 50%	Néan:
Trouver des répondants au niveau des ministères pour introduire les requêtes	CA	La désignation des répondants au niveau de chaque ministère de tutelle pour le suivi de la mise en œuvre de certaines recommandations et délibérations est du ressort du CA. Taux = 100%	Néan:
Plaider auprès du MINEFID pour accorder à la SONABEL des procédures d'entente directe dans l'acquisition de certains biens dont les fabricants ou fournisseurs sont bien connus	DG/DMP	Les demandes de passation de marchés gré à gré sont introduits à la DG-CMEF au cas par cas et suivant la spécificité de l'acquisition Taux = 100%	Néan:
Accélérer l'élaboration des procédures administratives, financières et comptables	DNEQ	Les procédures Administratives, Financières et Comptables ont été adoptées par le CA de décembre 2021.	Néan:

		Transmettre systématiquement les rapports d'audits aux acteurs pour une mise en œuvre des recommandations les concernant	DAI	Taux = 100% Avec l'accord du DG, les rapports sont systématiquement transmis aux audités pour la mise en œuvre des recommandations Taux = 100%	Néant:
		Accélérer la mise en place des compteurs de combustible dans les centrales thermiques	DP	A la suite d'une mise à pied pour la fin 2021, les travaux de finition ont repris. La fin des travaux est prévue pour le 31 décembre 2021 au plus tard. 50% < Taux < 100%	Néant:
		Diligenter la mise à disposition des moyens financiers, matériels et humains	DG	Les moyens financiers, matériels et humains sont accordés à chaque élaboration du budget pour la mise en œuvre des recommandations. Taux = 100%	Néant:
		Intensifier les efforts dans l'élaboration du bilan d'activités trimestrielles et la disposer au plus tard un (01) mois après la fin de chaque trimestre afin de faciliter les ajustements de la Direction	DFC	La DFC attend la réorganisation de la comptabilité, la fin de la centralisation des bases, la connexion des sites, la migration d'ORACLE et la mise en place de l'ERP pour mettre la recommandation en œuvre. 0% < Taux < 50%	Néant:
		Prendre des dispositions afin de corriger les faibles taux d'exécution des charges d'exploitation	DMP	L'atelier de réflexion organisé du lundi 25 au vendredi 29 janvier 2021 sur instruction de la Direction générale a proposé des pistes d'amélioration. Taux = 100%	Néant:
		Evaluer la pertinence du maintien, de la révision ou de la rupture du contrat qui lie SONABEL à AGGREKO à l'attention du CA	DMP	Le contrat actuel prend fin en novembre 2022. En attendant, des correspondances sont adressées à AGGREKO pour traiter le contentieux qui existe avec SONABEL. La question du renouvellement ou non du contrat sera adressée aux tutelles Taux = 0%	Néant:
		Respecter les délais de lancement programmés dans le PPM	DMP	L'atelier de réflexion organisé du lundi 25 au vendredi 29 janvier 2021 sur instruction de la Direction générale a proposé des pistes d'amélioration. Taux = 100%	Néant:
		Intégrer la culture d'anticipation dans le lancement des dossiers	DMP	L'atelier de réflexion organisé du lundi 25 au vendredi 29 janvier 2021 sur instruction de la Direction générale a proposé des pistes d'amélioration. Taux = 100%	Néant:
		Prendre les dispositions pour diligenter l'exécution des marchés autorisés par le	DMP	L'atelier de réflexion organisé du lundi 25 au vendredi 29 janvier 2021 sur instruction de la Direction générale a proposé des pistes d'amélioration. Taux = 100%	Néant:
		Conseil d'Administration dans les délais requis		Taux = 100%	Néant:
		Prendre les dispositions idoines en vue d'élaborer les outils du Code de Bonnes Pratiques de Gouvernance des Sociétés d'Etat non encore élaborés dans les meilleurs délais	DMP	La majorité des outils sont soit mise en œuvre soit en cours de mise en œuvre. Le code d'éthique et de déontologie est mis en œuvre. Le plan stratégique, la Responsabilité sociale l'entreprise, le contrat plan, le plan de carrière sont en cours d'élaboration. 50% < Taux < 100%	Néant:
		Transmettre systématiquement les copies des procès-verbaux des sessions du Conseil d'administration au Département Audit	Secrétariat	Le secrétariat transmet au DAI les rapports du CA pour le suivi des recommandations.	Néant:

