



Institut National Polytechnique
FÉLIX HOUPHOUËT-BOIGNY

REPUBLIQUE DE COTE D'IVOIRE

Union - Discipline - Travail

**COMPTE RENDU DE LA RÉUNION DU COMITE D'AUDIT INTERNE
POUR LE COMPTE DU CEA-VALOPRO LE 02 DECEMBRE 2022**

Le vendredi 02 décembre 2022, s'est tenue la réunion ordinaire du comité d'audit interne de l'Institut National Polytechnique Félix Houphouët-Boigny (INP-HB) de Yamoussoukro pour le compte du Centre d'excellence en valorisation des déchets en produits à haute valeur ajoutée (CEA-VALOPRO). Cette séance a été animée par M. ADAYE Kouakou Yéboua Léa, Président dudit comité, à la salle de réunion du département de Formation et de Recherche Finance-Comptabilité (DFR-FCD) à l'INP-HB centre à 13 heures 25 minutes.

La liste de présence est jointe en annexe.

L'ordre du jour était le suivant :

- ✓ Examen et Adoption des travaux de l'auditeur interne pour le 1^{er} et le 2^{ème} trimestre 2022
- ✓ Divers

Après les salutations d'usage, le Président du comité a remercié l'assemblée pour sa présence. Ensuite, il a invité M. DJEHA Kouadjalain Josué, Auditeur Interne à prendre la parole afin de présenter les travaux d'audit réalisés pour le compte du CEA – VALOPRO pour les périodes du 1^{er} et du 2^{ème} trimestre 2022.

Ainsi, l'Auditeur interne a présenté les résultats desdits travaux sur les points suivants :

- ✓ La passation des marchés
- ✓ La gestion financière
- ✓ La gestion budgétaire

Après son exposé, l'Auditeur Interne a échangé avec les membres du comité d'Audit Interne sur certains points relevés dans la gestion du projet.

A la fin de ces échanges, le comité a consigné les recommandations suivantes :

- S'assurer que le fournisseur POLYCHIMIE Abidjan a pu exécuter la livraison des produits à ce jour.

- S'assurer que le paramétrage du Logiciel TOMP2PRO a été effectué afin de respecter la procédure comptable du projet CEA.
- S'assurer que le montant des retenues 5% des factures fournisseurs sera reversé à la DGI.

A l'issue des travaux, le comité a adopté les rapports du 1^{er} et du 2^{ème} trimestre 2022 et invité l'unité de gestion à mettre en œuvre les recommandations de l'Auditeur Interne.

En divers, trois points ont été soulevé par le comité à savoir :

- Le départ de Monsieur M. Modeste KOFFI, RAF.

Le comité a recommandé le recrutement d'un RAF en remplacement de Monsieur Koffi.

- Le non-respect du calendrier des travaux d'audits internes

Le comité a exhorté l'unité de gestion au respect du chronogramme des audits. Quant au programme chargé de l'Auditeur Interne, une rencontre avec la Direction générale sera la bienvenue pour l'instauration d'une décharge horaire pour ce dernier.

- Le désintéressement des membres du comité et de l'Auditeur interne

Le comité a constaté qu'aucune ligne budgétaire dans le PTBA n'est prévue pour le désintéressement des acteurs intervenant dans l'audit interne du projet. Le comité recommande un désintéressement des acteurs afin de donner du crédit dans les travaux d'audit interne.

L'ordre du jour étant épuisé, le Président du comité a remercié l'assemblée pour sa contribution et a levé la séance à 14 heures 45 minutes

Président du comité



ADAYE Kouakou Yéboua Léa

Secrétaire



ADOU Arsène

LISTE DE PRESENCE

N°	Nom et prénoms	Fonction	Téléphone	Adresse E-mail	Signature
1	ADAYE K. YESSOU	Enseignant Chercheur	0707524123	yelona.adaaye@inp-hb.ci	
2	VALON Aghion Mawie	Enseignant chercheur	0779677973	awissie.babone inp-hb.ci	
3	Adou Arsène	Chef de Sec	0708562285	arsenedou@gmail.com	
4	Koffi Konan Landry	Enseignant - Chercheur	0101547454	Landry.koffi @inp-hb.ci	
5	D'SENSA Konanjo Lina Gosse	Enseignant - chercheur (Boulevard)	0707409578	konanjo.lina@inp-hb.ci	

Yamoussoukro le, 02/12/2022