

Version projet



Rapport de conciliation ITIE-RDC 2016

Réalisé pour le compte du Comité Exécutif de l'ITIE RDC
Par

Ernst & Young RDC SARL, Administrateur Indépendant

Décembre 2018

Sommaire

| | |
|--|-------------------------------------|
| Lettre au Comité Exécutif | 3 |
| Liste des abréviations | 4 |
| 1. Résumé exécutif | 6 |
| 1.1. Contexte et objectif du rapport | 6 |
| 1.2. Synthèse de l'approche utilisée | 6 |
| 1.3. Synthèse des travaux de conciliation | 7 |
| 1.4. Contribution du secteur extractif dans l'économie | 9 |
| 1.5. Opinion de l'Administrateur Indépendant (Exhaustivité et fiabilité) | 11 |
| 1.6. Recommandations | 17 |
| 2. Approche et méthodologie | 18 |
| 2.1. Étude de cadrage | 18 |
| 2.2. Collecte des données | 23 |
| 2.3. Conciliation des données | 23 |
| 3. Résultats de la conciliation | 24 |
| 3.1. Secteur des hydrocarbures | 24 |
| 3.2. Secteur minier | 28 |
| 3.3. Données sur la production et les exportations du secteur extractif | 50 |
| 4. Analyse des revenus du secteur extractif | 53 |
| 4.1. Revenus réconciliés du secteur extractif par entité perceptrice et par secteur | 53 |
| 4.2. Analyse des Top 5 des entreprises et des flux | 55 |
| 4.3. Revenus provenant du transport | 57 |
| 4.4. Transferts infranationaux | 58 |
| 4.5. Fourniture d'infrastructure et accords de troc : cas de projet SICOMINES | 59 |
| 4.6. Dépenses sociales | 59 |
| 4.7. Déclarations unilatérales de l'État | 60 |
| 4.8. Autres paiements significatifs | 67 |
| 5. Suivi de recommandations des rapports antérieurs | 69 |
| 6. Constatations et recommandations sur le processus de conciliation 2016 | 75 |
| 6.1. Recommandations pour le Secrétariat technique de l'ITIE | 75 |
| 6.2. Recommandations pour la Direction Générale des Recettes Administratives et Domaniales | 75 |
| 6.3. Recommandations pour les entreprises retenues dans le périmètre de conciliation | 76 |
| 6.4. Recommandations générales | 77 |
| Annexes | 78 |
| Annexe 1. Documents relatifs au cas GECAMINES vs METALKOL | 79 |
| Annexe 2. Documents relatifs aux entreprises en cessation d'activités ou en fermeture | 83 |
| Annexe 3. Tableaux de fiabilisation | 91 |
| a. Tableau de fiabilisation des déclarations des entités perceptrices du secteur minier et des hydrocarbures | 91 |
| b. Tableau de fiabilisation des déclarations des entreprises des hydrocarbures | 93 |
| c. Tableau de fiabilisation des déclarations des entreprises du secteur minier | 94 |
| Annexe 4. Liste des entreprises minières retenues dans le périmètre de conciliation | 105 |
| Annexe 5. Modèle de formulaire de déclaration ITIE-RDC 2016 | 107 |
| Annexe 6. Déclaration de la RSC | 108 |
| Annexe 7. Projets d'infrastructures financés par la SICOMINES | 111 |
| Annexe 8. Déclaration des dépenses sociales | 112 |
| Annexe 9. Explications d'écarts entre les entreprises minières et les entités étatiques | 144 |
| Annexe 10. Tableau de fiabilisation des déclarations des entreprises minières privées | 178 |
| d. Tableau de fiabilisation des déclarations des entités perceptrices du secteur minier | 178 |
| e. Tableau de fiabilisation des déclarations des entreprises des hydrocarbures | 179 |
| Annexe 11. Documents relatifs à la réquisition | Error! Bookmark not defined. |

Lettre au Comité Exécutif

Messieurs,

Conformément au contrat de prestation de services signé en date du 9 mai 2018, entre le Comité Exécutif de l'ITIE RDC et notre firme ERNST & YOUNG RDC SARL, « EY », nous avons été désignés Administrateur indépendant pour l'élaboration du rapport de conciliation ITIE-RDC de l'exercice 2016.

Le rapport ITIE ainsi élaboré fourni nos résultats sur les travaux de réconciliation des paiements de l'industrie extractive pour l'exercice 2016.

Nos travaux, en tant qu'Administrateur indépendant ont consisté à :

- Procéder au rapprochement des chiffres déclarés par les parties, à savoir les entités étatiques (régies financières, directions des recettes provinciales, la BCC) et les entreprises extractives. Ces chiffres déclarés par les parties sont en substance les :
 - Paiements versés à l'État et déclarés par les entreprises extractives, d'une part ;
 - Recettes provenant de ces entreprises déclarées par l'État, d'autre part.
- Réajuster les données ainsi déclarées en fonction des pièces justificatives (preuves de paiement) obtenues des parties déclarantes ;
- Expliquer les écarts résiduels importants ;
- Formuler des recommandations au Comité Exécutif sur les constats relevés au cours de nos travaux.

Le présent rapport qui confirme une fois de plus la volonté du Gouvernement de la République Démocratique du Congo de se conformer aux standards les plus élevés en matière de transparence dans le secteur extractif, est subdivisé en 6 sections suivantes :

1. Résumé exécutif
2. Approche et méthodologie
3. Résultats de la conciliation
4. Analyse du secteur extractif
5. Suivi des recommandations des rapports antérieurs
6. Constatations et recommandations sur le processus de conciliation

Nous remercions le Comité Exécutif de l'ITIE RDC pour la confiance ainsi accordée à EY, et restons disposés à fournir des informations additionnelles si nécessaire.

Tout en vous souhaitant bonne réception de ce rapport, nous vous prions d'agréer, Messieurs, notre considération distinguée.

ERNST & YOUNG RDC SARL

Cyprien BONGULUMATA LOKELE
Associé

Le 29 décembre 2018

Liste des abréviations

| | |
|----------------------------|---|
| ACE | Agence Congolaise de l'Environnement |
| AFE | Agence Financière de l'État |
| AI | Administrateur indépendant |
| AMR A | Avis de mise en recouvrement A |
| AMR B | Avis de mise en recouvrement B |
| BCC | Banque Centrale du Congo |
| CAMI | Cadastre Minier |
| CDF | Franc Congolais (Congolese Democratic Franc) |
| CE | Comité Exécutif |
| CEEC | Centre d'Évaluation, d'Expertise et de Certification des substances minérales précieuses et semi-précieuses |
| CTCPM | Cellule Technique de Coordination et de Planification Minière |
| CTR | Comité Technique de suivi et d'évaluation des Réformes |
| DGDA | Direction Générale des Douane et Accises |
| DGI | Direction Générale des Impôts |
| DGRAD | Direction Générale des Recettes Administratives, Judiciaires, Domaniales et de Participations |
| DRP | Direction des Recettes Provinciales |
| DRLU | Direction des Recettes de Lualaba |
| DRHKAT | Direction des Recettes du Haut Katanga |
| DSA | Droits Superficiaires Annuels par carré |
| DTE | Droits et Taxes à l'Exportation |
| DTI | Droits et Taxes à l'Importation |
| EFCB | Effort à la Contribution au Budget de l'État |
| EP | Entreprise Publique |
| IBP | Impôt sur les Bénéfices et Profits des sociétés |
| ICMH | Impôt sur Concessions Minières et d'Hydrocarbures |
| IGF | Inspection Générale des Finances |
| IM | Impôt Mobilier |
| ITIE | Initiative pour la Transparence dans les Industries Extractives |
| JV | Contrat d'association (Joint-Venture) |
| KUSD | Millier de dollars américains |
| MIN PF | Ministère du Portefeuille |
| MUSD | Million de dollars américains |
| NIF | Numéro Identifiant Fiscal |
| ONEM | Office National de l'Emploi |
| PIB | Produit Intérieur Brut |
| PMH | Police des Mines et d'Hydrocarbures |
| RSC | Redevance de Suivi de Change |
| SACIM | Société Anhui Congo d'Investissement Minière |
| SAEMAP (ex AESSCAM) | Service d'Assistance et d'Encadrement de l'exploitation Minière à Petite échelle |
| SAKIMA | Société Aurifère du Kivu et de Maniema |



Rapport de conciliation ITIE RDC
Exercice 2016

| | |
|------------|---------------------------------------|
| SGH | Secrétariat Général des Hydrocarbures |
| ST | Secrétariat Technique de l'ITIE RDC |
| TC | Taxe sur exportation des concentrés |
| TVA | Taxe sur la Valeur Ajoutée |
| TVD | Taxe Voirie et Drainage |
| USD | Dollar des États-Unis d'Amérique |

1. Résumé exécutif

1.1. Contexte et objectif du rapport

Dans le cadre de l'Initiative pour la Transparence dans les Industries Extractives, EY a été mandaté par le Comité Exécutif de l'ITIE en tant qu'Administrateur Indépendant du rapport ITIE-RDC 2016 pour réaliser les travaux de conciliation des paiements effectués par les entreprises extractives d'une part, et les recettes perçues par les entités étatiques (régies financières, entreprises publiques, directions des recettes provinciales, et la BCC) d'autre part.

Le présent rapport a donc pour objectif de présenter les travaux de conciliation. Par ailleurs, il sied de rappeler que, suivant la décision du Comité Exécutif de publier le Rapport ITIE-2016 en deux temps, le rapport contextuel portant sur les données non conciliables et élaboré par le Secrétariat Technique a été publié en juillet 2018, avant le présent rapport de conciliation.

1.2. Synthèse de l'approche utilisée

Dans le contexte du mandat de l'Administrateur Indépendant, nos travaux ont consisté en la mise en œuvre des procédures spécifiques reprises dans le contrat de prestation de services signé avec le Comité Exécutif de l'ITIE-RDC.

Nous avons mis en œuvre les procédures convenues avec le Comité Exécutif relatives à la conciliation des paiements effectués par les entreprises du secteur extractif et les recettes perçues par les entités étatiques. Notre mission a été effectuée selon la norme ISRS (International Standard on Related Services) 4400 relative aux missions de procédures convenues. Les procédures ont été mises en œuvre dans le seul but de réconcilier les paiements des entreprises du secteur extractif et les recettes des entités étatiques concernées, et peuvent être résumées comme suit :

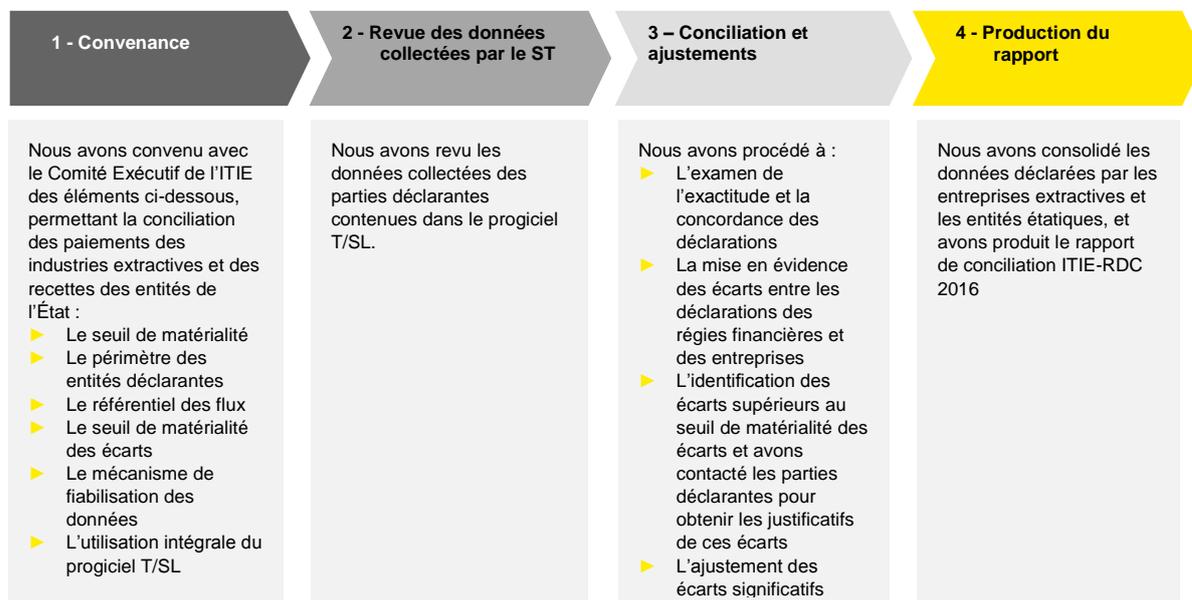
- a. Nous avons obtenu les déclarations des paiements effectués par les entreprises du secteur extractif et les avons rapprochées aux déclarations des recettes des entités étatiques concernées. Nous avons analysé les données déclarées par les entreprises extractives et les entités étatiques ;
- b. Nous nous sommes assurés que tous les flux retenus ont été déclarés par les entreprises extractives et les entités étatiques ;
- c. Nous avons identifié les écarts et les avons ajustés sur base des pièces justificatives obtenues des différentes parties ;
- d. Nous avons expliqué les écarts résiduels significatifs ;
- e. Nous avons formulé des recommandations appropriées pour l'amélioration du processus.

Compte tenu du fait que les procédures mentionnées ci-dessus ne constituent ni un audit ni un examen limité selon les normes internationales d'audit (International Standards on Auditing, Normes ISA) ou les normes internationales d'examen limité (International Standards on Review Engagements, Normes ISRE), nous n'exprimons aucun degré d'assurance sur les paiements effectués et les recettes perçues au cours de l'année 2016.

