Votre participation a-t-elle été faite :	Oui	Non
• Sur invitation de votre Collectivité Territoriale ?		
• Sur initiative propre de votre organisation ?		

	OUI	NON
Votre participation a-t-elle permis la prise en compte certaines de vos propositions dans le budget 2020 ?		

Quelles sont vos propositions ? Citez-les.

.....

.....

.....

Quelles sont vos propositions prises en compte ? Citez-les.

.....

.....

.....

AVANT-PROPOS :

Dans le cadre de la mise en oeuvre du Partenariat pour l'Exercice d'une Gouvernance Appropriée (PEGA 5) le consortium RLD/AFAD en collaboration avec le Groupe de Suivi Budgétaire, a mené en 2020 une analyse du budget 2020 de huit (08) Collectivités d'intervention du Partenariat pour l'Exercice d'une Gouvernance Appropriée (PEGA 5).Les données collectées concernent la période allant de 2019 à 2020.

Le présent rapport d'analyse du budget concerne les services sociaux de base, les besoins des personnes vulnérables, la mobilisation des ressources propres et autres ressources (interne et externe) et la participation citoyenne.

REMERCIEMENTS

La production de ce rapport a été rendu possible grâce à l'appui constant du partenaire technique et financier, le consortium RLD/AFAD. Le GSB tient à le remercier pour la confiance renouvelée à travers l'appui à la réalisation des objectifs qu'il s'est fixé dans le cadre de la promotion de la bonne gouvernance budgétaire publique au Mali.

Les remerciements du GSB vont à l'endroit de l'ensemble des Comités de Contrôle Citoyen de l'Action Publique (CCAP) qui ont participé à toutes les phases du processus de production de ce rapport, (collecte, le traitement et l'acheminement des données budgétaires).

Enfin, le GSB voudrait remercier les autorités régionales et communales, les services déconcentrés de l'Etat et l'ensemble des acteurs locaux qui ont bien voulu accompagner ce travail en facilitant la collecte des données par nos équipes aux niveaux des Collectivités Territoriales ciblées.

A toutes et à tous, grand merci !

I. OBJECTIFS DE L'ANALYSE :

- ❒ Connaître/Apprécier le niveau de prise en compte des services sociaux de base dans les budgets des conseils régionaux et des communes cibles;
- ❒ Connaître/Apprécier le niveau de prise en compte des besoins des personnes vulnérables dans les budgets des conseils régionaux et des communes cibles;
- ❒ Connaître /Apprécier le niveau de recouvrement ou la capacité de mobilisation des ressources propres et autres ressources (internes et externes) des conseils régionaux ou des communes cibles;
- ❒ Connaître/Apprécier la part de la collectivité territoriale (région, commune) dans les investissements de 2019 et 2020 ;
- ❒ Connaître/Apprécier le niveau de participation et le degré d'influence des CCAP sur les documents de planification et de budgétisation des CT (PDESC, budgets).

II. CHAMP D'ANALYSE

L'analyse a couvert huit (08) Collectivités Territoriales sur trois (03) Régions d'intervention du PEGA5 (Sikasso, Mopti et Tombouctou)
Ci-dessous la liste des Collectivités Territoriales par Région :

Régions	Collectivités
Sikasso	Conseil Régional de Sikasso
	Commune rurale de Loulouni
	Commune rurale de Nimbougou
Mopti	Conseil Régional de Mopti
	Commune de Bandiagara
	Commune de Bankass
Tombouctou	Autorités intérimaires de Tombouctou
	Commune rurale d'Alafia

III. CONTEXTE DE L'ANALYSE :

La Coopération Suisse au Mali, pour appuyer l'Etat dans sa quête d'une meilleure gouvernance, a décidé d'accompagner les Régions de Sikasso, Mopti et Tombouctou, à travers un programme dénommé Partenariats pour l'Exercice d'une Gouvernance Appropriée (PEGA) dont la phase 5 a démarré en Décembre 2019.
Le Programme Partenariats pour l'Exercice d'une Gouvernance Appropriée s'inscrit dans le cadre de l'orientation nationale qui vise à placer les régions au centre de la gouvernance et de la croissance économique.
Le programme s'appuie sur deux blocs d'activités :

a) la promotion du développement économique régional et
b) la mobilisation sociale autour de la veille citoyenne et de la cohésion sociale.

	OUI	NON
Votre participation a-t-elle permis la prise en compte certaines de vos propositions dans le budget 2020 ?		

Quelles sont vos propositions ? Citez-les.

.....

.....

.....

Quelles sont vos propositions prises en compte ? Citez-les.

.....

.....

.....

PARTICIPATION A L'ELABORATION DU BUDGET 2020

	OUI	NON
Avez-vous participé au processus d'élaboration du budget 2020 de votre collectivité ?		

Si non, pourquoi ?

.....

.....

FICHE N°5 : FICHE DE COLLECTE DES DONNEES RELATIVES AU NIVEAU DE PARTICIPATION DES CCAP AU PROCESSUS DE PREPARATION DU BUGET 2020

REGION: .....

COMMUNE: .....

NOM DE L'ENQUETEUR: .....

N° TELEPHONE : .....

