



RAPPORT FINANCIER OFATMA

**Office d'Assurance - Accidents du
Travail, Maladie et Maternité**

EXERCICE 2010-2011

TABLE DES MATIERES

1- Déclaration de la Direction sur la fiabilité du contrôle interne

2- Référence au cadre budgétaire et comptable

3- États d'exécution du budget 2010-2011

a) État des Résultats de l'exercice

b) État d'exécution globale du budget

c) État budgétaire d'exécution des investissements

4- États de variation des comptes courants

a) État de variation de Trésorerie pour la période 2010-2011

b) Tableau récapitulatif compte BRH 131-606-504

c) Tableau récapitulatif compte BRH 131-610-282

d) Tableau récapitulatif compte BNC 1250000026

DECLARATION ATTESTANT LA FIABILITE DES DONNEES ET DES CONTROLES AFFERENTS

Les résultats et les renseignements contenus dans le présent rapport annuel de gestion sont sous notre responsabilité. Celle-ci porte sous la fiabilité des données, de l'information et des explications qui y sont présentées.

Tout au cours de l'exercice budgétaire **2010-2011**, nous avons maintenus des systèmes d'information et des mesures de contrôle fiable de manière à assurer la réalisation des objectifs de notre entité. De plus, nous certifions le caractère plausible des résultats, des indicateurs et des explications ainsi que la cohérence de l'information.

Le rapport d'exécution budgétaire de **L'OFATMA** pour 2010-2011

- Décrit fidèlement les engagements, les valeurs et les orientations de notre institution
- Présente les objectifs, les indicateurs et les résultats de l'exercice 10-11

Nous déclarons que les données, l'information et les explications contenues dans le présent rapport ainsi que les contrôles afférents à ces données sont fiables et que celles-ci correspondent à la situation telle qu'elle se présentait au **30 septembre 2011**

Gilbert Leger
Directeur Administratif

Charles Jean Jacques
Directeur General

LES DISPOSITIONS GENERALES D'EXECUTION DES OPERATIONS FINANCIERES ET COMPTABLES

Les cadres budgétaires et comptables

La comptabilité de l'OFATMA est tenue sur une base de caisse et les états financiers sont établis conformément à la loi sur le budget et la comptabilité publique et le budget de l'institution f qui définissent les modalités d'exécution du dit document.

1- Le cadre budgétaire

Les crédits budgétaires de L'OFATMA sont comptabilisés sur la base des montants effectivement reçus au cours de l'exercice budgétaire.

Les dépenses de l'exercice qui figurent dans le cadre de l'exécution du budget représentent des paiements versus les crédits de l'exercice, et les recettes effectués à partir de la cotisation des assurés pour l'alimentation des comptes courants d'exploitation en vertu des dispositions réglementaires applicables en la matière. Le budget est soumis à l'approbation du ministère de tutelle avant son exécution.

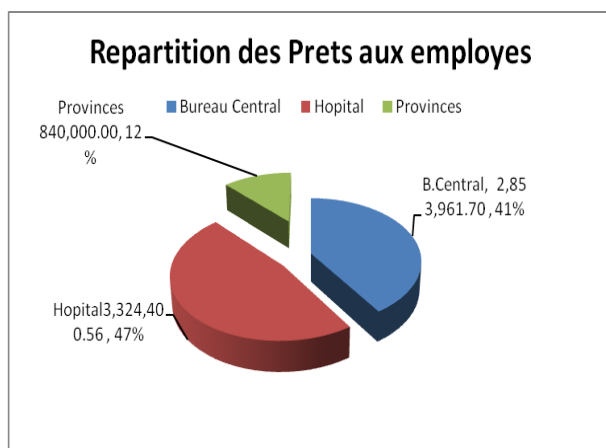
2- Le cadre comptable

L'enregistrement des opérations comptables et le compte financier annuel rendu par l'agent comptable de l'OFATMA sont présentés selon les normes spécifiques de la comptabilité publique et sont transmis aux organismes de contrôle compétents désignés par la loi.

L'imputation des opérations se fait conformément à la codification du budget de la république.