Si nous avons mis en œuvre des procédures complémentaires ou si nous avons réalisé un audit ou un examen limité des états financiers selon les normes internationales d'audit ou les normes internationales d'examen limité, d'autres éléments auraient pu être portés à notre connaissance et vous auraient été communiqués.

Notre rapport n'a pour seul objectif que celui indiqué plus haut dans le premier paragraphe au point 1.1., c'est-à-dire la réconciliation des paiements des entreprises extractives ainsi que des recettes perçues de ces entreprises par les entités de l'État.

L'approche adoptée a suivi les étapes convenues suivantes :



1.3. Synthèse des travaux de conciliation

| Secteur | Paiements (USD) | Recettes (USD) | Écart (USD) | Pourcentage d'écart |
|---------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| Minier | 912 546 704 | 1 024 054 745 | -111 508 041 | 10,89% |
| Hydrocarbures | 110 036 721 | 110 092 686 | -55 965 | 0,05% |
| Total | 1 022 583 425 | 1 134 147 431 | -111 564 006 | 10,94% |

Les résultats des travaux de conciliation sont présentés dans le tableau ci-après :

Il ressort du tableau ci-dessus que les recettes issues du secteur minier représentent 90,29%, tandis que celles issues du secteur des hydrocarbures représentent 9,71% du total du secteur extractif. De la lecture de ce tableau, nous pouvons noter ce qui suit :

- Les flux déclarés par la DGDA comprennent la TVA pour un montant d'USD 114.195.526. Ce flux n'a pas été retenu dans le périmètre de conciliation 2016, mais a été considéré dans le présent rapport pour faciliter les travaux de conciliation des droits et taxes à l'importation.
Sur l'ensemble des recettes déclarées par les entités étatiques, la TVA représente 11,15%, tandis que dans sur les recettes du Trésor public, elle représente 15,10%.
- Le seuil des écarts fixé à 1% du total des recettes déclarées par les entités étatiques a été largement dépassé pour atteindre 11% dans le secteur minier.

Cet écart important est essentiellement dû à la non réconciliation de la déclaration de la GECAMINES et de METALKOL au titre de cession d'actifs.

En effet, en exécution du Protocole d'Accord du 5 avril 2016^[1] conclu entre la GÉCAMINES, HIGHWIND Properties Limited et DEZITA Investments Sarl, en présence de METALKOL, la GÉCAMINES a cédé au Groupe ERG ses parts de capital dans METALKOL pour un montant de USD 170 millions. Dans le cadre de l'élaboration du Rapport ITIE-RDC 2016, la GÉCAMINES a déclaré la tranche de USD 110 millions perçue en 2016 de METALKOL.

^[1] Le texte de ce Protocole d'Accord peut être téléchargé sur le site web de l'ITIE-RDC à l'adresse suivante : https://drive.google.com/file/d/16W5nCJ7Qw3_aJTpHGvukCl3TyDe_3ipU/view

En vue d'ajuster cette déclaration, nous avons demandé la confirmation de ce montant à METALKOL qui ne reconnaît pas avoir effectué ce paiement et avoir acquis des parts de la GECAMINES.

En l'absence de la confirmation de METALKOL, la GECAMINES a transmis les preuves par 3 messages Swift repris en annexe 1.

Ces Swifts montrent que le paiement a été effectuée par la société **CHASTNAYA KOMPANIYA**, non résidente en RDC et échelonnée comme suit :

| <u>Dates</u> | <u>USD</u> |
|---------------|------------|
| 29 avril 2016 | 70 000 000 |
| 07 juin 2016 | 20 000 000 |
| 20 juin 2016 | 20 000 000 |

Ces Swifts ont, par la suite, été envoyés à METALKOL pour confirmation mais cette dernière est restée sur sa position.

Les parties prenantes (les Ministres du Plan et des Mines, la Fédération des Entreprises du Congo, le Secrétariat Technique ITIE-RDC, l'ASADHO ainsi que l'Administrateur Indépendant), de leur part, ont approché METALKOL, société de droit congolais et filiale du Groupe ERG (basé aux Îles Vierges Britanniques) pour obtenir d'elle sa déclaration ou, à défaut, porter la déclaration de ses actionnaires.

Les différentes correspondances des parties prenantes sont également reprises en annexe 1.

Après les différentes correspondances, METALKOL a transmis la correspondance de son actionnaire HIGHWIND Properties Limited qui reconnaît avoir acquis 25% des parts de GECAMINES dans le capital de METALKOL et avoir effectué le paiement d'USD 110.000.000 en contrepartie de cette acquisition. (Voir annexe 1).

De ce qui précède, nous n'avons pas pu réconcilier la déclaration de la GECAMINES relative à cette tranche de paiement, pour les raisons suivantes :

- L'incohérence constatée dans la déclaration de la GECAMINES qui cite METALKOL comme cessionnaire ;
- Le caractère extra territorial de HIGHWIND Properties Limited ne nous permettant pas de la contacter pour sa déclaration dans le progiciel T/SL.

Pour palier à cette difficulté dans les rapports de conciliation des années à venir, nous avons formulé une recommandation au point 6 du présent rapport.

- Les déclarations de paiements effectués par les entreprises et des recettes perçues par la Banque Centrale du Congo (BCC) au titre de la redevance de suivi de change (RSC) n'ont pas été réconciliées. En effet, sur décision du Comité Exécutif et la recommandation de l'Administrateur Indépendant du rapport de conciliation de l'année 2015, la BCC a récemment intégré le périmètre ITIE et a déclaré les recettes perçues. Néanmoins, ses déclarations au titre de la RSC de l'exercice 2016 n'ont pas été réconciliées pour les raisons suivantes :

- Au regard de types d'opérations, certains paiements sont directement effectués à la BCC par les entreprises extractives et sont donc captés automatiquement dans son système. Par contre, d'autres paiements sont perçus par les banques commerciales pour le compte de la BCC et sont saisis manuellement par cette dernière. Ainsi, il est difficile à la BCC, pour un premier exercice de déclaration à l'ITIE, de comparer les différentes données et s'assurer de l'exhaustivité de flux perçus ;
- En déclarant les paiements effectués, les entreprises ne les ont pas éclatés par opérations relatives à la RSC. Ce manque de détail ne peut pas faciliter la réconciliation des déclarations ;
- La Banque Centrale du Congo n'a pas été en mesure de renseigner les données selon le modèle ITIE.

- Les paiements effectués par la société CABINDA GULF OIL COMPANY Limited et les recettes perçues par la DGRAD au titre des droits de transit découlant du projet du gazoduc (CRX) n'ont pas été réconciliés dans TS/L parce que cette société n'est pas résidente en RDC alors que la DGRAD les a déclarées.

Cette société a, par la suite, fait parvenir les preuves de paiement d'USD 4.676.049,22 correspondant à celui déclaré par la DGRAD.

Si on met de côté l'écart de Metalkol, l'écart résiduel absolu est de USD 1.508.041 et représente 0,16 % de l'ensemble des recettes déclarées et réconciliées.

1.4. Contribution du secteur extractif dans l'économie

Conformément à l'exigence 6.3 de la Norme ITIE 2016 : « les pays mettant en œuvre l'ITIE doivent divulguer les informations sur la contribution du secteur extractif dans l'économie, si elles sont disponibles.

1.4.1. Contribution dans le produit intérieur brut (PIB)

Selon le rapport annuel 2016 de la Banque Centrale du Congo, l'activité économique en République Démocratique du Congo a fortement ralenti en 2016. En effet, le taux de croissance économique a été estimé à 2,4% contre 6,9% en 2015.

Cette baisse du taux de croissance économique est expliquée par la morosité de l'environnement économique extérieur, essentiellement sous l'effet du maintien à de niveaux bas des cours de principaux produits exportés par la RDC, à savoir, les minerais et le pétrole brut.

La contribution du secteur extractif¹ (minier et des hydrocarbures) a sensiblement baissé en 2016, comparé à l'année 2015, tel que présentée dans le tableau ci-après :

| Année | Revenu du secteur extractif (en millions de CDF) | PIB au prix courant du marché (en millions de CDF) | Contribution du secteur |
|-------|--|--|-------------------------|
| 2015 | 7 178 853 | 35 111 226 | 20% |
| 2016 | 7 254 338 | 40 735 910 | 18% |

1.4.2. Contribution au budget de l'État

Le budget de l'État est un acte de prévision et d'autorisation annuelle de perception des recettes et de réalisation des dépenses.

S'agissant des recettes publiques, notons qu'elles sont essentiellement de deux natures ; à savoir : les recettes courantes et les recettes exceptionnelles.

Les recettes courantes sont constituées des recettes fiscales et non fiscales tandis que les recettes exceptionnelles sont représentées par des dons budgétaires, etc.

Selon le rapport annuel 2016 de la Banque Centrale du Congo, sur un montant prévisionnel de CDF 4.293,6 milliards, les recettes courantes s'étaient établies à CDF 3.655,2 milliards en 2016.

En ce qui concerne la contribution des recettes du secteur extractif (minier et des hydrocarbures) allouée au budget de l'État en pourcentage des recettes courantes, selon le rapport contextuel ITIE-RDC 2016, elle est présentée comme suit :

| Année | Recettes du secteur extractif (ITIE) (en millions d'USD) | Recettes courantes (en millions d'USD) | Recettes en % |
|-------|--|--|---------------|
| 2015 | 1 178 | 4 415,5 | 24,71 |
| 2016 | 1 134 | 4 045,9 | 18,26 |

¹ http://www.bcc.cd/downloads/pub/rapann/rapport_annuel_2016.pdf

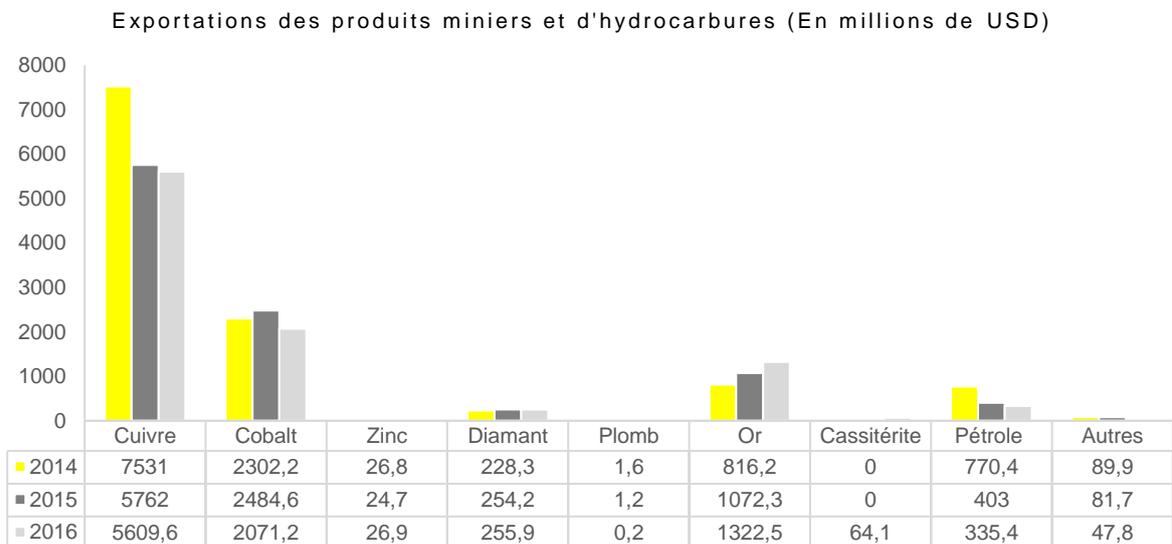
Le tableau ci-dessus montre une baisse des recettes du secteur extractif qui passe de USD 1.178 millions en 2015 à USD 1.134 millions en 2016. Cette baisse est expliquée essentiellement par :

- La baisse de la valeur des exportations du cuivre, du cobalt et du pétrole brut ;
- La fermeture de certaines entreprises minières.

1.4.3. Contribution dans les exportations

Selon le rapport annuel de la Banque Centrale du Congo, toutes les exportations se sont chiffrées à USD 9.979,9 millions en 2016 contre USD 10.284,8 millions en 2015.

S'agissant de la contribution des recettes des exportations des produits miniers et d'hydrocarbures, nous notons une baisse par rapport l'année 2015 (soit USD 9.733,7 millions en 2016 contre USD 10.083,8 millions en 2015), suite essentiellement à la baisse de la valeur des exportations du cuivre, du cobalt et du pétrole brut, tel que repris dans le graphique ci-dessous :



Il se dégage du graphique ci-haut :

- Une baisse de la valeur des exportations du cuivre en 2016 ; USD 5.609,6 millions contre USD 5.762 millions en 2015, soit une diminution de 2,65%.
- Une baisse de la valeur des exportations du cobalt en 2016 ; USD 2.071,2 millions contre USD 2.484,6 millions en 2015 (soit une diminution de 16,64%).
- Une baisse de la valeur des exportations du pétrole brut en 2016 ; USD 335,4 millions contre USD 403 millions de USD (soit une diminution de 16,77%).

La baisse de la valeur des exportations de ces trois principaux produits a également entraîné celle des recettes des produits miniers et d'hydrocarbures.