**4^{ème} séjour
de 2021**

02 au 06
novembre
2021

[illegible]

		Plaider auprès du MINEFID pour accorder à la SONABEL des procédures d'entente directe dans l'acquisition de certains biens dont les fabricants ou fournisseurs sont bien connus	DG/DMP	Les demandes de passation de marchés gré à gré sont introduits à la DG-CMEF au cas par cas et suivant la spécificité de l'acquisition	
				Taux = 100%	
		Accélérer la mise en place des compteurs de combustible dans les centrales thermiques	DP	A la suite d'une mise à pied pour la fin 2021, les travaux de finition ont repris. La fin des travaux est prévue pour le 31 décembre 2021 au plus tard.	Néant
				50% < Taux < 100%	
		Mettre en place une équipe permanente pour l'équipe CIP de la SONABEL			
		Procéder au renforcement des compétences des gestionnaires du patrimoine conformément aux outils disponibles.	DMP	Le budget de formation 2022 a prévu des formations pour renforcer les compétences des gestionnaires du patrimoine	Néant
				Taux = 100%	
		Opérationnaliser la gestion physique des immobilisations pour faciliter leur repérage au regard du fichier de la SONABEL	DFC/DMP	La DFC et la DMP s'organisent pour opérationnaliser la gestion physique des immobilisations pour faciliter leur repérage au regard du fichier de la SONABEL	Néant
				Taux = 0%	
		Prévoir une activité relative à l'élaboration d'un rapport d'évaluation de l'impact négatif ou du manque à gagner dans le cadre de l'exécution du contrat AGGREGO sur la non atteinte des objectifs de la SONABEL	DG	Le contrat actuel prend fin en novembre 2022. En attendant, des correspondances sont adressées à AGGREKO pour traiter le contentieux qui existe avec SONABEL. La question du renouvellement ou non du contrat sera adressée aux tutelles	
				Taux = 0%	

5 ^{ème} séjour de 2021	18 au 24 décembre 2021	Elaborer et soumettre au plus tard mi-janvier 2022 au Comité d'Audit le projet de contrat d'objectifs du Directeur Général au titre de 2022	DG	Le Contrat d'objectif a été élaboré et soumis au Comité d'Audit en mars 2022	Néant:
				Taux = 100%	
		Observer une prudence dans la programmation des activités notamment au regard du climat d'insécurité dans certaines zones du pays.	DG	Des dispositions sont prises pour se faire accompagner par les Forces de défense et de sécurité dans la réalisation de certaines activités dont la réalisation est impérative	Néant:
				Taux = 100%	
		Le Comité d'Audit invite la Direction Générale à faire présider le comité de validation du PPM par le responsable du contrôle de gestion conformément aux textes.	DG	Des instructions ont été données à DMP pour faire présider le comité de validation du PPM par le responsable du contrôle de gestion conformément aux textes.	Néant:
				Taux = 100%	

1 ^{er} séjour de 2022	08 au 10 février 2022	Elaborer des TDR conformément à la réglementation des marchés publics afin que chaque compagnie d'assurance ait une meilleure compréhension des objectifs et résultats attendus et puisse soumettre son dossier suivant le canevas établi	DMP	TDR élaboré par DFC et transmis à DMP pour consultation des trois compagnies d'assurances	Néant
				50% < Taux < 100%	
		Aller vers la consultation des consultants c'est-à-dire des trois compagnies d'assurances que la SONABEL a déjà identifié.	DMP	La procédure de consultation des consultants a été retenue et est en cours.	Néant
				50% < Taux < 100%	
		Faire une analyse minutieuse de la non absorption du budget d'investissements afin d'améliorer la performance de la société dans les années avenir	DG	Travail de réflexion en cours pour améliorer le taux du budget d'investissement	Néant
				50% < Taux < 100%	
		Respecter les délais de lancement programmé dans le PPM	DMP	L'atelier de réflexion organisé du lundi 25 au vendredi 29 janvier 2021 sur instruction de la Direction générale a proposé des pistes d'amélioration.	Néant
				Taux = 100%	
		Intégrer la culture d'anticipation dans le lancement des dossiers	DMP	L'atelier de réflexion organisé du lundi 25 au vendredi 29 janvier 2021 sur instruction de la Direction générale a proposé des pistes d'amélioration.	Néant
				Taux = 100%	