NOM DE L'ENQUETE: .....

N° TELEPHONE : .....

QUALITE DE L'ENQUETE : .....

DATE : .....

PARTICIPATION A L'ELABORATION DU PDESC EN COURS

Le PDESC en cours est de quelle année à quelle année ? .....

	OUI	NON
Avez-vous participé au processus d'élaboration du PDESC en cours dans votre collectivité ?		

Si non, pourquoi ?

.....

.....

.....

Votre participation a-t-elle été faite :	**Oui**	**Non**
• Sur invitation de votre Collectivité Territoriale ?		
• Sur initiative propre de votre organisation ?		

L'out come 2 du programme, concerne, l'appui à la société civile de base sur les aspects, de gouvernance/redévabilité. Il est mis en oeuvre par le consortium RLD/AFAD à travers son programme « Renforcement de la Gouvernance Inclusive des Communautés de base ». Pour la mise en oeuvre du programme « Renforcement de la Gouvernance Inclusive des Communautés de base », le consortium RLD/AFAD compte faire du suivi budgétaire, un levier aux audits citoyens et surtout aux interpellations des Conseils régionaux de Sikasso, de Mopti et de Tombouctou, et de certaines Mairies/Communes desdites régions.

C'est dans ce cadre, que le consortium a noué un partenariat avec le Groupe de Suivi Budgétaire pour le renforcement de la société civile en matière de suivi budgétaire.

Le présent rapport est élaboré pour contribuer à l'amélioration de la répartition des ressources publiques selon les aspirations exprimées par les citoyens.

IV. APPROCHE METHODOLOGIQUE UTILISEE :

Notre méthodologie d'intervention suit le schéma des tâches ci-dessous. Elle se décline en deux (02) phases et en dix (10) étapes comme indiqué ci-dessous.

A. Phase préparatoire

La phase préparatoire est déclinée en trois étapes :

Etape 1 : Rencontre de cadrage

Les objectifs, les résultats attendus, les tâches des consultants, la méthodologie et le calendrier, tels que dégagés dans l'offre technique, seront examinés lors de la rencontre de cadrage avec le consortium RLD/AFAD.

Aussi, cette rencontre pourrait être le cadre d'identification et de clarification d'éventuels besoins.

Par ailleurs, elle servira de cadre pour l'examen des éléments que nous n'aurions pas pris en compte dans l'offre technique, mais aussi pour mieux harmoniser notre compréhension de la mission.

Etape 2 : Elaboration du module de formation sur le processus, le suivi/analyse et le plaidoyer budgétaire.

Le module de formation comportera trois parties, une partie sur le processus budgétaire des collectivités territoriales (préparation, exécution et contrôle), une partie sur le suivi et l'analyse du budget des CT, et la dernière partie sur le plaidoyer budgétaire.

Etape 3 : Elaboration des outils de collecte des données, d'analyse des données, d'intervention et de rapportage.

Les outils à élaborer sont entre autres :

- ❒ Le cadre logique de la collecte et de l'analyse budgétaire ;
- ❒ Les fiches de collecte de données pouvant répondre aux questions de recherche et aux livrables attendus ;
- ❒ Le canevas de rédaction du rapport de suivi et d'analyse budgétaire ;
- ❒ La proposition des points d'intervention des acteurs lors de la journée d'interpellation (PM : après suivi/analyse).

NB : Le Module et les outils seront soumis au consortium RLD/AFAD pour validation. Le consortium RLD/AFAD fournira ses commentaires dans les 15 jours ouvrables suivants.

B. Phase de réalisation de la mission :

Etape 4 : Formation des CCAP sur le suivi budgétaire.

Un atelier de formation de trois (3) jours sera organisé dans chacune des 3 régions d'intervention du consortium. Il regroupera par région, 10 participants représentant les CCAP de la région et des communes concernées, soit 30 participants au total. Les ateliers seront organisés en collaboration avec le GSB, le Consortium et les CCAP.

Etape 5 : La collecte des données dans les Ccollectivités Territoriales ciblées.

Pour la collecte des données, la mission exploitera le compte administratif de 2019, le budget primitif de 2020 et la réalité sur le terrain.

Les opérations de collecte seront réalisées par les commissions régionales de suivi budgétaire du GSB et les CCAP des collectivités ciblées.

NB : Les équipes de collecte produiront un rapport de collecte en indiquant les difficultés rencontrées et les recommandations.

Etape 6 : Compilation des données collectées et production du rapport de suivi analyse du compte administratif de 2019 et le budget primitif de 2020 des 08 collectivités territoriales ciblées.

NB : Les rapports seront soumis pour observation à l'équipe du consortium RLD/AFAD. L'équipe du consortium RLD/AFAD fournira ses commentaires dans les 15 jours ouvrables suivant la réception des rapports.

Etape 7 : Restitution des rapports dans les collectivités territoriales ciblées.

Un atelier de restitution d'un (1) jour sera organisé dans chacune des 3 régions d'intervention du consortium. Il regroupera les représentants des CCAP, des autorités politiques et administratives de la région et des communes concernées.

Etape 8 : Finalisation des rapports des collectivités territoriales ciblées.