Nous présentons également la contribution des recettes des exportations des produits miniers et d'hydrocarbures dans le graphique ci-dessous :

Il ressort du tableau ci-haut que :

- En 2015, les recettes d'exportation des produits miniers et d'hydrocarbures ont contribué à hauteur de 98,04% au total des recettes (soit USD 10.083,70 millions) ; suivies des recettes des produits agricoles (1,91%) soit USD 198,7 millions et de celles des produits industriels et énergétiques (0,04%) soit USD 4,3 millions.
- En 2016, les recettes d'exportations des produits miniers et d'hydrocarbures représentent 97,53% du total des recettes d'exportations (soit USD 9.733,60 millions) ; suivies des recettes des produits agricoles 2,42% (soit USD 242 millions) et de celles des produits industriels et énergétiques 0,04% (soit USD 4,3 millions).

Au regard de ces résultats, notons que les produits miniers et d'hydrocarbures ont une part importante dans les recettes d'exportations en République Démocratique du Congo.

1.4.4. Contribution du secteur extractif à la création des emplois

Selon les données reçues de l'Office National de l'Emploi (ONEM) et de la Commission Nationale de l'Emploi des Étrangers (CNEE), le secteur extractif représente 11,07% du taux d'emploi en République Démocratique du Congo.

Ce taux d'emploi se présente comme suit en 2016 :

| Secteur | Nationaux | | | Expatriés | | | Total | Pourcentage |
|--------------------------|----------------|----------------|------------------|--------------|------------|--------------|------------------|-------------|
| | Hommes | Femmes | S/Total | Hommes | Femmes | S/Total | | |
| Industries extractives | 106 310 | 12 799 | 119 109 | 3 463 | 75 | 3 538 | 122 647 | 11% |
| Autres activités | 806 891 | 173 319 | 980 210 | 4 702 | 720 | 5 422 | 985 632 | 89% |
| Total des emplois | 913 201 | 186 118 | 1 099 319 | 8 165 | 795 | 8 960 | 1 108 279 | 100% |

1.5. Opinion de l'Administrateur Indépendant (Exhaustivité et fiabilité)

1.5.1. Exhaustivité des données

a. Secteur des hydrocarbures

Toutes les sociétés pétrolières retenues dans le périmètre de conciliation 2016 ont soumis leurs déclarations de paiements aux différentes régies financières et entreprises publiques.

b. Secteur minier

- Toutes les régies financières retenues dans le périmètre de conciliation 2016 ont soumis leurs déclarations des paiements perçus auprès des sociétés minières.
- Toutes les sociétés minières retenues dans le périmètre de conciliation 2016 ont produit leurs déclarations de paiements aux régies financières et entreprises publiques à l'exception de celles reprises dans le tableau ci-dessous :

| Société Minière n'ayant pas déclaré de paiement en 2016 | Montants déclarés par sociétés | Date du dernier contact avec les entités étatiques | Commentaires | Référence |
|---|--------------------------------|--|---|-----------|
| i. Entreprises en cessation d'activités | | | | |
| BOLFAST COMPANY | 0 | 20/02/2017 | Lors de la collecte et de la réconciliation de données intervenues en 2018, il a été constaté que cette entreprise avait cessé de fonctionner. Une correspondance a été adressée au Parquet de Grande Instance de Lubumbashi en vue de confirmer ce constat. Suite à la réquisition n°4042/10106/PR021 d'information reçue du Parquet de Grande Instance de Lubumbashi, la Division des Mines du Haut-Katanga nous a confirmé l'arrêt des activités de cette société. | Annexe 2 |



| Société Minière n'ayant pas déclaré de paiement en 2016 | Montants déclarés par sociétés | Date du dernier contact avec les entités étatiques | Commentaires | Référence |
|---|--------------------------------|--|--|-----------|
| DRAGON INTERNATIONAL MINING SPRL. | 0 | 26/07/2017 | <p>Lors de la collecte et de la réconciliation de données intervenues en 2018, il a été constaté que cette entreprise avait cessé de fonctionner.</p> <p>Une correspondance a été adressée au Parquet de Grande Instance de Lubumbashi.</p> <p>Suite à la réquisition n°4042/10106/PR021 d'information reçue du Parquet de Grande Instance de Lubumbashi, la Division des Mines du Haut-Katanga a confirmé l'arrêt des activités de cette société</p> | Annexe 2 |
| FEZA MINING | 0 | 18/04/2018 | <p>Lors de la collecte et de la réconciliation de données intervenues en 2018, il a été constaté que cette entreprise avait cessé de fonctionner.</p> <p>Une correspondance a été adressée au Parquet de Grande Instance de Lubumbashi en vue de confirmer ce constat.</p> <p>Suite à la réquisition n°4042/10106/PR021 d'information reçue du Parquet de Grande Instance de Lubumbashi, la Division des Mines du Haut-Katanga nous a confirmé l'arrêt des activités de cette société.</p> | Annexe 2 |
| LUNA MINING SPRL | 0 | 16/04/2015 | <p>Lors de la collecte et de la réconciliation de données intervenues en 2018, il a été constaté que cette entreprise avait cessé de fonctionner.</p> <p>Une correspondance a été adressée au Parquet de Grande Instance de Lubumbashi en vue de confirmer ce constat.</p> <p>Suite à la réquisition n°4042/10106/PR021 d'information reçue du Parquet de Grande Instance de Lubumbashi, la Division des Mines du Haut-Katanga nous a confirmé l'arrêt des activités de cette société.</p> | Annexe 2 |

| Société Minière n'ayant pas déclaré de paiement en 2016 | Montants déclarés par sociétés | Date du dernier contact avec les entités étatiques | Commentaires | Référence |
|---|--------------------------------|--|---|-----------|
| VIRGINIKA MINING SARL | 0 | Non communiqué | <p>Lors de la collecte et de la réconciliation de données intervenues en 2018, il a été constaté que cette entreprise avait cessé de fonctionner.</p> <p>Une correspondance a été adressée au Parquet de Grande Instance de Lubumbashi en vue de confirmer ce constat.</p> <p>Suite à la réquisition n°4042/10106/PR021 d'information reçue du Parquet de Grande Instance de Lubumbashi, la Division des Mines du Haut-Katanga nous a confirmé l'arrêt des activités de cette société.</p> | Annexe 2 |
| SINO KATANGATIN | 0 | 06/11/2017 | <p>Lors de la collecte et de la réconciliation de données intervenues en 2018, il a été constaté que cette entreprise avait cessé de fonctionner.</p> <p>Pour s'assurer de sa situation actuelle, il a été adressé une correspondance au Parquet de Grande Instance de Lubumbashi. Mais ce dernier n'ayant pas suffisamment d'éléments, nous a orienté vers la Division des Mines du Tanganyika qui ne nous a pas donné une suite jusqu'à ce jour.</p> | Annexe 2 |
| MANIEMA MINING COMPAGNY | 0 | 12/11/2016 | <p>Lors de la collecte et de la réconciliation de données intervenues en 2018, il a été constaté que cette entreprise avait cessé de fonctionner.</p> <p>Pour s'assurer de la situation actuelle de cette entreprise, une requête a été adressée à la Division provinciale de Mines et Géologie du Maniema. Et cette dernière nous a fait part de la lettre n°087/MMC/DG/ADM/11/2016 du 05 novembre 2016, reçue de l'entreprise l'informant de la fermeture momentanée de ses activités dans la province susmentionnée.</p> | Annexe 2 |

| Société Minière n'ayant pas déclaré de paiement en 2016 | Montants déclarés par sociétés | Date du dernier contact avec les entités étatiques | Commentaires | Référence |
|--|--------------------------------|--|---|-----------|
| ETOILE D'ORIENT | 0 | 02/08/2018 | <p>Lors de la collecte et de la réconciliation de données intervenues en 2018, il a été constaté que cette entreprise avait cessé de fonctionner.</p> <p>Pour s'assurer de la situation actuelle de cette entreprise, une requête a été adressée à la Division provinciale de Mines et Géologie du Maniema. Et cette dernière nous a fait part de la lettre non référencée du 02 août 2017, reçue de l'entreprise l'informant de la suspension de ses activités.</p> | Annexe 2 |
| ii. Entreprises fermées | | | | |
| CNR MEDEA S.A | 0 | 13/02/2018 | <p>Lors de la collecte et de la réconciliation de données intervenues en 2018, il a été constaté que cette entreprise avait cessé de fonctionner.</p> <p>Pour s'assurer de la situation actuelle de cette entreprise, nous avons obtenu de la SOKIMO la lettre n°CNRMEDEA/SOKIMO/NIZI du 13 février 2018 de CNR MEDEA adressée à Son Excellence Monsieur le Premier Ministre, l'informant du retrait de ses titres par SOKIMO au profit d'une société Australienne dénommée Vector Resources Ltd.</p> | Annexe 2 |
| LONG FEI MINING (Cette entreprise avait fermé le 04/08/2014 et a repris ses activités le 03/08/2018) | 0 | 04/08/2014 | <p>Lors de la collecte et de la réconciliation de données intervenues en 2018, il a été constaté que cette entreprise avait cessé de fonctionner.</p> <p>Pour s'assurer de sa situation actuelle, il a été adressé une correspondance au Parquet de Grande Instance de Lubumbashi.</p> <p>Par la réquisition d'information n°4042/10106/PR021 du 18/12/2018, reçue du Parquet de Grande Instance de Lubumbashi, la Division des Mines du Haut-Katanga confirme la fermeture de la société.</p> | Annexe 2 |

| Société Minière n'ayant pas déclaré de paiement en 2016 | Montants déclarés par sociétés | Date du dernier contact avec les entités étatiques | Commentaires | Référence |
|---|--------------------------------|--|---|-----------|
| ENTREPRISE MINIERE DE MUSOSHI (EMM) | 0 | | <p>Lors de la collecte et de la réconciliation de données intervenues en 2018, il a été constaté que cette entreprise avait cessé de fonctionner.</p> <p>Par sa lettre n° 091/DG/SDM/B15/09/2018 du 14/09/2018, la SODIMICO a indiqué avoir retiré les titres à EMM. En effet, après avoir approché la SODIMICO, il revient que le contrat a été résilié le 02/11/2017 et entériné par le Tribunal de Grande Instance de Lubumbashi le 01/12/2017 suivi par l'annulation du titre 13226 cédé à EMM².</p> | |
| KAMBOVE MINING SAS | 0 | | <p>Lors de la collecte et de la réconciliation de données intervenues en 2018, il a été constaté que cette entreprise avait cessé de fonctionner.</p> <p>Pour s'assurer de la situation actuelle de l'entreprise, le CAMI a été contacté par courriel du 27/12/2018, et qui a répondu à la même date en confirmant le rachat de 4 titres miniers de la GECAMINES par KAMBOVE MINING SAS en 2017. Ce qui explique son absence en 2016.</p> | |
| VIRJI SHIRAZ | 0 | | <p>Lors de la collecte et de la réconciliation de données intervenues en 2018, il a été constaté que cette entreprise avait cessé de fonctionner.</p> <p>Pour s'assurer de la situation actuelle de cette entreprise, le CAMI a été contacté par courriel du 27/12/2018 et qui a répondu à la même date en confirmant le transfert de droits de VIRJI SHIRAZ à CHEMAF SARL en février 2017.</p> <p>Il sied de signaler que le CAMI ne nous a pas fait parvenir le document relatif à ce transfert.</p> | |
| Total | 0 | | | |

Au vu des éléments mentionnés ci-haut, nous pouvons raisonnablement conclure que ce rapport 2016 couvre de manière satisfaisante l'exhaustivité des flux déclarés.

² Rapport contextuel, page 14

1.5.2. Fiabilisation des données

Conformément à l'exigence 4.9 de la norme ITIE 2016 relative à la qualité des données et à leur vérification, le Comité Exécutif a convenu du mécanisme pour la fiabilisation des données :

a) Entreprises extractives

Pour les entreprises extractives ayant l'obligation de désigner un Commissaire aux Comptes, le formulaire de déclaration doit :

- Porter la signature d'un haut responsable ou d'une personne habilitée à engager l'entreprise et doit être accompagné des états financiers certifiés de l'entreprise pour l'année 2016 ou de tout autre document signé par le Commissaire aux comptes attestant la certification des états financiers de 2016 ; ou
- Porter la signature d'un haut responsable ou d'une personne habilitée à engager l'entreprise et être certifié par un auditeur externe (qui peut être le commissaire aux comptes).

Pour les entreprises n'ayant pas l'obligation de désigner un Commissaire aux Comptes conformément aux prescrits de l'Acte Uniforme OHADA relatif au droit des sociétés commerciales et du Groupement d'Intérêt Économique, le formulaire de déclaration doit porter la signature d'un haut responsable ou d'une personne habilitée à engager l'entreprise.

Concernant les EP, nous notons que la SCMK-Mn, la COMINIÈRE et la SOKIMO n'ont pas respecté le mécanisme de fiabilisation. Le total des déclarations des entreprises publiques ayant respecté ce mécanisme équivaut à USD 23.727.070, soit 98% des flux déclarés sur 2016. (Voir annexe 3).

S'agissant des sociétés des hydrocarbures, nous notons que les sociétés OIL OF DRC, TOTAL E&P, TEIKOKU, CHEVRON ODS et SURESTREAM n'ont pas respecté le mécanisme de fiabilisation tel qu'indiqué dans l'annexe 3. Le total des déclarations des sociétés des hydrocarbures ayant respecté ce mécanisme équivaut à USD 75.622.251, soit 69% des flux pétroliers déclarés en 2016 hors EP. (Voir annexe 3).

Sur les 107 sociétés minières (hors EP) retenues dans le périmètre de conciliation 2016, seules 43 d'entre elles ont respecté le mécanisme de fiabilisation. (Voir annexe 3).