Participer (DMP) activement à l'élaboration des DAO de concert avec les services techniques	DMP	L'élaboration des DAO fait partir des attributions des équipes de la DMP. Les équipes ont été renforcées pour accélérer le montage des DAO. Taux = 100%	Néant
Assurer un meilleur suivi de l'exécution des travaux par les entreprises bénéficiaires de prestations; toute chose qui améliorerait l'exécution physique et financière de la structure	DEPI/DGP	Les contrôleurs des chantiers ont été sensibilisés et des dispositions ont été prises pour que le suivi de l'exécution des travaux par les entreprises bénéficiaires s'améliore. Taux = 100%	Néant
Poursuivre la dynamique de maîtrise des charges de personnel	DG/DRH	Les dispositions de maîtrise des charges de personnel ont été maintenues et renforcées Taux = 100%	Néant
Prendre les dispositions en vue d'assurer une amélioration continue du ratio relatif à la durée moyenne du crédit fournisseur	DFC/DMP	Des dispositions sont prises pour maintenir le ratio relatif à la durée moyenne du crédit fournisseur à un niveau satisfaisant. Taux = 100%	Néant
Poursuivre et renforcer les actions entrant dans le cadre de la vulgarisation du prépayé sur toute l'étendue du territoire national	DCC	La politique de remplacement systématique des compteurs post payés par des prépayés dans les zones d'insécurité se poursuit. Dans le cadre du recouvrement les mauvais payeurs récidivistes reçoivent des prépayés à la place des post payés. Taux = 100%	Néant
Faire périodiquement un point de la mise en œuvre des grands projets de la SONABEL et rendre compte au Conseil d'administration	DGP/DEPI	Un point de la mise en œuvre des grands projets de la SONABEL est fait aux réunions de direction. Les directions en charge des grands projets feront le point au prochain CA. Taux = 100%	Néant
Veiller au respect strict des obligations fiscales	DFC	Le service fiscalité de la DFC a été interpellé et sensibilisé. Taux = 100%	Néant
Doter la SONABEL d'une bonne politique de gestion des opérations en devises à l'effet de minimiser ces pertes	DFC	Des dispositions sont prises pour maîtriser la gestion des opérations en devises à l'effet de minimiser ces pertes Taux = 100%	Néant
Prendre les dispositions pour mettre fin au refus des agents admis aux tests de rejoindre leurs postes	DRH	Disposition déjà prise. Les agents concernés sont des délégués nouvellement élus. Taux = 100%	Néant
Poursuivre les actions de sensibilisation et de diffusion du manuel des procédures auprès de l'ensemble des collaborateurs pour une véritable appropriation	DNEQ	Toutes les unités ont reçu une clé USB contenant une copie du manuel de procédure. La campagne de sensibilisation est achevée. Taux = 100%	Néant
Mettre fin à la tenue des caisses par des agents temporaires et pourvoir lesdits postes en agents dont le profil est en adéquation	DCC/DRH	La situation est en cours de régularisation avec les nouvelles affectations et les recrutements en cours. 50% < Taux < 100%	Néant