Les consultants finaliseront les rapports en intégrant les observations formulées lors de la restitution.

Année 2020

Investissements	Monta total Investissement 2020				Part des collectivités dans les investissements 2018				Observations/ Commentaires
	Prévisions	Réalisations	Ecarts		2020				
					Prévisions		Réalisations		
					Montant	Taux	Montant	Taux	

FICHE N°4 : FICHE DE COLLECTE DES DONNEES RELATIVES A LA PART DE LA COLLECTIVITE DANS LES INVESTISSEMENTS POUR 2018, 2019 ET 2020

REGION: .....

COMMUNE: .....

NOM DE L'ENQUETEUR: ..... N° TELEPHONE : .....

NOM DE L'ENQUETE: ..... N° TELEPHONE : .....

QUALITE DE L'ENQUETE : .....

DATE : .....

Année 2018

Investissements	Monta total Investissement 2018			Part des collectivités dans les investissements 2018				Observations/ Commentaires
	Prévisions	Réalisations	Ecarts	Prévisions		Réalisations		
				Montant	Taux	Montant	Taux	

Année 2019

Investissements	Monta total Investissement 2019			Part des collectivités dans les investissements 2018				Observations/ Commentaires
	Prévisions	Réalisations	Ecarts	Prévisions		Réalisations		
				Montant	Taux	Montant	Taux	

Etape 9 : Interpellations des collectivités territoriales ciblées.

La mission accompagnera l'équipe du consortium et les CCAP pour l'organisation des espaces d'interpellation dans 10 collectivités territoriales ciblées.

Etape 10 : Elaboration du plan d'action de suivi des recommandations issues du suivi budgétaire et de l'espace d'interpellation par collectivité territoriale ciblée.

La mission élaborera le plan d'action de suivi des recommandations issues du suivi budgétaire et de l'espace interpellation par collectivité territoriale ciblée.

NB : Le plan d'action sera soumis dans un premier temps aux CCAP pour observation et à l'équipe du consortium RLD/AFAD pour validation. Les CCAP et l'équipe du consortium RLD/AFAD fourniront leurs commentaires respectivement dans les 15 jours ouvrables suivants la réception du plan.

V. RESULTATS OBTENUS :

Ici on présente les résultats obtenus du suivi budgétaire à travers les tableaux, graphiques et toute autre forme de présentation…

REGION DE SIKASSO

CONSEIL REGIONAL DE SIKASSO

Analyse Budgétaire :

- ❒ Connaître/Apprécier le niveau de prise en compte des services sociaux de base et des besoins des personnes vulnérables dans les budgets du conseil régional de Sikasso.

Les fiches de collectes des données relatives à la prise en compte des services sociaux de base et des besoins des personnes vulnérables dans les budgets du conseil régional de Sikasso n'ont pas été renseignées par le CCAP de Sikasso.

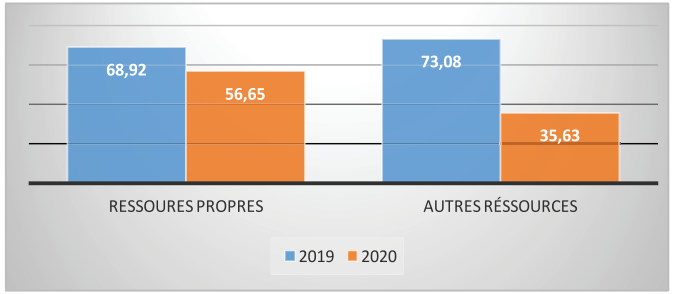
La Nomenclature Budgétaire des Collectivités Territoriales ne prévoit pas de rubriques en termes de : Femmes- Jeunes- Personnes vivant avec un handicap - Education- Santé- Eau) d'où l'impossibilité de vous fournir ces données.

- ❒ Connaître/apprécier le niveau de recouvrement ou la capacité de mobilisation des ressources propres et autres ressources (internes et externes) du conseil régional de Sikasso.

Fiche N°1 : Fiche de collecte des données relatives à l'évolution du niveau de recouvrement des ressources propres et autres ressources en 2019 et 2020.

Ressources	2019			2020		
	Prévisions	Réalisations		Prévisions	Réalisations (à la date de la collecte)	
	Montant	Montant	Taux de recouvrement	Montant	Montant	Taux de recouvrement
Propres	802 462 117	553 059 986	68,92	522 450 000	295 984 024	56,65
Autres	8 788 800 000	6 422 820 171	73,08	7 795 740 000	2 777 936 925	35,63
Total	**9 591 262 117**	**6 975 880 157**		**8 318 190 000**	**3 073 920 949**	

Présentation graphique N°1 : Evolution du niveau de recouvrement des ressources propres et autres ressources en 2019 et 2020.



Le niveau de recouvrement des ressources propres et autres ressources a diminué entre 2019 et 2020.
Le niveau de recouvrement des ressources propres en 2019 est de 68.92%, et celui de 2020 de 56.65%.
Le niveau de recouvrement des autres ressources en 2019 est de 73.08% et celui de 2020 est de 35.63%.