Toutefois, le total de déclarations de ces sociétés s'élève à USD 707.068.658, correspondant à 80% du total des flux miniers déclarés hors EP.

Malgré nos différents courriels pour l'obtention des fiches de synthèse des paiements et les états financiers des sociétés durant les semaines du 15/11/2018, 22/11/2018 et du 11/12/2018, et des différents contacts téléphoniques, nous n'avons pas obtenu la totalité des preuves de fiabilisation pour les entreprises. Aussi, la fiche synthèse ne pouvant être imprimée et signée par la personne habilitée qu'à la fin des ajustements, certaines entreprises n'ont pas pu communiquer les fiches attendues à la date de clôture des ajustements fixée au 11/12/2018.

b) Régies financières

Pour les régies financières, le formulaire de déclaration doit :

- Porter la signature d'un haut responsable ou d'une personne habilitée à engager la régie financière ; et
- Être certifié par l'Inspection Générale des Finances (IGF).

L'IGF devra produire une note décrivant la méthodologie de travail pour la certification des déclarations ITIE des régies financières.

A date, nous avons reçu les formulaires de déclaration signés par les hauts responsables de la DGRAD, de la DGI et de la DRHKAT mais non certifiés par l'IGF.

Concernant les autres régies, nous n'avons toujours pas reçu leurs formulaires de déclaration portant signature d'un haut responsable ou d'une personne habilitée et certifiés par l'IGF. De la même manière que dans les entreprises, le formulaire de déclaration ne peut être imprimé et signé par la personne habilitée qu'à la fin des ajustements. C'est ainsi que certaines régies n'ont pas pu communiquer les fiches attendues à la date de clôture (11/12/2018) à cause des ajustements qui ont continué jusqu'à la finalisation du rapport.

En dépit de la non certification par l'IGF des formulaires de déclaration de la DGRAD, de la DGI et de la DRHKAT, et en l'absence des formulaires signés par les autres régies financières, nous concluons à la fiabilité des données eu égard à l'assurance obtenue sur les données des entreprises extractives qui sont le reflet de celles des régies.

1.6. Recommandations

La Section 6 du présent rapport comprend nos recommandations pour l'amélioration de la mise en œuvre du processus ITIE en RDC. Ces recommandations portent essentiellement sur les aspects suivants :

| Recommandations |
|--|
| 1. Utilisation de l'outil T/SL |
| 2. Mise à jour de formulaire de la DGRAD |
| 3. Paiements hors périmètre |
| 4. Difficulté d'obtention des pièces justificatives |
| 5. Existence de formulaire mal renseigné |
| 6. Traçabilité et publication de la rétrocession aux provinces (transferts infranationaux) |
| 7. Réconciliation de la RSC entre les sociétés et la BCC |
| 8. Réconciliation des informations du CTR |
| 9. Extension du périmètre de conciliation |
| 10. Réconciliation des paiements reçus des sociétés non résidentes en RDCongo |

2. Approche et méthodologie

L'approche méthodologique adoptée, présentée en quatre étapes, pour la réalisation des travaux de conciliation se présente comme suit :



2.1. Étude de cadrage

Nous avons convenu avec le Comité Exécutif de l'ITIE des éléments permettant la conciliation des paiements des industries extractives et des recettes des entités de l'État :

1. Le seuil de matérialité
2. Le périmètre des entités déclarantes
3. Le référentiel des flux
4. Le seuil de matérialité des écarts
5. Le mécanisme de fiabilisation des données
6. L'utilisation intégrale de l'outil T/SL
7. Les formulaires de déclarations

2.1.1. Seuil de matérialité

a) Secteur des hydrocarbures

Pour le périmètre de conciliation 2016, nous avons convenu avec le Comité Exécutif de ne fixer aucun seuil de matérialité pour les entreprises du secteur des hydrocarbures à cause de leur nombre limité. Seules les entreprises en production et tous les opérateurs dans les champs en exploration sont retenus dans le périmètre de conciliation 2016.

b) Secteur minier

Conformément à l'exigence 4.1 de la Norme ITIE 2016, nous avons convenu avec le Comité Exécutif de fixer le seuil de matérialité à USD 100.000 pour la sélection des entreprises minières dans le périmètre de conciliation.

Le tableau ci-dessous montre le processus de sélection des entreprises minières en fonction du seuil de matérialité de USD 100.000 :

| Plage | Total | Nombre d'entreprises | Pourcentage | Cumul |
|------------------------|-----------------------|----------------------|-------------|--------|
| >10 000 000 | 736 415 830 | 14 | 81,64% | 81,64% |
| 5 000 001 à 10 000 000 | 87 855 155 | 12 | 9,74% | 91,38% |
| 1 000 001 à 5 000 000 | 64 351 917 | 21 | 7,13% | 98,51% |
| 500 001 à 1 000 000 | 4 552 531 | 5 | 0,50% | 99,01% |
| 100 001 à 500 000 | 8 718 908 | 47 | 0,97% | 99,98% |
| < 100 000 | 79 874 | 155 | 0,01% | 99,99% |
| Total | 901 974 215,23 | 254 | 100% | |

2.1.2. Sélection des entreprises du périmètre de conciliation³

a) Secteur pétrolier

En raison du nombre très limité des entreprises pétrolières, aucun critère n'a été fixé pour leur sélection dans le périmètre 2016. Nous présentons ci-dessous les 10 entreprises du secteur pétrolier retenues dans le périmètre :

i. Entreprises en exploitation

- CHEVRON
- LIREX
- MUANDA INTERNATIONAL OIL COMPANY (MIOC)
- PERENCOREP
- TEIKOKU OIL

ii. Entreprises en exploration

- ENERGULF
- OIL OF RDC
- TOTAL E&P
- SURESTREAM RDC

iii. Entreprise de l'État

- SONAHYDROC SA

b) Secteur minier

i. Sélection sur base de la matérialité de USD 100.000

Nous avons retenu 99 entreprises minières dans le périmètre de conciliation. Les 99 entreprises sont reprises dans l'annexe 4.

Signalons qu'en plus de ces 99 entreprises minières, s'ajoute la société SOGEWIZ qui faisait partie du périmètre de déclaration unilatérale lors de la phase du cadrage. En effet, lors de la réconciliation, il a été constaté que cette entreprise avait effectué un paiement matériel à la MIBA au titre de loyer d'amodiation.

Par ailleurs, parmi les 100 entreprises minières retenues, 16 nouvelles entreprises ont intégré le périmètre 2016 comparativement au périmètre de 2015. Il s'agit de :

- Crown Mining
- Etoile D'Orient
- FMR Development
- Huaying Trading
- KGL Isiro
- Kinsevere Mining Ressources
- La Minière de Kalunkudi
- Lomami Ressources
- Luisha Mining
- MM Mining
- Muya Ressources
- Regal Sud-Kivu
- Société d'Exploitation de Shamitumba
- Virginika Mining
- Virji Shiraz
- Xin Da Mining

³ Rapport de cadrage ITIE 2016, pages 10-14

- i. Entreprises Publiques n'ayant pas satisfait à la matérialité*
- Société Aurifère du Kivu et du Maniema (SAKIMA)
 - Société du Développement Industriel et Minier du Congo (SODIMICO SARL)
 - Société Commerciale Minière de Kisenge Manganèses (SCMK-MN).
- ii. Joint-ventures*
- Société d'Exploitation de la Cassitérite au Katanga
 - MURUMBI MINERALS
 - Société Minière de Mitwaba
 - Cluff Mining Congo
 - Compagnie Minière de Tondo
 - Entreprise Minière de Musoshi
 - Société Minière de Kolwezi
 - Société Immobilière du Congo
 - Société Minière de Deziwa
 - Kambove Mining SA
 - Lualaba Mining Ressources SA
 - DATHCOM
 - UNITED COMINIÈRE

La liste des entreprises minières est reprise en annexe 4 du présent rapport.

2.1.3. Sélection des entités étatiques

Sur base des recettes matérielles perçues par les différentes entités étatiques listées ci-dessous, nous avons convenu de leur inclusion dans le périmètre de conciliation.

Les entités étatiques retenues dans le périmètre de conciliation sont reprises dans le tableau ci-dessous :

| Entités étatiques | Secteur Minier | Secteur Pétrolier |
|---|----------------|-------------------|
| 1. Régies Financières et autres | | |
| Direction Générale des Impôts (DGI) | ✓ | ✓ |
| Direction Générale des Recettes Administratives, Judiciaires, Domaniales et de Participations (DGRAD) | ✓ | ✓ |
| Direction Générale des Douanes et Accises (DGDA) | ✓ | |
| Secrétariat Général du Ministère des Hydrocarbures (SGH) | | ✓ |
| Agence Congolaise de l'Environnement | | ✓ |
| Banque Centrale du Congo (BCC) | ✓ | ✓ |
| Direction des Recettes du Haut Katanga (DRHKAT) | ✓ | |
| Direction des Recettes de Lualaba (DRLU) | ✓ | |
| Ministère provincial des Mines du Nord Kivu | ✓ | |
| | | |
| 2. Entreprises Publiques | | |
| Gécamines, Sokimo, Sodimico, Scmk-Mn, Cominière, Sakima, Miba et Sacim | ✓ | |
| Sonahydroc sa | | ✓ |

Quand bien même elles n'avaient pas perçu des recettes significatives de la mine industrielle, 8 directions provinciales ont été retenues dans le périmètre de déclaration unilatérale, à savoir : KASAÏ ORIENTAL, HAUT-UÉLÉ, SUD-KIVU, MANIEMA, NORD KIVU, ITURI, HAUT LOMAMI et TANGANYIKA. Cependant, nous avons émis une réserve sur l'ITURI pour laquelle aucune information sur les recettes ne nous est parvenue.

2.1.4. Référentiel des flux

Conformément à la Norme ITIE 2016 qui exige une réconciliation exhaustive des recettes et des paiements, nous avons convenu de sélectionner les catégories des flux ci-après :

- Tous les flux prévus par l'exigence 4.1(b) de la Norme, sans application de la matérialité ;
- Les flux de droit commun, en tenant compte de la matérialité ;
- Tous les flux matériels relevant des dispositions de l'exigence 4.4, 4.5 et 4.6.

Au regard de ce qui précède, nous avons convenu avec le Comité Exécutif de retenir 46 flux miniers et 40 flux du secteur des hydrocarbures, repris dans le tableau ci-dessous :

| PRECEPTEUR | TYPE DES FLUX | SECTEUR | DECLARATION |
|---|---|---------|-------------|
| 1. FLUX PAYES PAR LES ENTREPRISES EXTRACTIVES DESTINES AU TRESOR PUBLIC | | | |
| DGI | Avis de Mise en Recouvrement (AMR A) | P, M | R |
| | Impôt sur les bénéfices et profits (IBP)/ISF | P, M | R |
| | Impôt Professionnel sur les Rémunérations (IPR) | P, M | R |
| | Impôt Exceptionnel sur la Rémunération des Expatriés (IER) | P, M | R |
| | Impôt mobilier (IM) | P, M | R |
| | IBP sur prestations des personnes non résidentes en RDC | P, M | R |
| DGDA | Droits et Taxes à l'importation | M | R |
| | Droits et Taxes à l'exportation | M | R |
| DGRAD | Autres frais liés au paiement de bonus | P | R |
| | Bonus de signature | P | R |
| | Bonus de production | P | R |
| | Bonus de Production des dix millièmes barils | P | R |
| | Bonus de Découverte Commerciale | P | R |
| | Bonus de Permis d'Exploration | P | R |
| | Bonus de Renouvellement de permis d'exploration | P | R |
| | Bonus de Permis d'Exploitation | P | R |
| | Bonus de renouvellement de la Concession | P | R |
| | Dividendes versés à l'Etat | P, M | R |
| | Pas-de-porte versés à l'Etat | M | R |
| | Ventes Actions et Parts Sociales de l'Etat | M | R |
| | Droits superficiels annuels par carré | P, M | R |
| | Marge distribuable (Profit-Oil Etat Puissance Publique) | P | R |
| | Participation (Profit-Oil Etat associé) | P | R |
| | Pénalités versées au trésor | P, M | R |
| | Redevances minières (RM) | M | R |
| | Renouvellement de Permis d'exploitation | P | R |
| | Royalties | P, M | R |
| | Taxe de statistique (TS) | P | R |
| | Taxes sur les plus-values de cessions totales de l'intérêt de participation | P | R |
| | Vente de Licence | M | R |
| | Autorisation d'exportation | M | R |
| Contribution au budget de l'Etat | P, M | R | |
| Frais de passage / Redevance superficiaire | P | R | |
| Taxe sur autorisation d'exploitation des eaux naturelles de surface ou souterraines | M | R | |

| PRECEPTEUR | TYPE DES FLUX | SECTEUR | DECLARATION |
|---|---|---------|-------------|
| | Police des mines et hydrocarbures | P, M | R |
| | Amendes pour non-exécution de Programme | P | R |
| | Redevance annuelle (entité de traitement) | M | R |
| 2. FLUX PAYES PAR LES ENTREPRISES EXTRACTIVES DESTINES AUX AFE ET EP | | | |
| DGI | Avis de mise en recouvrement (AMR) B (50 % des pénalités) | P, M | R |
| DGRAD | Amendes et pénalités revenant à la DGRAD (40% des pénalités) | P, M | R |
| DGDA | Amendes et pénalités revenant à la DGDA (60% des pénalités) | P, M | R |
| | Frais de Services rendus à l'exportation (quotité revenant à la DGDA + intervenants) | M | R |
| | Cession d'actifs ou parts sociales | M | R |
| | Dividendes versés aux entreprises publiques | M | R |
| | Loyers d'amodiation et/ou rente mensuelle | M | R |
| | Pas-de-porte / Bonus de Transfert | P | R |
| | Royalties. | M | R |
| | Prestations de services/Assistance technique et financière | M | R |
| | Frais d'option | M | R |
| | Fonds versés à la GCM pour la vente des scories | M | R |
| | Paiement contractuel sur seuil de production atteint (500000TCU) | M | R |
| | Frais de consultance | M | R |
| | Remboursement de Prestations | M | R |
| | Avance contractuelle | M | R |
| | Frais de renonciation au droit de préemption | M | R |
| | Redevance supplémentaire sur les réserves additionnelles | M | R |
| | Indemnité forfaitaire | M | R |
| | Bonus de découverte /mines (Sokimo) | M | R |
| DRP | Taxe voiries et drainage | M | R |
| | Taxe concentrés | M | R |
| | Impôt sur la superficie des concessions minières et des hydrocarbures. | M | R |
| | Taxe de développement (iii) | M | R |
| | Banque de données | P | R |
| | Contribution aux droits payables à l'Association des Pays Africains Producteurs de Pétrole (APPA) | P | R |
| | Participation à l'effort de reconstruction nationale | P | R |
| | Contribution à l'effort pour l'exploration de la Cuvette Centrale | P | R |
| | Frais de formation des cadres Congolais | P | R |
| ACE | Suivi de l'exécution du PAR, PGE et Audit Environnemental | P | R |
| AUTRES | Dépenses sociales | P, M | U |
| | Autres Paiements/Revenus significatifs | P, M | U |