POINTS SAILLANTS DE L'EXERCICE 2010- 2011

Prestation des assures	333, 032,849.98 Gdes
Autres Rentrées	4, 839,657.00 Gdes
Revenus de l'exercice	337, 872,506.98 Gdes
Avance de Salaires	7, 018,362.26 Gdes
Investissements courants	6, 601,626.85 Gdes
Investissements Hôpital Cap	8, 967,492.50 Gdes



ETAT D'EXECUTION BUDGETAIRE

OFATMA

ETAT DES RESULTATS

Du 1 octobre 2010 au 30 septembre 2011
Exprime en gourdes haïtiennes

Revenus nets de l'exercice

Prestations des assures	333,032,849.98
--------------------------------	-----------------------

Depenses de Personnel	141,501,562.44
-----------------------	----------------

Dep de serv. Et charges diverses	68,405,158.65
----------------------------------	---------------

Achat de biens et Petits Materiels	40,624,500.99
------------------------------------	---------------

Immobilisations Corporelles	6,601,626.85
-----------------------------	--------------

Prestations Pecuniaires	10,797,195.60
-------------------------	---------------

Alloc Sub. Et Indemnites	13,246,694.11
--------------------------	---------------

Total des Charges	281,176,738.64
--------------------------	-----------------------

Excedent de l'exercice	51,856,111.34
-------------------------------	----------------------

OFATMA

ETAT D'EXECUTION BUDGETAIRE

Pour la période allant du 1 octobre 2010 au 30 septembre 2011

Exprime en gourdes haïtiennes

Credits budgetaires	Descriptions	Depenses reelles	Ecart
Services du Personnel			
78,286,817.31	Bureau Central	59,786,907.23	18,499,910.08
74,910,143.89	Hopital	63,383,968.60	11,526,175.29
20,011,677.97	Provinces	18,330,686.61	1,680,991.36
173,208,639.17	Total	141,501,562.44	31,707,076.73
Fonctionnement			
50,509,082.81	Bureau Central	47,917,509.15	2,591,573.66
56,121,680.84	Hopital	53,602,866.70	2,518,814.14
24,035,567.16	Provinces	20,755,977.90	3,279,589.26
130,666,330.81	Total	122,276,353.75	8,389,977.06
9,745,650.24	Prestations Pecuniaires	10,797,195.60	(1,051,545.36)
Investissement			
29,636,073.00	Bureau Central	2,422,130.35	27,213,942.65
34,765,762.00	Hopital	661,475.50	34,104,286.50
16,990,603.00	Provinces	3,518,021.00	13,472,582.00
81,392,438.00	Total	6,601,626.85	74,790,811.15
395,013,058.22	TOTAL	281,176,738.64	113,836,319.58

Notes annexes aux états financiers

- 1- Au cours de l'exercice **2010-2011** l'Ofatma a reçu dans le cadre du projet de construction de l'hôpital du Cap un don de la République de Chine (Taïwan) d'une valeur de **120,000.00** dollars américains équivalant à **4,839,657.00** Gourdes haïtiennes.
- 2- Les avances faites aux employés ont atteint la somme de sept million dix huit mille trois cent soixante deux et vingt six centimes (**7,018,362.26 Gdes**)
- 3- Les investissements courants ont atteint **6, 601,626.85** Gdes auxquels on ajoute l'investissement de l'hôpital du Cap atteignant **8, 967,492.50** Gdes donnant un apport global de **15, 569,119.35 Gdes**

OFATMA

ETAT D'EXECUTION DU BUDGET D'INVESTISSEMENT

Du 1 octobre 2010 au 30 septembre 2011

Exprime en Gourdes haïtiennes

Prev de l'exercice	Bureau Central Investissement	Depenses de l'exercice	Disp Budg
964,487.00	Acquisition Equepement et Mobilier de Bureau	-	964,487.00
1,928,975.00	Acquisition de Materiel Roulant	1,212,750.00	716,225.00
321,495.00	Acquisition Equepement de Climatisation	-	321,495.00
4,000,000.00	Acquisition Equepement Informatique	689,700.00	3,310,300.00
584,538.00	Acquisition Equepement de Communication	-	584,538.00
672,218.00	Travaux D'Amelioration de Batiment ADM.	344,680.35	327,537.65
20,458,830.00	Construction de Batiment ADM	175,000.00	20,283,830.00
384,035.00	Autres Investiment	-	384,035.00
321,495.00	Reparation mobilier et materiel ADM	-	321,495.00
29,636,073.00	Total	2,422,130.35	27,213,942.65