- ❒ Connaître/Apprécier la part du Conseil Régional de Sikasso dans les investissements de 2019 et 2020.

Fiche N°2 : Part du Conseil Régional de Sikasso dans les investissements de 2019.

Année 2019

Investissements	Montant total Investissement 2019			Part de la collectivité dans les investissements 2019			
				Prévisions		Réalisations	
	Prévisions	Réalisations	Ecarts	Montant	Taux	Montant	Taux
	6 411 441 945	**2 385 066 500**	**4 026 375 445**	180 685 600	2,82	54 955 600	2,30

FICHE N°3 : FICHE DE COLLECTE DES DONNEES RELATIVES A L'EVOLUTION DU TAUX DE RECOUVREMENT DES RESSOURCES PROPRES ET AUTRES RESSOURCES EN 2018 - 2019 ET 2020

REGION: .....

COMMUNE: .....

NOM DE L'ENQUETEUR: .....

N° TELEPHONE : .....

NOM DE L'ENQUETE: .....

N° TELEPHONE : .....

QUALITE DE L'ENQUETE : .....

DATE : .....

Ressources	2018				2019				2020				Observations/ Commentaires
	Prévisions		Réalisatons		Prévisions		Réalisatons		Prévisions		Réalisatons (à la date de la collecte)		
	Montant	Taux	Montant	Taux	Montant	Taux	Montant	Taux	Montant	Taux	Montant	Taux	
Propres													
Autres													

Sources :

FICHE N°2 : FICHE DE COLLECTE DES DONNEES RELATIVES A LA PART DES FEMMES, DES JEUNES ET DES PERSONNES VIVANTES AVEC UN HANDICAP

REGION: .....

COMMUNE: .....

NOM DE L'ENQUETEUR: ..... N° TELEPHONE : .....

NOM DE L'ENQUETE: ..... N° TELEPHONE : .....

QUALITE DE L'ENQUETE : .....

DATE : .....

Couches / Années	2019				2020				Observations/ Commentaires
	Couches vulnérables				Couches vulnérables				
	Prévisions		Réalisations		Prévisions		Réalisations (à la date de la collecte)		
	Montant	Taux	Montant	Taux	Montant	Taux	Montant	Taux	
Femmes									
Jeunes									
Personnes vivantes avec un handicap									

Sources :

un graphique (en histogramme) peut faciliter la comparaison entre les données de la fiche N°2 et celles de la fiche N°0

La part du Conseil Régional de Sikasso dans les investissements de 2019 est très faible en termes de prévision (2.82%) et en termes de réalisation (2.30%).

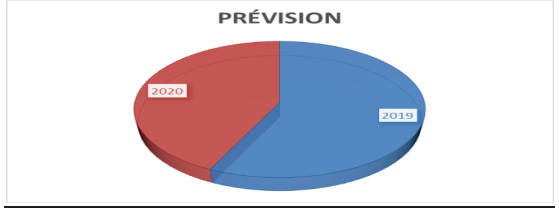
Fiche N°3 : Part du Conseil Régional de Sikasso dans les investissements de 2020.

Année 2020

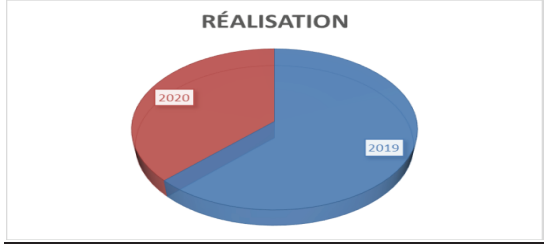
Investissements	Monta total Investissement			Part de la collectivité dans les investissements 2018			
	2020			2020			
	Prévisions	Réalisations	Ecarts	Prévisions		Réalisations	
				Montant	Taux	Montant	Taux
	6 617 342 105	**3 022 667 703**	**3 594 674 402**	139 450 730	2,11	41 148 235	1,36

La part du Conseil Régional de Sikasso dans les investissements de 2020 est très faible en termes de prévision (2.11%) et en termes de réalisation (1.36%).

Présentation graphique N°2 : Part du Conseil Régional de Sikasso dans les investissements de 2019 à 2020 en termes de prévision.



Présentation graphique N°3: Part du Conseil Régional de Sikasso dans les investissements de 2019 à 2020 en termes de réalisation.



La part du Conseil Régional de Sikasso dans les investissements a diminué de 2019 à 2020 en termes de prévision et de réalisation.

- ❒ Connaître/Apprécier le niveau de participation et le degré d'influence des CCAP sur les documents de planification et de budgétisation du conseil régional de Sikasso (PDESC, budgets).

Le CCAP/Sikasso date de 2016, et n'a pas participé à l'élaboration des documents de planification et de budgétisation du conseil régional de Sikasso (PDESC, budgets).

COMMUNE RURALE DE LOULOUNI

Les fiches de collecte de Loulouni n'ont pas été renseignées.

COMMUNE RURALE DE NIMBOUGOU

Les fiches de collecte de Nimbougou n'ont pas été renseignées.

