

LES MODIFICATIONS MAJEURES AUX MANUELS DE PROCEDURES
ADMINISTRATIVES ET FINANCIERES ET COMPTABLE

A - AMENDEMENTS AU MANUEL DE PROCEDURES ADMINISTRATIVES ET
FINANCIERES (MPAF)

- **Forme et présentation :**

Le Manuel de Procédures Passation de marché et Manuel Suivi Evaluation font partie du Manuel de Procédures Administratives et Financières mais présentés en documents séparés :

- . **6^{ème} Partie du MPAF** : Passation de marché
- . **7^{ème} Partie du MPAF** : Suivi Evaluation

Les chapitres, sections et sous sections sont présentés sous forme de fiche avec énumération des actions à accomplir par section.

- **Insertion de la présentation de l'institution FID :**

2ème Partie – Présentation de l'institution FID :

- II.1 Description
- II.2 Structure organisationnelle du FID
- II.3 Organigramme
- II.4 Sécurité-Hygiène et Assurance de l'Organisation

- **Achats et prestation de services (Réf : III.1.1 Gestion des achats)**

. Les procédures relatives à l'Appel d'offre et à la consultation de fournisseurs sont transférées dans le Manuel Passation de Marché.

- **Gestion du personnel (Réf : III.1.3)**

. Séparation des procédures relatives au personnel consultant et personnel salarié.

- **Gestion de courriers (Réf : III.1.5)**

. Intégration dans le MPAF la note relative à la transmission interne des courriers (Courriers classiques et factures)

- **Gestion des immobilisations (Réf : II.2)**

. Insertion de la procédure de sortie des immobilisations non fonctionnelles ou usagées (mise au rebut ou cession)

. Utilisation de véhicule : Séparation de la procédure d'utilisation pour la course en ville et mission de supervision

. Insertion de la procédure de gestion de parcs informatiques

- **Gestion de trésorerie (Réf : III.3.1)**

. **Païement par caisse :**

Augmentation du montant maximum payable par caisse qui est de **100 000 Ariary au lieu de 50 000 Ariary**

. **Réapprovisionnement compte désigné et sous compte désigné :**

Modification de la procédure suivant le système de demande de réapprovisionnement sur la base de relevé de dépenses (SOE)

B - AMENDEMENTS ANNEXES MANUEL DE PROCEDURES ADMINISTRATIVES ET FINANCIERES

- **Gestion du personnel (Annexe 2)**

Insertion des annexes suivants :

- . fiche d'évaluation lors d'un entretien d'embauche (Interview) : Annexe 2.1
- . contrat de services de consultant rémunéré : Annexe 2.2
- . mémoire de facturation : Annexe 2.2-1
- . contrat de travail (gardiens) : Annexe 2.3

Modification de la fiche d'évaluation des performances du personnel : Annexe 2.4

- **Mission (Annexe 3)**

Insertion des Annexes ci-après:

- . le modèle de planning de mission mensuel : Annexe 3.1
- . le modèle rapport de mission succinct : Annexe 3.4
- . le modèle de décompte réel carburant : Annexe 3.5
- . le modèle de décompte prévisionnel et réel des dépenses sur mission : Annexe 3.2 et 3.3

- **Système de classement des documents (Annexe 5)**

Insertion de la note de service dans l'Annexes MPAF :

- . le classement des courriers au niveau secrétariat
- . le classement des pièces comptables par composante et par ordre chronologique

- **Gestion du parc automobile (Annexe 7)**

Modification du modèle de cahier de bord : intégration des temps passés par site lors d'une mission de supervision : (Annexe 7.1)

- **Demande de réapprovisionnement compte désigné et sous compte désigné (Annexe 9)**

Insertion des modèles de documents à envoyer à la Banque Mondiale pour la demande de réapprovisionnement basée sur le relevé de dépenses (SOE)

- **Procédure de paiement des factures relatives aux micro projets composante A2 et B2 (Annexe 11)**

Sont intégrés dans la procédure de paiement :

- . les éléments à vérifier avant chaque paiement de facture des partenaires
- . les modèles de facture, demande de déblocage, PV, rapport ... par composante et par mode de réalisation (MOD et réalisation par les bénéficiaires pour la composante A2)

C- AMENDEMENTS AU MANUEL COMPTABLE

- Mise à jour du logiciel comptable et financier :

Nouvelle version TOM²PRO

2.2.1 Plans:

. Plan comptable :

Modification des comptes généraux conformément aux composantes du Projet PUIPIRV

. Plan des tiers (partenaires) :

Modification du type de partenaires:

0 : AGEX ACT

1 : Entreprise

2 : Bureau d'étude

3 : Atelier

. Code composante :

2 positions au lieu de 1 : !_A_ !_2_ ! Composante Réhabilitation des infrastructures de base

!_B_ !_2_ ! Composante Argent Contre Travail

. Plan budgétaire :

Modification suivant type des micro projets à réaliser dans la composante A2 et B2

2.3 Calendrier de consolidation et production des informations financières :

Intégration du calendrier d'envoi du résultat du contrôle de la comptabilité aux DIR et la réception de la justification mensuelle des comptes des DIR

3.1 Modification des schémas d'écritures comptables :

3.1.1 Approvisionnement compte désigné

3.1.4 Ecritures relatives aux micro projets

3.1.5 Réapprovisionnement sous comptes désignés DIRs

3.1.7 Remboursement préfinancement dépenses de fonctionnement

Annexes :

Annexe 2 : Tableaux financiers RSF : modification modèle rapport sur l'avancement physique des activités : présentation des quantités réalisées par type de micro projets (période et cumul) et décaissement au lieu de avancement physique par micro projet et décaissement