La description des flux du référentiel est contenue dans le lien :

<https://drive.google.com/file/d/18XmGsV90yDqCda6g3aD3rmFivPDnIMqV/view>

Notons que pour le périmètre de conciliation 2016, les quatre flux ci-dessous ont été ajoutés :

| Nom du flux | Entités perceptrices | Raison d'inclusion |
|---------------------------|---|--|
| Redevance Suivi de change | Banque Centrale du Congo | C'est un flux important qui a satisfait au critère de matérialité et recommandé par l'Administrateur Indépendant de 2015 |
| Indemnité forfaitaire | Société minière de Kilo-Moto | Ce flux a satisfait au critère de matérialité |
| Bonus de découverte | Société minière de Kilo-Moto | Ce flux est spécifique au secteur minier et a satisfait au critère de matérialité |
| Taxe de développement | Ministère Provincial des Mines du Nord Kivu | Ce flux est spécifique au secteur minier et a satisfait au critère de matérialité |

2.1.5. Seuil de matérialité des écarts

En vue d'assurer la cohérence et la convergence des données, dans l'optique de réduire au maximum les écarts entre les paiements déclarés par les entreprises et les recettes déclarées par l'État, nous avons convenu avec le Comité Exécutif de considérer comme seuil :

- Au plus 1% du total des recettes déclarées par l'État, pour l'écart global après ajustement.
- Au moins 1% du seuil de matérialité (soit USD 1.000) pour l'écart de conciliation des déclarations. Ce montant est le minimum à partir duquel le conciliateur devra requérir auprès des parties déclarantes les justificatifs nécessaires pour procéder à l'analyse et à l'ajustement des écarts identifiés.

2.2. Collecte des données

Le Comité Exécutif a décidé, le 13 juin 2017, de produire séparément le rapport contextuel et le rapport de conciliation de l'exercice 2016.

La collecte des données pour le Rapport de conciliation ITIE-RDC 2016 a été effectuée par le Secrétariat Technique au moyen des formulaires de déclaration adoptés par le Comité Exécutif et contenus dans le progiciel T/SL.

Des accès au progiciel TSL ont été octroyés aux parties déclarantes afin qu'elles téléchargent, remplissent (hors système) et chargent leur déclaration dans le progiciel qui les traite automatiquement. Un modèle de formulaire de déclaration est présenté à l'annexe 5.

2.3. Conciliation des données

Nous avons successivement réalisé les activités suivantes en vue de faciliter la conciliation des déclarations des entités étatiques et des entreprises :

- **Conciliation initiale** : nous avons examiné l'exactitude et la concordance des déclarations en vue de nous assurer de l'exhaustivité et de la qualité des données chargées dans le progiciel T/SL. Au cours de cette activité, nous avons procédé à la correction des erreurs sur la qualité des données des parties déclarantes. Ces erreurs sont essentiellement liées au non-respect par les parties déclarantes, des consignes de remplissage des formulaires de déclaration. À titre d'exemple : l'omission par une partie déclarante d'une information essentielle comme la date de paiement ou le numéro de quittance. À l'issue de cette étape, nous avons mis en évidence les écarts entre les déclarations des entités étatiques et celles des entreprises.
- **Investigation des écarts** : nous avons identifié les écarts supérieurs au seuil de matérialité des écarts convenu lors du cadrage. À l'issue de cette identification, nous avons contacté les parties déclarantes pour obtenir les justificatifs de ces écarts ainsi que les explications nécessaires qui s'y rapportent.
- **Ajustement** : après analyses des éléments de justification obtenus des parties déclarantes, nous avons procédé aux ajustements des écarts significatifs.



3. Résultats de la conciliation

Dans cette section, nous présentons les résultats détaillés des travaux de conciliation entre les paiements déclarés par les entreprises extractives et les recettes déclarées par les entités étatiques.

3.1. Secteur pétrolier

Nous présentons dans les tableaux ci-dessous les ajustements des flux de paiements déclarés par les sociétés du secteur pétrolier et ceux de recettes déclarées par les entités étatiques. Ces tableaux incluent :

- Les données consolidées des déclarations par société pétrolière et par entité perceptrice.
- Les ajustements effectués par nos soins sur la base des travaux de conciliation.
- Les écarts résiduels non résolu.

Les conciliations des flux de paiements par entreprise du secteur pétrolier se détaillent comme suit :



Rapport de conciliation ITIE RDC
Exercice 2016

3.1.1. Résultats de la conciliation par société pétrolière

Le tableau ci-dessous présente le résultat de conciliation des sociétés pétrolières retenues dans le périmètre : la situation initiale (avant ajustements), les ajustements et la situation après ajustements :

| Société des hydrocarbures | Montants initialement déclarés (en USD) | | | Ajustements (en USD) | | | Montants après ajustements (en USD) | | |
|---|---|--------------------|--------------------------|----------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------------------|--------------------|--------------------------|
| | Sociétés (1) | État (2) | Différence (3)= (1-2) | Sociétés (4) | État (5) | Différence (6)= (4-5) | Sociétés (7)= (1-4) | État (8)= (2-5) | Différence (9)= (7-8) |
| ENTERPRISE DE L'ÉTAT | 139 862 | 133 182 | 6 680 | 0 | 8 427 | -8 427 | 139 862 | 141 609 | -1 747 |
| Société Nationale des Hydrocarbures du Congo | 139 862 | 133 182 | 6 680 | 0 | 8 427 | -8 427 | 139 862 | 141 609 | -1 747 |
| Entreprise en exploitation | 105 374 001 | 107 728 982 | -2 354 981 | 3 353 284 | 1 062 737 | 2 290 547 | 108 727 285 | 108 791 719 | -64 434 |
| PERENCO RECHERCHE ET EXPLOITATION PÉTROLIÈRE | 19 638 848 | 18 831 583 | 807 265 | (401 750) | 405 515 | (807 265) | 19 237 098 | 19 237 098 | 0 |
| MUANDA INTERNATIONAL OIL COMPANY | 37 179 330 | 40 404 329 | -3 224 999 | 3417157 | 269 158 | 3 147 999 | 40 596 487 | 40 673 487 | -77 000 |
| CHEVRON ODS | 7 691 623 | 7 333 015 | 358 608 | 0 | 305 302 | -305 302 | 7 691 623 | 7 638 317 | 53 306 |
| LIREX | 15 933 126 | 16 186 192 | -253 066 | -144 460 | -397 526 | 253 066 | 15 788 666 | 15 788 666 | 0 |
| TEIKOKU OIL | 24 931 074 | 24 973 863 | -42 789 | 482337 | 480 288 | 2 049 | 25 413 411 | 25 454 151 | -40 740 |
| Entreprise en exploration | 86 904 626 | 102 927 981 | - 16 023 355 | -120 670 | - 12 504 153 | 12 383 483 | 86 783 956 | 90 423 828 | -3 639 872 |
| ENERGULF | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OIL OF DR CONGO | 251 933 | 13 280 582 | -13 028 649 | 101 | - 13 028 647 | 13 028 748 | 252 034 | 251 935 | 99 |
| SURESTREAM RDC | 9 952 | 0 | 9 952 | 0 | 0 | 0 | 9 952 | 0 | 9 952 |
| TOTAL E&P RDC | 907 588 | 899 835 | 7 753 | 0 | 7 588 | -7 588 | 907 588 | 907 423 | 165 |
| Entreprise en production | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| TOTAL | 106 683 336 | 122 042 581 | -15 359 245 | 3 353 385 | -11 949 895 | 15 303 280 | 110 036 721 | 110 092 686 | -55 965 |



Rapport de conciliation ITIE RDC
Exercice 2016

3.1.2. Résultat de la conciliation par flux pétroliers

| Entité étatique | Montants initialement déclarés (en USD) | | | Ajustements (en USD) | | | Montants après ajustements (en USD) | | |
|--|---|---------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|-------------------------------------|--------------------|-----------------------|
| | Sociétés (1) | État (2) | Différence (3)= (1-2) | Sociétés (4) | État (5) | Différence (6)= (4-5) | Sociétés (7)= (1-4) | État (8)= (2-5) | Différence (9)= (7-8) |
| SONAHYDROC | 1 711 906 | 1 690 477,47 | 21 429 | 0 | 21 970,53 | -21 428,53 | 1 711 906 | 1 711 906 | 0 |
| Dividendes des Entreprises publiques | 1 564 347 | 1 542 376,47 | 21 970,53 | 0 | 21 970,53 | -21 970,53 | 1 564 347 | 1 564 347 | 0 |
| Frais de formation des cadres congolais | 147 559 | 148 101 | -542 | 0 | -542 | 542 | 147 559 | 147 559 | 0 |
| Secrétariat Général des Hydrocarbures | 659 560 | 600 000 | -90 439 | 0 | 13 440 | 13 440 | 659 560 | 736 560 | -77 000 |
| Frais de formation des cadres congolais | 509 560 | 600 000 | -90 439 | 0 | -13 440 | 13 440 | 509 560 | 586 560 | -77 000 |
| Contribution aux droits payables à l'Association des Pays Africains Producteurs de Pétrole | 100 000 | 100 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100 000 | 100 000 | 0 |
| Banque de données | 50 000 | 50 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50 000 | 50 000 | 0 |
| Contribution à l'effort pour l'exploration de la Cuvette Centrale | 100 000 | 500 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100 000 | 500 000 | 0 |
| Ministère de l'environnement | 150 000 | 149 835 | 165 | 0 | 0 | 0 | 150 000 | 149 835 | 165 |
| Suivi de l'exécution du PAR, PGE et Audit Environnemental | 150 000 | 149 835 | 165 | 0 | 0 | 0 | 150 000 | 149 835 | 165 |
| DGI | 38 237 571 | 41 108 733 | -2 871 162 | 3 353 089 | 475 025 | 2 878 063 | 41 590 660 | 41 583 758 | 6 902 |
| Avis de Mise en Recouvrement A | 1 825 104 | 1 827 480 | -2 376 | 244 796 | 242 321 | 2 475 | 2 069 900 | 2 069 801 | 98 |
| Avis de Mise en Recouvrement B | 586 115 | 595 911 | -9 796 | 242 851 | 237 967 | 4 884 | 828 966 | 833 878 | -4 912 |
| Impôt sur les bénéfices et Profits (ou Impôt Spécial Forfaitaire) | 31 547 030 | 34 964 654 | -3 417 624 | 3 414 124 | -5 263 | 3 419 387 | 34 961 154 | 34 959 392 | 1 762 |
| Impôts Professionnel sur les Rémunérations et Exceptionnel sur la Rémunération des Expatriés | 4 279 322 | 3 720 688 | 558 634 | -548 682 | 0 | -548 682 | 3 730 640 | 3 720 688 | 9 952 |
| DGRAD | 65 424 299 | 73 996 931 | -8 572 632 | 297 | -8 586 304 | 8 586 601 | 65 424 596 | 65 410 627 | 13 969 |
| Dividendes | 3 846 606 | 0 | 3 846 606 | 0 | 3 846 606 | -3 846 606 | 3 846 606 | 3 846 606 | 0 |
| Marge distribuable (Profit-Oil État Puissance Publique) | 34 300 250 | 34 002 534 | 297 715 | 0 | 297 715 | -297 715 | 34 300 250 | 34 300 250 | 0 |
| Participation (Profit-Oil État associé) | 10 278 265 | 10 278 314 | -49 | 0 | 0 | 0 | 10 278 265 | 10 278 314 | -49 |
| Taxe de statistiques (ST) | 1 847 026 | 1 676 109 | 170 917 | 0 | 158 302 | -158 302 | 1 847 026 | 1 834 411 | 12 615 |
| Effort de contribution au budget de l'État | 56 777 | 49 509 | 7 268 | 0 | 7 268 | -7 268 | 56 777 | 56 777 | 0 |
| Pénalités versées à la DGRAD | 1 403 | 0 | 1 403 | 100 085 | 100 085 | 0 | 101 488 | 100 085 | 1 403 |
| Pénalités versées Trésor | 124 864 | 0 | 124 864 | -100 085 | 24 779 | -124 864 | 24 779 | 24 779 | 0 |
| Royalties | 14 949 006 | 14 949 006 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14 949 006 | 14 949 006 | 0 |
| Redevance Superficiare/Frais de passage | 7 588 | 13 041 458 | -13 033 870 | 297 | -13 033 573 | 13 033 870 | 7 885 | 7 885 | 0 |
| Redevance superficiare sur permis d'exploitation | 12 514 | 0 | 12 514 | 0 | 12 514 | -12 514 | 12 514 | 12 514 | 0 |
| TOTAL | 106 683 336 | 118 195 977 | -11 512 641 | 3 353 386 | -8 103 290 | 11 456 676 | 110 036 722 | 110 092 687 | -55 965 |