REGION DE MOPTI

COMMUNE URBAINE DE MOPTI

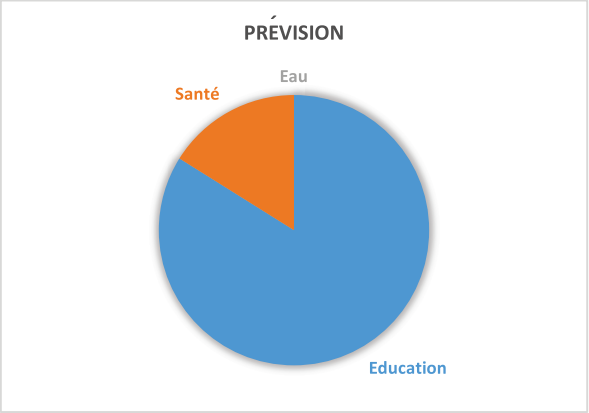
Analyse Budgétaire :

- ❒ Connaître/Apprécier le niveau de prise en compte des services sociaux de base dans le budget de la Commune Urbaine de Mopti.

Fiche N°1 : Niveau de prise en compte des services sociaux de base dans les budgets de la Commune Urbaine de Mopti.

Secteurs	2019				2020			
	Part du Secteur				Part du Secteur			
	Prévisions		Réalisatons		Prévisions		Réalisatons (à la date de la collecte)	
	Montant	Taux	Montant	Taux	Montant	Taux	Montant	Taux
Education	2 010 611 491	50,30%	1 607 907 366	62,72%	1 831 709 000	44,26%		
Santé	385 695 585	9,65%	339 011 723	13,22%	287 904 000	6,95%		
Eau	0	0	0	0	0	0	0	0

Présentation Graphique N°1 : Niveau de prise en compte des services sociaux de base dans les budgets de la Commune Urbaine de Mopti en termes de prévision 2019.



FICHE N°1 : FICHE DE COLLECTE DES DONNEES RELATIVES A LA PART DE L'EDUCATION, DE LA SANTE ET DE L'EAU

REGION: .....

COMMUNE: .....

NOM DE L'ENQUETEUR: ..... N° TELEPHONE : .....

NOM DE L'ENQUETE: ..... N° TELEPHONE : .....

QUALITE DE L'ENQUETE : .....

DATE : .....

Secteurs	2019				2020				Observations/ Commentaires
	Part du Secteur				Part du Secteur				
	Prévisions		Réalisations		Prévisions		Réalisations (à la date de la collecte)		
	Montant	Taux	Montant	Taux	Montant	Taux	Montant	Taux	
Education									
Santé									
Eau									

Sources :

un graphique (en histogramme) peut faciliter la comparaison entre les données de la fiche N°1 et celles de la fiche N°0

FICHE N°0 : MONTANT TOTAL DES PREVISIONS ET DES REALISATIONS BUDGETAIRES DE 2019 ET DE 2020

REGION: .....

COMMUNE: .....

NOM DE L'ENQUETEUR: ..... N° TELEPHONE : .....

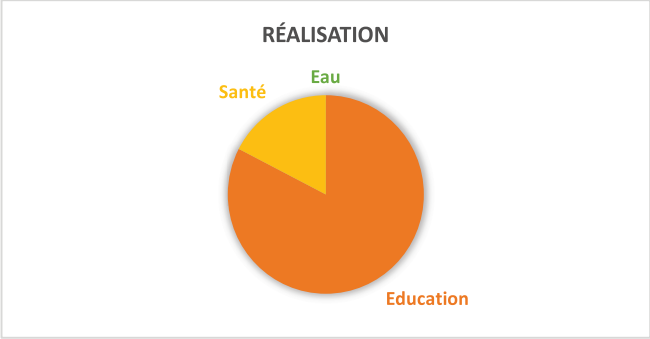
NOM DE L'ENQUETE: ..... N° TELEPHONE : .....

QUALITE DE L'ENQUETE : .....

DATE : .....

2019				2020			Observations/ Commentaires
Montant total/Budget				Montant total/ Budget			
Prévisions	Réalisations	Ecarts		Prévisions	Réalisations (à la date de la collecte)		

Présentation Graphique N°2 : Niveau de prise en compte des services sociaux de base dans les budgets de la Commune Urbaine de Mopti en termes de réalisation en 2019.



Le secteur de l'éducation en 2019 est pris en compte dans le budget de la Commune Urbaine de Mopti de façon significative en termes de prévision (50.30%) et de réalisation (62.72%).

Le secteur de la santé en 2019 représente 9.65% en termes de prévision et 6.95% en termes de réalisation ; cela peut être considéré comme étant faible par rapport à l'engagement de l'Etat (Comme la signature de la Déclaration d'Abuja qui promettait d'allouer 15 % du budget national à la santé)

Il n'y a ni prévision, ni réalisation en faveur du secteur de l'eau dans les budgets 2019 et 2020 de la Commune Urbaine de Mopti.

En 2020, en termes de prévision, les secteurs de l'éducation et de la santé ont connu une diminution par rapport à 2019, respectivement de 50.30% à 44.26% et de 9.65% à 6.95%.

- ❒ Connaître/Apprécier le niveau de prise en compte des besoins des personnes vulnérables dans les budgets de la Commune Urbaine de Mopti.