2^{ème} séjour
de 2022

18 au 24 avril
2022

Intensifier les actions de contrôle des clients à l'effet d'appréhender l'exhaustivité du chiffre d'affaires, d'endiguer le phénomène de la fraude et de sanctionner les éventuels fautifs	DCC	Les actions de contrôle des clients à l'effet d'appréhender l'exhaustivité du chiffre d'affaires se poursuivent et seront renforcés avec les recrutements en cours.	Néant
		50% < Taux < 100%	
Diligenter l'élaboration du plan de formation du personnel ainsi que du plan de carrière du personnel	DRH	Plan de formation pluriannuel et plan de carrière en cours.	Néant
		50% < Taux < 100%	
Encadrer les dons faits par la SONABEL suivant les différents secteurs sociaux en s'inspirant du modèle de la SONABHY et de l'ONEA et le soumettre au Conseil d'Administration pour adoption	DG	Des conventions ont été signées avec la CMT/S et l'AS-SONABEL. La présentation au CA est en préparation.	Néant
		50% < Taux < 100%	

En ce qui concerne les dons faits aux différents demandeurs, privilégier les paiements par chèques ou par virement pour les personnes morales (AS/SONABEL, FBC, etc.) et au-delà d'un certain montant	DFC	Les paiements de cent mille et plus se font par chèque. Tous les dons quel que soit le montant sont faits par chèque. Taux = 100%	Néant
Poursuivre les actions de sensibilisation et de diffusion du manuel de procédures administrative financière et comptable auprès de l'ensemble des collaborateurs pour une véritable appropriation	DNEQ	Toutes les unités ont reçu une clé USB contenant une copie du manuel de procédure. La campagne de sensibilisation est achevée. Taux = 100%	Néant
Diligenter la finalisation des projets de mise à niveau du logiciel GESCLI, de fusion des bases de données et de connexion des différents sites, au regard du retard accusé	DSI	La fusion des bases de données et la connexion des différents sites sont achevées. Le projet de mise à niveau du logiciel GESCLI est en cours. 50% < Taux < 100%	Néant

		Prendre les dispositions nécessaires en vue de la poursuite de la mise en œuvre des recommandations antérieurement formulées et non mises en œuvre	DG/DAI	Une revue sur l'état de mise en œuvre des différentes recommandations est en cours	Néan:
				50% < Taux < 100%	
		Revoir le commentaire fait sur les dettes fiscales au niveau du rapport général de gestion, et lever l'amalgame entretenu car il ne s'agit pas de créances qui seront versées au budget de l'Etat	DFC	Des dispositions ont été prises pour la mise en œuvre de cette recommandation.	Néan:
				Taux = 100%	
		Procéder au paiement de la prime de bilan au personnel après l'adoption des comptes de l'exercice 2021 par l'Assemblée Générale des Sociétés d'Etat	DG/DFC	Des dispositions ont été prises pour la mise en œuvre de cette recommandation.	Néan:
				Taux = 100%	
		Assurer un accompagnement conséquent et permanent au Département audit interne en vue de l'exécution des missions programmées	DG	Toutes les sollicitations du DAI ont été satisfaites pour permettre l'exécution des missions d'audit.	Néan:
				Taux = 100%	
		Prendre les dispositions adéquates pour la transmission du rapport d'évaluation du contrat d'objectifs du Directeur Général au moment de la transmission des dossiers inscrits à l'ordre du jour	DG/DAI	Des dispositions ont été prises pour la mise en œuvre de cette recommandation.	"
				Taux = 100%	
		Diligenter l'opérationnalisation de la gestion physique des immobilisations pour faciliter leur repérage au regard du fichier de la SONABEL	DMP	Les services de la DMP travaillent continuellement à une mise à jour du fichier des immobilisations en collaboration avec la DFC	Néan:
				Taux = 100%	
		Diligenter le processus de migration vers le nouveau logiciel de traitement des informations	DSI	Processus de migration en cours	Néan:
				50% < Taux < 100%	