3.1.3. Résultat de la conciliation par entité étatique pour le secteur pétrolier

a. SONAHYDROC

| Sociétés | Flux | Montants initialement déclarés (en USD) | | | Ajustements (en USD) | | | Montants après ajustements (en USD) | | |
|--------------|---|---|------------------|-----------------------|----------------------|---------------|-----------------------|-------------------------------------|------------------|-----------------------|
| | | Sociétés (1) | État (2) | Différence (3)= (1-2) | Sociétés (4) | État (5) | Différence (6)= (4-5) | Sociétés (7)= (1-4) | État (8)= (2-5) | Différence (9)= (7-8) |
| LIREX | Dividendes des Entreprises publiques | 1 564 347 | 1 542 376 | 21 971 | 0 | 21 971 | -21 971 | 1 564 347 | 1 564 347 | 0 |
| | Frais de formation des cadres congolais | 147 559 | 148 101 | -542 | 0 | -542 | 542 | 147 559 | 147 559 | 0 |
| TOTAL | | 1 711 906 | 1 690 477 | 21 429 | 0 | 21 429 | -21 429 | 1 711 906 | 1 711 906 | 0 |

b. SECRÉTARIAT GÉNÉRAL DES HYDROCARBURES

| Sociétés | Flux | Montants initialement déclarés (en USD) | | | Ajustements (en USD) | | | Montants après ajustements (en USD) | | |
|---|--|---|----------------|-----------------------|----------------------|----------------|-----------------------|-------------------------------------|-----------------|-----------------------|
| | | Sociétés (1) | État (2) | Différence (3)= (1-2) | Sociétés (4) | État (5) | Différence (6)= (4-5) | Sociétés (7)= (1-4) | État (8)= (2-5) | Différence (9)= (7-8) |
| MUANDA INTERNATIONAL OIL COMPANY (MIOC) | Frais de formation des cadres congolais | 73 000 | 150 000 | -77 000 | 0 | 0 | 0 | 73 000 | 150 000 | -77 000 |
| Oil of Congo | Frais de formation des cadres congolais | 20 000 | 20 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20 000 | 20 000 | 0 |
| PERENCOREP | Frais de formation des cadres congolais | 136 560 | 150 000 | -13 439 | 0 | -13 439 | 13 439 | 136 560 | 136 560 | 0 |
| TOTAL E&P RDC | Contribution aux droits payables à l'Association des Pays Africains Producteurs de Pétrole | 100 000 | 100 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100 000 | 100 000 | 0 |
| | Banque de données | 50 000 | 50 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50 000 | 50 000 | 0 |
| | Frais de formation des cadres congolais | 100 000 | 100 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100 000 | 100 000 | 0 |
| TOTAL | | 659 560 | 600 000 | -90 440 | 0 | -13 440 | 13 440 | 659 560 | 736 560 | -77 000 |

Il ressort du tableau ci-haut, un écart de 77 000 pour lequel nous n'avons pas obtenu, jusqu'à ce jour, du SGH, des justificatifs pouvant le résoudre.



c. MINISTÈRE DE L'ENVIRONNEMENT

| Sociétés | Flux | Montants initialement déclarés (en USD) | | | Ajustements (en USD) | | | Montants après ajustements (en USD) | | |
|---------------|-------------------------------|---|----------------|-----------------------|----------------------|----------|-----------------------|-------------------------------------|-----------------|-----------------------|
| | | Sociétés (1) | État (2) | Différence (3)= (1-2) | Sociétés (4) | État (5) | Différence (6)= (4-5) | Sociétés (7)= (1-4) | État (8)= (2-5) | Différence (9)= (7-8) |
| TOTAL E&P RDC | PAR/PGE/Audit Environnemental | 150 000 | 149 835 | 165 | 0 | 0 | 0 | 150 000 | 149 835 | 165 |
| TOTAL | | 150 000 | 149 835 | 165 | 0 | 0 | 0 | 150 000 | 149 835 | 165 |

3.2. Secteur minier

Nous reprenons dans les tableaux ci-dessous un sommaire des écarts entre les flux de paiement déclarés par les sociétés minières et ceux de recettes déclarées par l'État. Ces tableaux incluent :

- Les données consolidées des déclarations par sociétés minières, par régies financières et par Entreprises de l'État.
- Les ajustements effectués par nos soins sur la base des travaux de conciliation.
- Les écarts résiduels non réconciliés.

3.2.1. Résultats de la conciliation par entreprise minière

Le tableau ci-après donne les résultats de conciliation sous trois étapes :

- Situation initiale des déclarations ;
- Ajustements des écarts ;
- Situation après ajustements des écarts.



Rapport de conciliation ITIE RDC
Exercice 2016

| # | Société minière | Montants initialement déclarés (En USD) | | | Ajustements (En USD) | | | Montants après ajustements (En USD) | | |
|----|---|---|-------------|-------------------------|----------------------|------------|-------------------------|-------------------------------------|-------------|-------------------------|
| | | Sociétés (A) | État (B) | Différence (C)=(A)- (B) | Sociétés (D) | État (E) | Différence (F)= (D)-(E) | Sociétés (G) | État (H) | Différence (I)= (G)-(H) |
| 1 | TENKE FUNGURUME MINING (*) | 196 088 603 | 163 058 258 | 33 030 345 | -282 180 | 30 199 947 | -30 482 127 | 195 806 423 | 193 258 205 | 2 548 218 |
| 2 | MUTANDA MINING (*) | 160 794 607 | 157 001 263 | 3 793 344 | 10 427 691 | 8 026 732 | 2 400 959 | 171 222 298 | 165 027 995 | 6 194 303 |
| 3 | COMPAGNIE D'EXPLOITATION DES REJETS DE KINGAMYAMBO SARL | 1 268 278 | 112 629 040 | -111 360 762 | 1 393 052 | 32 314 | 1 360 738 | 2 661 330 | 112 661 354 | -110 000 024 |
| 4 | KIBALI GOLD MINES | 160 184 559 | 80 904 861 | 79 279 698 | -77 549 787 | 370 344 | -77 920 131 | 82 634 772 | 81 275 205 | 1 359 567 |
| 5 | BOSS MINING | 38 500 238 | 46 569 982 | -8 069 744 | 6 835 849 | -1 015 195 | 7 851 044 | 45 336 087 | 45 554 787 | -218 700 |
| 6 | KAMOTO COPPER COMPANY SA | 0 | 40 110 016 | -40 110 016 | 41 667 783 | 685 192 | 40 982 591 | 41 667 783 | 40 795 208 | 872 575 |
| 7 | FRONTIER SA | 36 682 503 | 39 616 884 | -2 934 381 | 3 865 431 | 646 879 | 3 218 552 | 40 547 934 | 40 263 763 | 284 171 |
| 8 | MMG KINSEVERE SPRL (*) | 40 928 231 | 46 320 024 | -5 391 793 | 17 074 | -6 587 658 | 6 604 732 | 40 945 305 | 39 732 366 | 1 212 939 |
| 9 | CHEMICAL OF AFRICA Sarl | 21 794 809 | 33 633 772 | -11 838 963 | 12 111 956 | 93 157 | 12 018 799 | 33 906 765 | 33 726 929 | 179 836 |
| 10 | RUASHI MINING (*) | 23 438 164 | 27 376 376 | -3 938 212 | 4 212 783 | -341 301 | 4 554 084 | 27 650 947 | 27 035 075 | 615 872 |
| 11 | Générale des Carrières et des Mines | 4 358 688 | 10 028 647 | -5 669 959 | 15 397 780 | 10 653 948 | 4 743 832 | 19 756 468 | 20 682 595 | -926 127 |
| 12 | CONGO DONGFANG INTERNATIONAL MINING (*) | 18 636 553 | 17 930 713 | 705 840 | 374 408 | 486 000 | -111 592 | 19 010 961 | 18 416 713 | 594 248 |
| 13 | SOCIETE D'EXPLOITATION KIPOI | 13 786 008 | 13 863 296 | -77 288 | 1 271 499 | 1 740 137 | -468 638 | 15 057 507 | 15 603 433 | -545 926 |
| 14 | SHITURU MINING CORPORATION | 33 895 802 | 14 042 613 | 19 853 189 | -18 259 731 | 806 799 | -19 066 530 | 15 636 071 | 14 849 412 | 786 659 |



Rapport de conciliation ITIE RDC
Exercice 2016

| # | Société minière | Montants initialement déclarés (En USD) | | | Ajustements (En USD) | | | Montants après ajustements (En USD) | | |
|----|---|---|------------|------------------------|----------------------|-----------|------------------------|-------------------------------------|------------|------------------------|
| | | Sociétés (A) | État (B) | Différence (C)=(A)-(B) | Sociétés (D) | État (E) | Différence (F)=(D)-(E) | Sociétés (G) | État (H) | Différence (I)=(G)-(H) |
| 15 | GROUPEMENT POUR LE TRAITEMENT DU TERRIL DE LUBUMBASHI (*) | 11 671 151 | 11 344 220 | 326 931 | 0 | 152 086 | -152 086 | 11 671 151 | 11 496 306 | 174 845 |
| 16 | LA MINIERE DE KALUMBWE MYUNGA | 8 712 205 | 10 190 527 | -1 478 322 | 446 096 | 587 697 | -141 601 | 9 158 301 | 10 778 224 | -1 619 923 |
| 17 | Compagnie Minière de Luisha SAS (*) | 7 090 436 | 7 918 624 | -828 188 | 1 968 942 | 1 161 243 | 807 699 | 9 059 378 | 9 079 867 | -20 489 |
| 18 | IVERLAND MINING CONGO SARL | 161 465 | 7 247 236 | -7 085 771 | 7 520 553 | 434 783 | 7 085 770 | 7 682 018 | 7 682 019 | -1 |
| 19 | SOCIETE TWANGIZA MINING S.A.R.L (*) | 9 792 241 | 6 010 527 | 3 781 714 | -2 028 180 | 1 116 385 | -3 144 565 | 7 764 061 | 7 126 912 | 637 149 |
| 20 | CNMC HUACHIN MABENDE MINING SPRL | 7 213 409 | 6 647 061 | 566 348 | -508 688 | 55 208 | -563 896 | 6 704 721 | 6 702 269 | 2 452 |
| 21 | COMPAGNIE MINIERE DE KAMBOVE (*) | 3 724 898 | 6 312 487 | -2 587 589 | 1 224 944 | 44 272 | 1 180 672 | 4 949 842 | 6 356 759 | -1 406 917 |
| 22 | CONGO COBALT CORPORATION (ex SMKK.) | 6 131 347 | 5 746 304 | 385 043 | 129 474 | 430 253 | -300 779 | 6 260 821 | 6 176 557 | 84 264 |
| 23 | KAMOA COPPER SA (ex. BARBADOS) | 5 910 776 | 5 680 178 | 230 598 | 23 686 | 243 578 | -219 892 | 5 934 462 | 5 923 756 | 10 706 |
| 24 | SINO CONGOLAISE DES MINES | 0 | 5 793 778 | -5 793 778 | 1 168 984 | 0 | 1 168 984 | 1 168 984 | 5 793 778 | -4 624 794 |
| 25 | LA COMPAGNIE MINIERE DE MUSONOIE GLOBAL | 4 768 627 | 5 272 559 | -503 932 | 775 609 | 266 363 | 509 246 | 5 544 236 | 5 538 922 | 5 314 |
| 26 | KAI PENG MINING | 4 341 859 | 5 117 733 | -775 874 | 574 110 | 376 224 | 197 886 | 4 915 969 | 5 493 957 | -577 988 |