Prev de l'exercice	Hopital Investissement	Depenses de l'exercice	Disp Budg
911,702.00	Acquisition Equepement et Mobilier de Bureau	-	911,702.00
100,000.00	Acquisition Equepement de Climatisation	157,080.00	(57,080.00)
21,920,210.00	Acquisition Mobilier et Materiels Medicaux	-	21,920,210.00
3,403,000.00	Acquisition de Materiel Roulant	-	3,403,000.00
8,430,850.00	Travaux D'Amelioration de Batiment ADM.	504,395.50	7,926,454.50
34,765,762.00	Total	661,475.50	34,104,286.50

Prev de l'exercice	Province Investissement	Depenses de l'exercice	Disp Budg
2,278,215.00	Acquisition Equepement et Mobilier de Bureau	180,793.00	2,097,422.00
5,995,302.00	Acquisition de Materiel Roulant	-	5995302
6,798,590.00	Travaux D'Amelioration de Batiment ADM.	3,337,228.00	3461362
1,918,496.00	Autres Investiment	-	1918496
16,990,603.00	Total	3,518,021.00	13472582
81,392,438.00	TOTAL INVESTISSEMENT	6,601,626.85	

Les Mouvements de Trésorerie

L'**OFATMA** dispose de quatre comptes courants domiciliés à la Banque de la République d'Haïti et à la Banque Nationale de Crédit identifiés aux numéros suivants :

1- Cpt 131-606-504 BRH (Accident du Travail))

2- Cpt 131-610-282 BRH (Assurance Maternité)

3- Cpt 12600026 BNC (Clinique Externe)

4- Cpt 131-654-916 BRH (Fond de Reserve)

Ces comptes sont mouvementés en dépenses à l'initiative exclusive de l'ordonnateur qui est le Directeur General de l'OFATMA et de l'agent comptable qui est le Directeur Administratif suivant des pièces justificatives adéquates et suffisantes

OFATMA

ETAT DE VARIATION DE TRESORERIE

Période allant du 1 octobre 2010 au 30 septembre 2011

Exprime en million de gourdes haïtiennes

Solde debut 01/10/10		17,547,797.88
Depot effectues Ex 10-11		337,872,506.98
Total disponibilite		355,420,304.86
Charges Administratives		
Serv. Personnels	141,501,562.44	
Prestations Medicales	123,602,866.70	
Obligations statutaires	18,708,871.03	
Investissements	15,569,119.35	
Prestations Pecuniaires	10,797,195.60	
Total des charges administratives	310,179,615.12	
Variation de l'exercice	27,692,891.86	
Solde de fin d'exercice 30/09/11		45,240,689.74