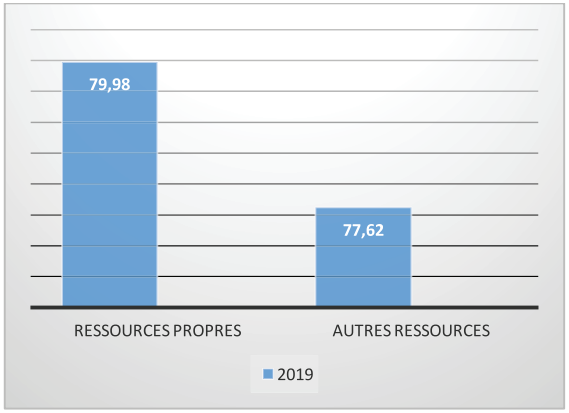
La nomenclature budgétaire et comptable des Collectivités Territoriales prévoit l'appui aux indigents et non aux personnes vulnérables.

- ❒ Connaître/Apprécier le niveau de recouvrement ou la capacité de mobilisation des ressources propres et autres ressources (interne et externe) de la Commune Urbaine de Mopti.

Fiche N°2 : Niveau de recouvrement ou la capacité de mobilisation des ressources propres et autres ressources (interne et externe) de la Commune Urbaine de Mopti.

Ressources	2019			2020		
	Prévisions	Réalisations		Prévisions	Réalisations (à la date de la collecte)	
	Montant	Montant	Taux de recouvrement	Montant	Montant	Taux
Propres	462 954 500	370 284 163	79,98	483 705 705	non disponible	
Autres	2 513 092 101	1 950 691 571	77,62	2 311 512 758	non disponible	
Total	**2 976 046 601**	**2 320 975 734**		**2 795 218 463**		

Présentation graphique N°3: Niveau de recouvrement ou la capacité de mobilisation des ressources propres et autres ressources (interne et externe) de la Commune Urbaine de Mopti en 2019.



Le niveau de recouvrement ou la capacité de mobilisation des ressources propres (79.98%) et autres ressources (77.62%) (Interne et externe) de la Commune Urbaine de Mopti en 2019 est acceptable.

Les données relatives à la réalisation de 2020 n'étaient pas disponibles à la date de la collecte des données.

❒ Connaître/Apprécier la part de la Commune Urbaine de Mopti dans les investissements de 2019 et 2020.

5	Connaitre/apprécier le niveau de participation et le degré d'influence des CCAP sur les documents de planification des CT (budgets, PDESC).	Niveau de participation des CCAP aux processus de préparation du PDESC en cours, du budget de 2020 (les propositions, les propositions prises en compte)	Listes de présence Propositions formulées Propositions prises en compte par les collectivités territoriales (Régions, communes	Conseils régionaux Mairies	Lettre Fiches de collecte	Excel

	et des communes cibles					
3	Connaitre/apprécier le niveau de recouvrement ou la capacité de mobilisation des ressources propres et autres ressources (interne et externe) des conseils régionaux ou des communes cibles	Evolution du taux de recouvrement des ressources propres et autres ressources en 2018, 2019 et 2020 (date de la collecte)	Comptes administratifs 2018, 2019 et rapports financiers 2020 des Collectivités territoriales (Régions, Communes)	Conseils régionaux Mairies	Lettre Fiches de collecte	**Excel**
4	Connaitre/apprécier la part de la collectivité territoriale (région, commune) dans les investissements de 2019 et 2020	Part de la collectivité (régions communes) dans les investissements pour 2018, 2019 et 2020	Comptes administratifs 2018, 2019 et rapports financier 2020 des Collectivités territoriales (Régions, Communes)	Conseils régionaux Mairies	Lettre Fiches de collecte	Excel

Fiche N°3 : Part du Conseil Régional de Mopti dans les investissements de 2019.

Année 2019

Investissement	Montant total Investissement			Part de la collectivités dans les investissements			
	2019			2019			
	Prévisions	Réalisatons	Ecarts	Prévisions		Réalisatons	
				Montant	Taux	Montant	Taux
	1 021 043 973	344 703 665	676 340 308	73 790 900	7,22%	42 326 399	12,28%

La part de la Commune Urbaine de Mopti dans les investissements de 2019 est faible en termes de prévision (7.22%) et de réalisation (12.28%).

Fiche N°4 : Part de la Commune Urbaine de Mopti dans les investissements de 2020.

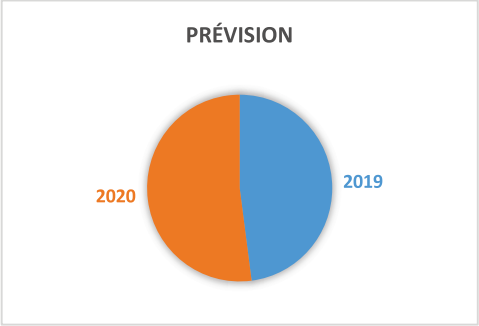
Année 2020

Investissements	Montant total Investissement			Part de la collectivités dans les investissements			
	2020			2020			
	Prévisions	Réalisatons	Ecarts	Prévisions		Réalisatons	
				Montant	Taux	Montant	Taux
	1 342 501 565	non disponible		105 301 415	7,84%	non disponible	

La part de la Commune Urbaine de Mopti dans les investissements de 2020 est faible en termes de prévision (7.84%).