Rapport de conciliation ITIE RDC
Exercice 2016

| # | Société minière | Montants initialement déclarés (En USD) | | | Ajustements (En USD) | | | Montants après ajustements (En USD) | | |
|----|--|---|-----------|------------------------|----------------------|----------|------------------------|-------------------------------------|-----------|------------------------|
| | | Sociétés (A) | État (B) | Différence (C)=(A)-(B) | Sociétés (D) | État (E) | Différence (F)=(D)-(E) | Sociétés (G) | État (H) | Différence (I)=(G)-(H) |
| 27 | NAMOYA MINING SARL (*) | 5 319 483 | 5 053 658 | 265 825 | -14 691 | 6 994 | -21 685 | 5 304 792 | 5 060 652 | 244 140 |
| 28 | SOCOMEX | 0 | 5 012 986 | -5 012 986 | 4 797 130 | 0 | 4 797 130 | 4 797 130 | 5 012 986 | -215 856 |
| 29 | METAL MINES | 4 833 122 | 5 033 825 | -200 703 | -142 033 | -45 855 | -96 178 | 4 691 089 | 4 987 970 | -296 881 |
| 30 | HUACHIN METAL LEACH SPRL | 4 237 913 | 4 653 350 | -415 437 | 21 097 | 184 953 | -163 856 | 4 259 010 | 4 838 303 | -579 293 |
| 31 | KISENDA COPPER COMPAGNY(KICC-EX-MMK) | 5 221 636 | 4 535 902 | 685 734 | -653 495 | 32 239 | -685 734 | 4 568 141 | 4 568 141 | 0 |
| 32 | SOCIETE MINIERE DU KATANGA | 4 632 233 | 4 548 742 | 83 491 | -57 659 | 18 257 | -75 916 | 4 574 574 | 4 566 999 | 7 575 |
| 33 | LA CONGOLAISE DES MINES ET DE DEVELOPPEMENT SPRL | 4 446 970 | 3 875 885 | 571 085 | -170 465 | 398 629 | -569 094 | 4 276 505 | 4 274 514 | 1 991 |
| 34 | SOCIETE DE TRAITEMENT DE TERRIL DE LUBUMBASHI | 3 815 076 | 3 376 163 | 438 913 | 119 858 | 564 354 | -444 496 | 3 934 934 | 3 940 517 | -5 583 |
| 35 | SOCIETE ANHUI CONGO D'INVESTIMENT MINIER | 3 043 282 | 3 472 693 | -429 411 | 514 174 | 177 558 | 336 616 | 3 557 456 | 3 650 251 | -92 795 |
| 36 | RUBAMIN | 3 547 730 | 3 493 212 | 54 518 | -27 506 | 2 920 | -30 426 | 3 520 224 | 3 496 132 | 24 092 |
| 37 | CONGO INTERNATIONAL MINING CORPORATION SAS | 3 559 303 | 3 447 164 | 112 139 | 0 | -89 837 | 89 837 | 3 559 303 | 3 357 327 | 201 976 |
| 38 | M.J.M Sprl | 2 373 721 | 3 188 964 | -815 243 | 1 988 | -6 026 | 8 014 | 2 375 709 | 3 182 938 | -807 229 |



Rapport de conciliation ITIE RDC
Exercice 2016

| # | Société minière | Montants initialement déclarés (En USD) | | | Ajustements (En USD) | | | Montants après ajustements (En USD) | | |
|----|---|---|-----------|------------------------|----------------------|----------|------------------------|-------------------------------------|-----------|------------------------|
| | | Sociétés (A) | État (B) | Différence (C)=(A)-(B) | Sociétés (D) | État (E) | Différence (F)=(D)-(E) | Sociétés (G) | État (H) | Différence (I)=(G)-(H) |
| 39 | SOCIETE MINIERE DE MOKU-BEVERENDI | 2 856 502 | 3 109 717 | -253 215 | 8 003 | 4 788 | 3 215 | 2 864 505 | 3 114 505 | -250 000 |
| 40 | KIPUSHI CORPORATION | 2 328 030 | 2 666 717 | -338 687 | 327 570 | -11 110 | 338 680 | 2 655 600 | 2 655 607 | -7 |
| 41 | MINING MINERAL RESOURCES Sarl | 1 726 606 | 2 179 709 | -453 103 | 564 660 | 35 238 | 529 422 | 2 291 266 | 2 214 947 | 76 319 |
| 42 | MONGBWALU GOLD MINES S.A (EX. ASHANTI GOLDFIELDS KILO SARL) | 2 089 996 | 2 150 468 | -60 472 | 21 593 | 0 | 21 593 | 2 111 589 | 2 150 468 | -38 879 |
| 43 | ANVIL MINING CONGO SARL | 1 909 860 | 1 600 675 | 309 185 | 0 | 321 916 | -321 916 | 1 909 860 | 1 922 591 | -12 731 |
| 44 | SOCIETE GOLDEN AFRICA RESSOURCES SPRL | 915 262 | 1 784 843 | -869 581 | 923 866 | 16 915 | 906 951 | 1 839 128 | 1 801 758 | 37 370 |
| 45 | MM Mining | 0 | 1 798 877 | -1 798 877 | 1 798 877 | 0 | 1 798 877 | 1 798 877 | 1 798 877 | 0 |
| 46 | SOCIETE MINIERE DE BISUNZU | 1 382 813 | 1 714 490 | -331 677 | 31 345 | 18 864 | 12 481 | 1 414 158 | 1 733 354 | -319 196 |
| 47 | ALPHAMINBISIE MINING SA (EX MINING PROCESSING AND CONGO) | 1 573 831 | 1 743 059 | -169 228 | 160 112 | -52 012 | 212 124 | 1 733 943 | 1 691 047 | 42 896 |
| 48 | BANRO CONGO MINING | 1 163 596 | 1 183 565 | -19 969 | 100 636 | 104 488 | -3 852 | 1 264 232 | 1 288 053 | -23 821 |
| 49 | FEZA MINING | 0 | 1 142 834 | -1 142 834 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 142 834 | -1 142 834 |
| 50 | KISANFU MINING | 755 888 | 958 227 | -202 339 | 213 213 | 493 | 212 720 | 969 101 | 958 720 | 10 381 |
| 51 | CONGO JINJUN CHENG MINING COMPANY | 492 884 | 853 558 | -360 674 | 382 692 | 664 | 382 028 | 875 576 | 854 222 | 21 354 |



Rapport de conciliation ITIE RDC
Exercice 2016

| # | Société minière | Montants initialement déclarés (En USD) | | | Ajustements (En USD) | | | Montants après ajustements (En USD) | | |
|----|--|---|----------|------------------------|----------------------|----------|------------------------|-------------------------------------|----------|------------------------|
| | | Sociétés (A) | État (B) | Différence (C)=(A)-(B) | Sociétés (D) | État (E) | Différence (F)=(D)-(E) | Sociétés (G) | État (H) | Différence (I)=(G)-(H) |
| 52 | LUNA MINING SPRL | 0 | 747 741 | -747 741 | 0 | 13 242 | -13 242 | 0 | 760 983 | -760 983 |
| 53 | IVANHOE MINES EXPLORATION DRC SARL | 330 893 | 722 933 | -392 040 | 7 936 | 512 | 7 424 | 338 829 | 723 445 | -384 616 |
| 54 | MINIERE DE ZANIKODO (MWANA AFRICA CONGO GOLD) | 0 | 647 916 | -647 916 | 0 | 0 | 0 | 0 | 647 916 | -647 916 |
| 55 | VIRGINIKA MINING SPRL | 0 | 637 386 | -637 386 | 0 | 0 | 0 | 0 | 637 386 | -637 386 |
| 56 | LA MINIERE DE KASOMBO | 494 213 | 657 561 | -163 348 | 116 576 | -34 446 | 151 022 | 610 789 | 623 115 | -12 326 |
| 57 | DRAGON INTERNATIONAL MINING SPRL | 0 | 573 172 | -573 172 | 0 | 0 | 0 | 0 | 573 172 | -573 172 |
| 58 | COMPAGNIE MINIERE DU SUD-KATANGA | 374 473 | 483 057 | -108 584 | 108 574 | -10 | 108 584 | 483 047 | 483 047 | 0 |
| 59 | GIRO GOLDFIELDS | 0 | 425 216 | -425 216 | 425 216 | 0 | 425 216 | 425 216 | 425 216 | 0 |
| 60 | SOCIETE D'EXPLOITATION DU GISEMENT DE SHAMITUMBA | 386 531 | 396 346 | -9 815 | 13 573 | 3 758 | 9 815 | 400 104 | 400 104 | 0 |
| 61 | La Congolaise d'Exploitation Minière | 313 618 | 370 010 | -56 392 | -47 932 | 910 | -48 842 | 265 686 | 370 920 | -105 234 |
| 62 | CNR MEDEA S.A | 0 | 347 790 | -347 790 | 0 | 0 | 0 | 0 | 347 790 | -347 790 |
| 63 | KATANGA METALS | 338 764 | 333 826 | 4 938 | 18 450 | 6 804 | 11 646 | 357 214 | 340 630 | 16 584 |
| 64 | BOLFAST COMPANY | 0 | 328 944 | -328 944 | 0 | 0 | 0 | 0 | 328 944 | -328 944 |



Rapport de conciliation ITIE RDC
Exercice 2016

| # | Société minière | Montants initialement déclarés (En USD) | | | Ajustements (En USD) | | | Montants après ajustements (En USD) | | |
|----|------------------------------|---|----------|------------------------|----------------------|----------|------------------------|-------------------------------------|----------|------------------------|
| | | Sociétés (A) | État (B) | Différence (C)=(A)-(B) | Sociétés (D) | État (E) | Différence (F)=(D)-(E) | Sociétés (G) | État (H) | Différence (I)=(G)-(H) |
| 65 | SODIFOR SPRL | 217 892 | 305 365 | -87 473 | 0 | 0 | 0 | 217 892 | 305 365 | -87 473 |
| 66 | RUBACO SARL | 301 645 | 304 746 | -3 101 | 2 378 | 0 | 2 378 | 304 023 | 304 746 | -723 |
| 67 | COMPAGNIE MINIERE DE SAKANIA | 306 260 | 302 679 | 3 581 | 0 | 0 | 0 | 306 260 | 302 679 | 3 581 |
| 68 | Société Minière de Kilo Moto | 159 535 | 101 957 | 57 578 | 108 891 | 160 643 | -51 752 | 268 426 | 262 600 | 5 826 |
| 69 | KGL SOMITURI SPRL | 308 836 | 222 257 | 86 579 | 5 | 28 673 | -28 668 | 308 841 | 250 930 | 57 911 |
| 70 | SASE MINING SARL | 333 485 | 237 694 | 95 791 | 156 723 | 0 | 156 723 | 490 208 | 237 694 | 252 514 |
| 71 | MANIEMA MINING COMPAGNY | 0 | 235 080 | -235 080 | 0 | 0 | 0 | 0 | 235 080 | -235 080 |
| 72 | LUGUSHWA MINING SARL | 211 108 | 213 985 | -2 877 | 9 009 | 17 441 | -8 432 | 220 117 | 231 426 | -11 309 |
| 73 | LUISHA MINING ENTREPRISE | 90 598 | 229 431 | -138 833 | -1 377 | 0 | -1 377 | 89 221 | 229 431 | -140 210 |
| 74 | SOGEWYZ SARL | 233 921 | 216 395 | 17 526 | 0 | 10 858 | -10 858 | 233 921 | 227 253 | 6 668 |
| 75 | MUYA RESSOURCES | 0 | 221 720 | -221 720 | 0 | 0 | 0 | 0 | 221 720 | -221 720 |
| 76 | TIGER CONGO | 148 619 | 183 179 | -34 560 | 35 785 | 0 | 35 785 | 184 404 | 183 179 | 1 225 |
| 77 | LA MINIERE DE KALUKUNDI | 242 459 | 172 454 | 70 005 | 0 | 0 | 0 | 242 459 | 172 454 | 70 005 |
| 78 | KAMITUGA MINING SARL | 169 233 | 163 754 | 5 479 | 0 | 0 | 0 | 169 233 | 163 754 | 5 479 |
| 79 | SODIMIKA (KIMPE MABAYA) | 144 586 | 155 671 | -11 085 | 13 289 | 2 204 | 11 085 | 157 875 | 157 875 | 0 |
| 80 | METAL AND CHEMICALS | 758 458 | 151 966 | 606 492 | -33 651 | 0 | -33 651 | 724 807 | 151 966 | 572 841 |



Rapport de conciliation ITIE RDC
Exercice 2016

| # | Société minière | Montants initialement déclarés (En USD) | | | Ajustements (En USD) | | | Montants après ajustements (En USD) | | |
|----|---|---|----------|------------------------|----------------------|----------|------------------------|-------------------------------------|----------|------------------------|
| | | Sociétés (A) | État (B) | Différence (C)=(A)-(B) | Sociétés (D) | État (E) | Différence (F)=(D)-(E) | Sociétés (G) | État (H) | Différence (I)=(G)-(H) |
| 81 | CROWN MINING SARL | 32 786 | 151 038 | -118 252 | 29 200 | 3 | 29 197 | 61 986 | 151 041 | -89 055 |
| 82 | TANGANYIKA MINING COMPANY SPRL | 2 003 | 147 013 | -145 010 | 0 | 0 | 0 | 2 003 | 147 013 | -145 010 |
| 83 | SOCIETE MINIERE DE DIAMANT DE LUPATAPATA | 155 780 | 145 435 | 10 345 | 0 | 1 453 | -1 453 | 155 780 | 146 888 | 8 892 |
| 84 | VIRJI SHIRAZ | 0 | 138 790 | -138 790 | 0 | 0 | 0 | 0 | 138 790 | -138 790 |
| 85 | LONG FEI MINING (INCL.AMODIATION KIMPEN-S) | 0 | 132 209 | -132 209 | 0 | 0 | 0 | 0 | 132 209 | -132 209 |
| 86 | SOCIETE D'EXPLOITATION DE GISEMENTS DE KALUKUNDI SPRL | 142 618 | 131 402 | 11 216 | 0 | 0 | 0 | 142 618 | 131 402 | 11 216 |
| 87 | LONCOR RESOURCES CONGO SPRL | 0 | 127 375 | -127 375 | 0 | 0 | 0 | 0 | 127 375 | -127 375 |
| 88 | Société Minière de Bakwanga | 155 713 | 123 955 | 31 758 | 0 | 0 | 0 | 155 713 | 123 955 | 31 758 |
| 89 | REGAL SUD KIVU | 257 864 | 123 815 | 134 049 | -99 313 | 59 | -99 372 | 158 551 | 123 874 | 34 677 |
| 90 | SOCIETE D'EXPLOITATION DES GISEMENTS DE MALEMBA NKULU | 121 696 | 122 297 | -601 | 0 | 0 | 0 | 121 696 | 122 297 | -601 |
| 91 | KINSEVERE MINING RESSOURCES | 113 467 | 118 609 | -5 142 | 7 217 | 0 | 7 217 | 120 684 | 118 609 | 2 075 |
| 92 | XING DA MINING | 113 968 | 5 237 | 108 731 | 2 692 | 111 423 | -108 731 | 116 660 | 116 660 | 0 |