OFATMA

TABLEAU RECAPITULATIF DES OPERATIONS SUR COMPTES COURANTS

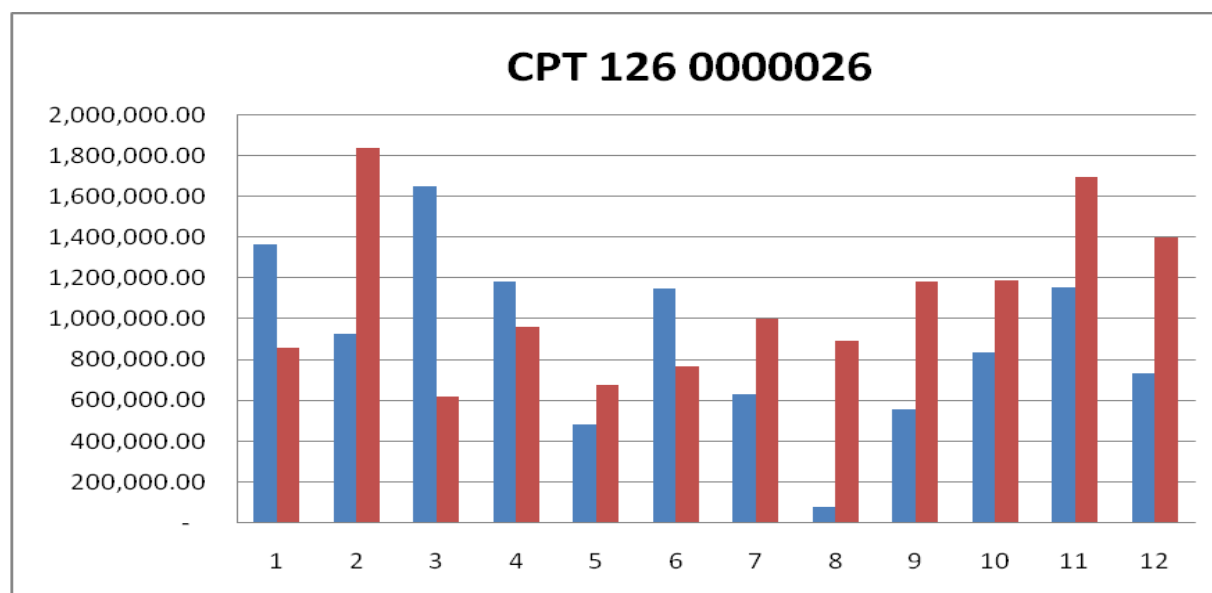
Période allant du 1 octobre 2010 au 30 septembre 2011

Exprime en million de gourdes haïtiennes

	CPT Maternite	Accident du Travail	Clinique externe	Total
Comptes d'exploitation	131-610-282	131-606-504	126-0000-026	
Solde Initial octobre 10	617,820.00	15,786,481.52	1,143,496.36	17,547,797.88
Depots de l'exercice	6,384,381.71	318,387,976.89	13,100,148.38	337,872,506.98
Disponibilite totale	7,002,201.71	334,174,458.41	14,243,644.74	355,420,304.86
Charges de l'exercice	5,227,081.00	294,182,834.26	10,769,699.86	310,179,615.12
Variation de l'exercice	1,157,300.71	24,205,142.63	2,330,448.52	27,692,891.86
Solde fin d'exercice	1,775,120.71	39,991,624.15	3,473,944.88	45,240,689.74