La part de la Commune Urbaine de Mopti dans les investissements de 2020 en termes de réalisation n'était pas disponible à la date de la collecte.

Présentation graphique N°4 : Part de la Commune Urbaine de Mopti dans les investissements de 2019 à 2020 en termes de prévision.



La part de la Commune Urbaine de Mopti dans les investissements de 2019 (7.22%) est inférieure à celle de 2020 (7.84%) en termes de prévision.

- ❒ Connaître/Apprécier le niveau de participation et le degré d'influence des CCAP sur les documents de planification et budgétisation (PDESC et budgets) de la Commune Urbaine de Mopti.

Le CCAP de Mopti n'a pas participé à l'élaboration de PDSEC et du Budget de la Commune Urbaine de Mopti Toutefois, nous pouvons signaler la participation du Président du CCAP de Mopti en sa qualité de Secrétaire Général du Conseil Régional de la Société Civile de Mopti.

COMMUNE RURALE DE BANDIAGARA

Les fiches de collecte de Bandiagara n'ont pas été renseignées.

COMMUNE RURALE DE BANKASS

Les fiches de collecte de Bankass n'ont pas été renseignées.

ANNEXES :

LE CADRE LOGIQUE DES ANALYSES DE 2020

Analyse des comptes administratifs 2019 et des budgets 2020 des 08 collectivités territoriales dans les 3 régions d'intervention du PEGA 5

N°	Objectifs d'analyse	Données à collecter	Documents/acteurs de référence	Sources/lieu des données	Instruments de collecte de données	Outils de calcul et d'analyse
1	Connaitre/apprécier le niveau de prise en compte des services sociaux de base dans les budgets des conseils régionaux et des communes cibles	Part de l'éducation, de la santé et de l'eau dans les comptes administratifs de 2019 et dans les budgets de 2020	Comptes administratifs 2019, budgets et rapports financiers 2020 des Collectivités territoriales (Régions, Communes)	Conseils régionaux Mairies	Lettre Fiches de collecte	**Excel**
2	Connaitre/apprécier le niveau de prise en compte des besoins des personnes vulnérables dans les budgets des conseils régionaux	Part des femmes, des jeunes et des personnes vivants avec un handicap, dans les comptes administratifs de 2019 et dans les budgets de 2020	Comptes administratifs 2019 et budgets 2020 des Collectivités territoriales (Régions, Communes)	Conseils régionaux Mairies	Lettre Fiches de collecte	**Excel**

CONSORTIUM AFAD/RLD : BAMAKO, NIAMAKORO CITÉ UNICEF, RUE 58, PORTE 305, TÉL 20 20 94 12.
GROUPE DE SUIVI BUDGETAIRE : BAMAKO, HIPPODROME, RUE NELSON MANDELA, PORTE 1493
TEL : (+223) 20 21 05 89, B.P : 2793 BAMAKO-MALI-E-MAIL: SUIVIBUDGETAIRE@ORANGEMALI.NET

- Connaître/Apprécier le niveau de participation et le degré d'influence des CCAP sur les documents de planification et de budgétisation (PDESC et budgets)de la Commune rurale de Alafia.

Les CCAP de la commune rurale de Alafia ont participé à l'élaboration du PDSEC et du budget mais sans influence sur lesdits documents.

VI. DIFFICULTES RENCONTREES :

- Difficulté d'accès à l'information : sur 08 CCAP seuls 03 ont pu renseigner les fiches.
- Les CCAP estiment que les frais de collecte étaient insuffisants (75 000f/CCAP) ; malgré cela certains CCAP n'ont pas pu justifier les montants reçus.

VII. CONCLUSIONS ET RECOMMANDATIONS :

Compte tenu de difficultés rencontrées par rapport à l'accès à l'information, le GSB et le consortium RLD/AFAD devraient revoir leurs approches pour l'atteinte des résultats escomptés.

Réunion de cadrage avec le coordinateur du Consortium RLD/AFAD

Formation - CCAP - Mopti

Formation - CCAP - Tombouctou

REGION DE TOMBOUCTOU

CONSEIL REGIONAL DE TOMBOUCTOU

Les fiches de collecte de Tombouctou n'ont pas été renseignées.

COMMUNE RURALE DE ALAFIA

Analyse Budgétaire :

- Connaître/Apprécier le niveau de prise en compte des services sociaux de base dans les budgets de la Commune rurale de Alafia.

Fiche N°1 : Niveau de prise en compte des services sociaux de base dans les budgets de la Commune rurale de Alafia.

Secteurs	2019				2020				Observations/ Commentaires
	Part du Secteur				Part du Secteur				
	Prévisions		Réalisatons		Prévisions		Réalisatons (à la date de la collecte)		
	Montant	Taux	Montant	Taux	Montant	Taux	Montant	Taux	
Education	98527979	34,53	38171917	60,82	93638425	33,58	10553000	27,38	
Santé									date : 18/09/2020
Eau	23580706		0	0	35854780	12,86	3185100	8,26	

NB : Les secteurs de l'Education et de la Santé font la même imputation budgétaire en fonctionnement (7311).