3^{ème} séjour
de 2022

10 au 16
juillet 2022

Intensifier les efforts dans l'élaboration du bilan d'activités trimestrielles et le disposer au plus tard un mois après la fin de chaque trimestre afin de faciliter les éventuels ajustements de la Direction Générale	DFC	Des dispositions ont été prises pour la mise en œuvre de cette recommandation.	Néant
		50% < Taux < 100%	
	DMP	Des dispositions ont été prises pour la mise en œuvre de cette recommandation.	Néant
		50% < Taux < 100%	
Veiller au respect des délais de lancement programmés dans le PPM	DMP	Des dispositions ont été prises pour la mise en œuvre de cette recommandation.	Néant
		50% < Taux < 100%	
Intégrer la culture d'anticipation dans le lancement des dossiers	DMP	Des dispositions ont été prises pour la mise en œuvre de cette recommandation.	Néant
		50% < Taux < 100%	
Prendre des dispositions pour diligenter l'exécution des marchés autorisés par le CA dans les délais requis	DMP	Des dispositions ont été prises pour la mise en œuvre de cette recommandation.	Néant
		50% < Taux < 100%	

4 ^{ème} séjour de 2022	12 au 18 décembre 2022	Saisir la tutelle technique à l'effet de lui faire le point de la mise en œuvre du protocole d'accord Etat/SONABHY/SONABEL portant fixation des prix de cession des hydrocarbures à la SONABEL et susciter un conseil de cabinet avec tous les sectoriels impliqués, présider par PM pour des solutions idoines à prendre	DG	Des dispositions ont été prises pour la mise en œuvre de cette recommandation.	Néant
				50% < Taux < 100%	
		Prendre des dispositions idoines en vue d'élaborer les outils du code de bonnes pratiques de gouvernance des sociétés d'Etat non encore élaborés dans les meilleurs délais	DG	Des dispositions ont été prises pour la mise en œuvre de cette recommandation.	Néant
				50% < Taux < 100%	
4 ^{ème} séjour de 2022	12 au 18 décembre 2022	Dans le cadre de la création d'un compte WhatsApp business API et compte YouTube DSI et DCRP doivent travailler en synergie en rédigeant ensemble des TDR	DSI/DCRP	Des dispositions ont été prises pour la mise en œuvre de cette recommandation	Néant
				Taux = 100%	
		Prévoir une activité relative à l'élaboration d'un rapport d'évaluation de l'impact négatif ou du manque à gagner dans le cadre de l'exécution du contrat AGGRECO.	DG/DP	Dans le cadre du renouvellement du contrat avec AGGRECO, des études ont été réalisées pour convaincre les autorités.	Néant
				Taux = 100%	
		Elaborer et soumettre au Comité d'audit le projet de contrat d'objectifs du Directeur général au titre de l'année 2023.	DG/DAI	Le contrat d'objectifs a été finalisé en janvier 2023 et soumis au Comité d'audit pour validation.	Néant
4 ^{ème} séjour de 2022	12 au 18 décembre 2022			Le comité d'audit s'est réuni du 30 janvier au 03 février 2023 pour l'examen et la validation du contrat d'objectif.	
				Taux = 100%	
4 ^{ème} séjour de 2022	12 au 18 décembre 2022	Soumettre le Plan Stratégique de Développement (PSD) 2022-2027 au CA dans les meilleurs délais pour adoption, au plus tard à la fin du premier trimestre de 2023	DG	Le Plan stratégique de Développement 2022-2027 a été finalisé et validé en interne.	Néant
				50% < Taux < 100%	

	A propos de l'exécution du PPM, respecter les délais prévus.	DMP	Des dispositions ont été prises pour la mise en œuvre de cette recommandation Taux = 100%	Néant
	Favoriser le lancement de certains dossiers par anticipation ceci pourrait améliorer le taux d'exécution et éviter le report de paiement.	DMP	Des dispositions ont été prises pour la mise en œuvre de cette recommandation Taux = 100%	Néant
	La DMP doit s'impliquer fortement dans l'élaboration des dossiers d'appel d'offres conformément au décret n° 2017-0049/PRES/MINEFID	DMP	Des dispositions ont été prises pour la mise en œuvre de cette recommandation Taux = 100%	Néant