OFATMA
CPT 1260 0000 26 BRH
CLINIQUE EXTERNE

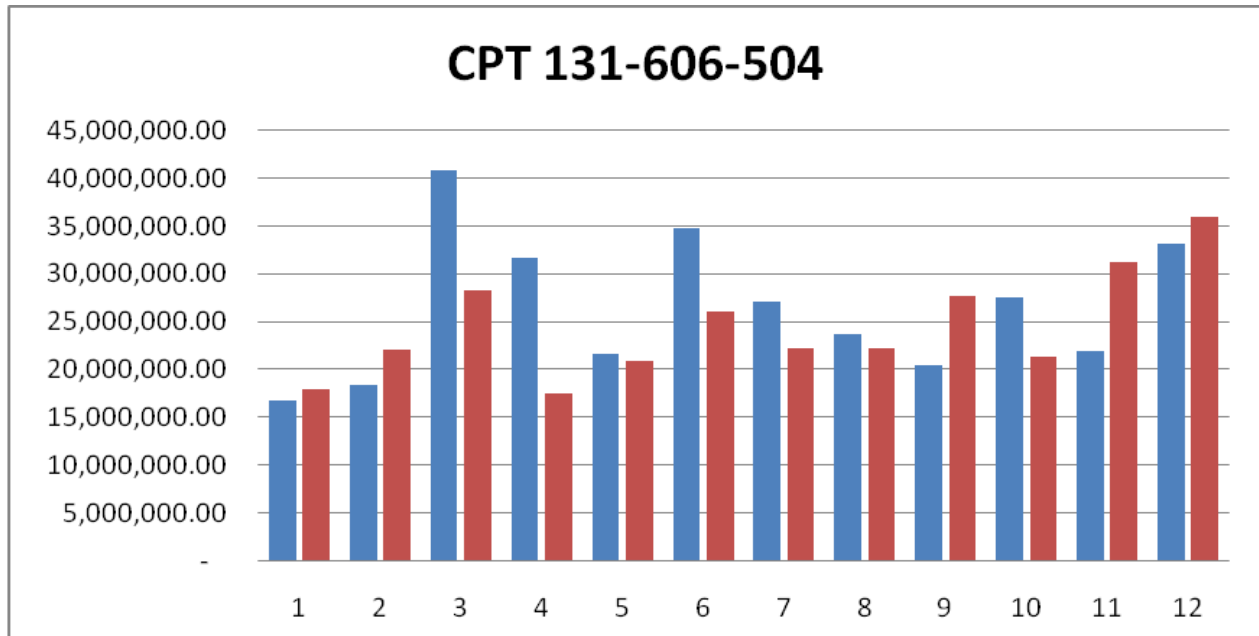
Solde debut 01/10/2010	Depenses	Depots	Solde
			1,143,496.36
Octobre 2010	1,367,821.00	858,549.93	634,225.29
Novembre 2010	926,390.70	1,841,066.21	1,548,900.80
Decembre 2010	1,651,877.50	620,800.34	517,823.64
Janvier 2011	1,184,477.50	964,935.00	298,281.14
Fevrier 2011	486,069.00	679,141.48	491,353.62
Mars 2011	1,150,092.50	771,573.08	112,834.20
Avril 2011	633,996.00	1,002,996.89	481,835.09
Mai 2011	80,000.00	892,926.32	1,294,761.41
Juin 2011	558,489.00	1,183,980.17	1,920,252.58
Juillet 2011	836,581.71	1,188,641.56	2,272,312.43
Aout 2011	1,158,652.95	1,696,011.81	2,809,671.29
Septembre 2011	735,252.00	1,399,525.59	3,473,944.88
	10,769,699.86	13,100,148.38	2,330,448.52



OFATMA

CPT 131-606-504 BRH
Compte Accidents du travail

	Produits du mois	Depenses du Mois	Solde
Solde debut			15,786,481.52
	16,813,408.67	17,993,972.82	14,605,917.37
	18,442,590.80	22,067,323.63	10,981,184.54
	40,907,323.99	28,392,653.54	23,495,854.99
	31,703,168.70	17,549,228.31	37,649,795.38
	21,697,555.78	21,008,757.64	38,338,593.52
	34,749,728.33	<u>26,092,847.76</u>	46,995,474.09
	27,108,318.32	<u>22,261,309.80</u>	51,842,482.61
	23,759,661.69	22,317,482.85	53,284,661.45
	20,486,351.62	27,792,845.51	45,978,167.56
	27,550,184.42	<u>21,398,479.75</u>	52,129,872.23
	21,961,047.92	31,315,216.01	42,775,704.14
	33,208,636.65	<u>35,992,716.64</u>	39,991,624.15
Total	318,387,976.89	294,182,834.26	



OFATMA
CPT 131-610-282
COMPTE MATERNITE

	PROD DU MOIS	CHARGES ADM	VARIATION	SOLDES
SOLDE INTIAL				617,820.00
OCTOBRE 2009	-	-	-	617,820.00
NOVEMBRE 2009	392,598.84	-	392,598.84	1,010,418.84
DECEMBRE 2009	2,418,708.00	-	2,418,708.00	3,429,126.84
JANVIER 2010	-	-	-	3,429,126.84
FEVRIER2010	-	1,918,514.50	(1,918,514.50)	1,510,612.34
MARS 2010	14,000.52	-	14,000.52	1,524,612.86
AVRIL 2010	2,420,949.06	-	2,420,949.06	3,945,561.92
MAI 2010	1,135,193.66	1,696,316.50	(561,122.84)	3,384,439.08
JUIN 2010	-	-	-	3,384,439.08
JUILLET 2010	-	-	-	3,384,439.08
AOUT 2010	-	399,500.00	(399,500.00)	2,984,939.08
SEPTEMBRE 2010	2,931.63	1,212,750.00	(1,209,818.37)	1,775,120.71
TOTAL	6,384,381.71	5,227,081.00		