Le niveau de prise en compte des secteurs de l'Education et de la Santé est faible en termes de prévision dans les budgets de la Commune rurale d'Alafia (34.53%) en 2019 et (33.58%) en 2020.

Le niveau de prise en compte des secteurs de l'Education et de la Santé est appréciable en termes de réalisation dans le budget de 2019 de la Commune rurale d'Alafia (60.82%).

En ce qui concerne le secteur de l'Eau en 2019 il y a eu une prévision d'un montant de 23 580 706 F CFA contre zéro réalisation.

Pour 2020, la part du secteur de l'Eau en termes de prévision est de (12.86%) pour (8,26%) de réalisation

- Connaître/Apprécier le niveau de prise en compte des besoins des personnes vulnérables dans les budgets de la Commune rurale de Alafia.

Fiche N°2 : Niveau de prise en compte des besoins des personnes vulnérables dans les budgets de la Commune rurale de Alafia.

Couches / Années	2019				2020				Observations/ Commentaires
	Couches vulnérables				Couches vulnérables				
	Prévisions		Réalisations		Prévisions		Réalisations (à la date de la collecte)		
	Montant	Taux	Montant	Taux	Montant	Taux	Montant	Taux	
Femmes	7 078 000	7,24	0	0	11 800 970	11,83	3 185 100	45%	Forage en 2020
Jeunes									
Personnes vivant avec un handicap									

La commune de Alafia a prévu pour les Femmes en 2019 la somme de 7 078 000f CFA soit 7.24% du budget total, mais il n'y a pas eu de réalisation.

La commune de Alafia a prévu pour les Femmes en 2020 la somme de 11 800 970f CFA, soit 11.83% du budget total et a réalisé un montant de 3 185 100f CFA, soit 45% à la date de la collecte.
Les réalisations au profit des femmes ont permis de faire un forage en 2020.

La commune Urbaine de Alafia n'a ni prévu ni réalisé des actions en faveur des jeunes et des personnes vivant avec un handicap dans les budgets de 2019 et 2020.

- ❒ Connaître/Apprécier le niveau de recouvrement ou la capacité de mobilisation des ressources propres et autres ressources (interne et externe) de la Commune rurale de Alafia.

Fiche N°3 : Niveau de recouvrement ou la capacité de mobilisation des ressources propres et autres ressources (interne et externe) de la Commune rurale de Alafia.

Ressources	2019			2020		
	Prévisions	Réalisations		Prévisions	Réalisations (à la date de la collecte)	
	Montant	Montant	Taux	Montant	Montant	Taux
Propres	21 139 000	20 342 587	96,23	22 210 000		
Autres	166 511 000	28 939 456	17,38	156 894 000		
Total	**187 650 000**	**49 282 043**		**179 104 000**		

Dans la Commune rurale de Alafia, le niveau de recouvrement ou la capacité de mobilisation des ressources propres en 2019 est très appréciable (96.23%) par rapport aux autres ressources (17.38%).

- ❒ Connaître/Apprécier la part de la Commune rurale de Alafia dans les investissements de 2019 et 2020.

Fiche N°4 : Part de la Commune rurale de Alafia dans les investissements de 2019.

Annee 2019

Investissements	Monta total Investissement			Part de la collectivité dans les investissements 2019			
	2019			2019			
	Prévisions	Réalisations	Ecarts	Prévisions		Réalisations	
				Montant	Taux	Montant	Taux
	97 676 044	13 476 787	84 199 257	8 668 167	8,87	986 830	7,32

La part de la Commune rurale de Alafia dans les investissements de 2019 est faible en terme de prévision (8.87%) et de réalisation (7.32%).

Fiche N°5: Part de la Commune rurale de Alafia dans les investissements de 2020.

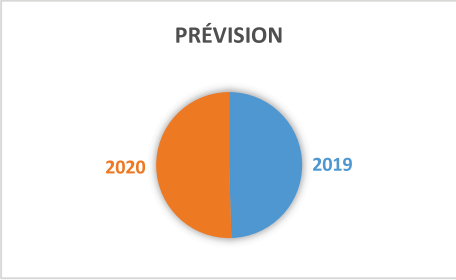
Année 2020

Investissements	Montant total Investissement			Part de la collectivité dans les investissements 2020			
	2020			2020			
	Prévisions	Réalisations	Ecarts	Prévisions		Réalisations	
				Montant	Taux	Montant	Taux
	99 741 199	3 185 100	96 556 099	9 015 873	9,04	0	0

La part de la Commune rurale de Alafia dans les investissements de 2020 est faible en terme de prévision (9.04%) et les données relatives à la réalisation de 2020 n'étaient pas disponibles à la date de la collecte.

.

Présentation graphique N°1 : Part de la Commune rurale de Alafia dans les investissements de 2019 et 2020 en termes de prévision.



La part de la Commune rurale de Alafia dans les investissements de 2020 est supérieure (9.04%) à celle de 2019 (8.87%) en termes de prévision.