Rapport de conciliation ITIE RDC
Exercice 2016

| # | Société minière | Montants initialement déclarés (En USD) | | | Ajustements (En USD) | | | Montants après ajustements (En USD) | | |
|-----|--|---|----------|------------------------|----------------------|----------|------------------------|-------------------------------------|----------|------------------------|
| | | Sociétés (A) | État (B) | Différence (C)=(A)-(B) | Sociétés (D) | État (E) | Différence (F)=(D)-(E) | Sociétés (G) | État (H) | Différence (I)=(G)-(H) |
| 93 | KGL ISIRO SARL | 128 628 | 116 211 | 12 417 | -11 878 | 0 | -11 878 | 116 750 | 116 211 | 539 |
| 94 | SINO KATANGATIN | 0 | 114 237 | -114 237 | 0 | 0 | 0 | 0 | 114 237 | -114 237 |
| 95 | LOMAMI RESSOURCES SPRL | 126 791 | 109 609 | 17 182 | 0 | 0 | 0 | 126 791 | 109 609 | 17 182 |
| 96 | FMR DEVELOPMENT SARL | 100 563 | 100 468 | 95 | 0 | 0 | 0 | 100 563 | 100 468 | 95 |
| 97 | SOCIETE D'EXPLOITATION DE LA CASSITERITE AU KATANGA SPRL | 84 232 | 89 904 | -5 672 | 5 672 | 0 | 5 672 | 89 904 | 89 904 | 0 |
| 98 | Société du Développement Industriel et Minier du Congo | 48 548 | 65 864 | -17 316 | 31 879 | 15 759 | 16 120 | 80 427 | 81 623 | -1 196 |
| 99 | Société Aurifère du Kivu et du Maniema | 54 040 | 71 949 | -17 909 | -19 911 | 208 | -20 119 | 34 129 | 72 157 | -38 028 |
| 100 | MANONO MINERALS | 224 374 | 71 396 | 152 978 | 4 869 | 0 | 4 869 | 229 243 | 71 396 | 157 847 |
| 101 | ETOILE D'ORIENT | 0 | 52 932 | -52 932 | 0 | 0 | 0 | 0 | 52 932 | -52 932 |
| 102 | MURUMBI MINERALS | 26 015 | 29 413 | -3 398 | 3 398 | 0 | 3 398 | 29 413 | 29 413 | 0 |
| 103 | SOCIETE MINIÈRE DE MITWABA | 15 212 | 14 189 | 1 023 | 14 189 | 0 | 14 189 | 29 401 | 14 189 | 15 212 |
| 104 | LA MINIÈRE DE LA LUKUGA | 9 165 | 11 546 | -2 381 | 1 035 | 0 | 1 035 | 10 200 | 11 546 | -1 346 |
| 105 | MINES D'OR DE KISENGE (CLUFF MINING CONGO SARL) | 0 | 5 957 | -5 957 | 5 957 | 0 | 5 957 | 5 957 | 5 957 | 0 |



Rapport de conciliation ITIE RDC
Exercice 2016

| # | Société minière | Montants initialement déclarés (En USD) | | | Ajustements (En USD) | | | Montants après ajustements (En USD) | | |
|--------------|--|---|--------------------|------------------------|----------------------|-------------------|------------------------|-------------------------------------|----------------------|------------------------|
| | | Sociétés (A) | État (B) | Différence (C)=(A)-(B) | Sociétés (D) | État (E) | Différence (F)=(D)-(E) | Sociétés (G) | État (H) | Différence (I)=(G)-(H) |
| 106 | Société Commerciale Minière de Kisenge Managnèse | 3 630 | 3 679 | -49 | 49 | 0 | 49 | 3 679 | 3 679 | 0 |
| 107 | Société Immobilière du Congo | 6 030 | 0 | 6 030 | -3 015 | 2 278 | -5 293 | 3 015 | 2 278 | 737 |
| 108 | LUALABA MINING RESOURCES SAS | 1 250 | 1 544 | -294 | 294 | 0 | 294 | 1 544 | 1 544 | 0 |
| 109 | COMPAGNIE MINIERE DE TONDO | 0 | 344 | -344 | 0 | 0 | 0 | 0 | 344 | -344 |
| 110 | SOCIETE MINIERE DE KOLWEZI | 0 | 246 | -246 | 0 | 0 | 0 | 0 | 246 | -246 |
| 111 | ENTREPRISE MINIERE DE MUSOSHI SA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 112 | HUA YING TRADING COMPAGNY | 49 318 | 0 | 49 318 | 0 | 0 | 0 | 49 318 | 0 | 49 318 |
| 113 | DATHCOM | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 114 | KAMBOVE MINING SAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 115 | SOCIETE MINIERE DE DEZIWA SAS | 55 921 804 | 0 | 55 921 804 | -55 921 804 | 0 | -55 921 804 | 0 | 0 | 0 |
| 116 | UNITED COMMINIERE | 810 | 63 287 | -62 477 | 0 | -63 287 | 63 287 | 810 | 0 | 810 |
| TOTAL | | 945 862 626 | 971 426 443 | -25 563 817 | -33 315 922 | 52 628 302 | -85 944 224 | 912 546 704 | 1 024 054 745 | -111 508 041 |

(*) Il sied de noter que dans le tableau ci-haut, les écarts de 10 entreprises ci-dessous incluent le flux relatif à la Redevance Suivi de Change qui n'a pas été reconciliée mais a été prise comme déclaration unilatérale pour la BCC et les sociétés pour l'année 2016. Il s'agit de :

- CONGO DONGFANG INTERNATIONAL MINING
- COMIKA
- COMILU



Rapport de conciliation ITIE RDC
Exercice 2016

- GROUPEMENT POUR LE TRAITEMENT DU TERRIL DE LUBUMBASHI
- MMG KINSEVERE
- MUTANDA MINING
- NAMOYA
- RUASHI MINING
- TENKE FUNGURUME MINING (TFM)
- SOCIÉTÉ TWANGIZA MINING S.A.R.L.

Le montant déclaré par ces entreprises au titre de la RSC (Voir Annexe 6) mais non reconcilié est de USD 11.254.069. Par conséquent, sans la Redevance Suivi de Change, l'écart global serait négatif d'**USD 100.253.972**.

Au regard du tableau ci-dessus, 13 entreprises minières initialement retenues dans le périmètre de conciliation qui sont fermées ou en cessation d'activités et dont les détails sont repris en annexe 2. Il s'agit de :

i. Entreprises en cessation d'activités :

1. BOLFAST COMPANY
2. DRAGON INTERNATIONAL MINING SPRL.
3. ETOILE D'ORIENT
4. FEZA MINING
5. LUNA MINING SPRL
6. Maniema Mining Comagny
7. VIRGINIKA MINING SARL
8. SINO KATANGATIN
9. KGL SOMITURI SARL

ii. Entreprise fermée

1. CNR MEDEA S.A.
2. LONG FEI MINING (Cette entreprise a fermée le 04/08/2014 et a repris ses activités le 03/08/2018)
3. ENTREPRISE MINIÈRE DE MUSOSHI
4. VIRJI SHIRAZ

Rappelons que :

- ▶ La Société Minière de Deziwa n'a pas fait l'objet de la conciliation car ses activités ont débuté en 2017. Par ailleurs, cette entreprise avait déclaré ses paiements de 2017. Étant donné qu'il s'agit de retracer tous les paiements de 2016, nous n'en avons pas tenu compte.
- ▶ La Société DATHCOM n'a pas fait l'objet de la conciliation parce qu'aucune déclaration n'a été faite ni de la part de l'entreprise ni de la part des entités étatiques
- ▶ Les explications sur les écarts sont reprises en annexe 8.



3.2.2. Résultats de la conciliation par flux minier

Le tableau ci-dessous présente les résultats de la conciliation par les flux et par entités perceptrices.

| Nature des flux | Montants initialement déclarés (En USD) | | | Ajustements (En USD) | | | Montants après ajustements (En USD) | | |
|--|---|--------------------|-------------------------|----------------------|------------------|-------------------------|-------------------------------------|--------------------|-------------------------|
| | Sociétés (A) | État (B) | Différence (C)=(A)- (B) | Sociétés (D) | État (E) | Différence (F)= (D)-(E) | Sociétés (G) | État (H) | Différence (I)= (G)-(H) |
| Banque Centrale du Congo (BCC) | 11 253 817 | 0 | 11 253 817 | 252 | 0 | 252 | 11 254 069 | 0 | 11 254 069 |
| Redevance Suivi de change | 11 253 817 | 0 | 11 253 817 | 252 | 0 | 252 | 11 254 069 | 0 | 11 254 069 |
| Direction des recettes de Lualaba (DRLU) | 10 140 294 | 32 943 968 | -22 803 674 | 24 173 489 | -480 761 | 24 654 250 | 34 313 783 | 32 463 207 | 1 850 576 |
| Impôt sur la superficie des concessions Minières | 29 242 | 65 354 | -36 112 | 15 868 | -7 345 | 23 213 | 45 110 | 58 009 | -12 899 |
| Taxe Concentrés | 4 531 052 | 18 052 372 | -13 521 320 | 12 591 859 | -1 019 826 | 13 611 685 | 17 122 911 | 17 032 546 | 90 365 |
| Taxe Voirie et Drainage | 5 580 000 | 14 826 242 | -9 246 242 | 10 472 078 | 546 410 | 9 925 668 | 16 052 078 | 15 372 652 | 679 426 |
| Direction des recettes du Haut Katanga (DRHKAT) | 87 040 574 | 65 311 624 | 21 728 950 | -16 275 068 | 9 461 906 | -25 736 974 | 70 765 506 | 74 773 530 | -4 008 024 |
| Impôt sur la superficie des concessions Minières | 140 575 | 75 888 | 64 687 | 29 781 | 15 576 | 14 205 | 170 356 | 91 464 | 78 892 |
| Taxe Concentrés | 35 128 685 | 26 332 349 | 8 796 336 | -8 767 779 | 1 115 435 | -9 883 214 | 26 360 906 | 27 447 784 | -1 086 878 |
| Taxe Voirie et Drainage | 51 771 314 | 38 903 387 | 12 867 927 | -7 537 070 | 8 330 895 | -15 867 965 | 44 234 244 | 47 234 282 | -3 000 038 |
| Direction Générale de Douane et Accises (DGDA) | 284 576 909 | 264 028 211 | 20 548 698 | -16 602 748 | 9 783 002 | -26 385 750 | 267 974 161 | 273 811 213 | -5 837 052 |
| Droits et Taxes À L'Exportation (Totale Quittance) | 61 762 919 | 67 783 366 | -6 020 447 | 1 082 086 | -369 693 | 1 451 779 | 62 845 005 | 67 413 673 | -4 568 668 |
| Droits et taxes à l'importation (Totale Quittance) | 222 813 990 | 196 244 845 | 26 569 145 | -17 684 834 | 10 152 695 | -27 837 529 | 205 129 156 | 206 397 540 | -1 268 384 |



Rapport de conciliation ITIE RDC
Exercice 2016

| Nature des flux | Montants initialement déclarés (En USD) | | | Ajustements (En USD) | | | Montants après ajustements (En USD) | | |
|--|---|--------------------|------------------------|----------------------|-------------------|------------------------|-------------------------------------|--------------------|------------------------|
| | Sociétés (A) | État (B) | Différence (C)=(A)-(B) | Sociétés (D) | État (E) | Différence (F)=(D)-(E) | Sociétés (G) | État (H) | Différence (I)=(G)-(H) |
| Direction Générale des Impôts (DGI) | 276 212 862 | 286 802 822 | -10 589 960 | 49 811 956 | 40 699 919 | 9 112 038 | 326 024 818 | 327 502 741 | -1 477 923 |
| Avis de Mise en Recouvrement A | 29 154 303 | 38 165 671 | -9 011 368 | 21 652 016 | 13 427 877 | 8 224 139 | 50 806 319 | 51 593 548 | -787 228 |
| Avis de Mise en Recouvrement B | 9 876 053 | 9 409 515 | 466 538 | -234 567 | 381 596 | -616 163 | 9 641 486 | 9 791 111 | -149 625 |
| IBP sur Prestations des personnes non résidentes en RDC | 6 157 597 | 5 335 434 | 822 163 | 90 416 | 859 467 | -769 051 | 6 248 013 | 6 194 901 | 53 112 |
| Impôt mobilier | 6 768 063 | 3 192 757 | 3 575 306 | 111 170 | 3 540 596 | -3 429 426 | 6 879 233 | 6 733 353 | 145 880 |
| Impôt sur le chiffre d'affaires à l'intérieur | 0 | 4 912 | -4 912 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 912 | -4 912 |
| Impôt sur les bénéfices et Profits(ou Impôt Spécial Forfetaire) | 98 327 542 | 109 183 577 | -10 856 035 | 9 751 868 | -149 311 | 9 901 179 | 108 079 410 | 109 034 265 | -954 855 |
| Impôts Professionnel sur les Rémunérations et Exceptionnel sur la Rémunération des Expatriés | 125 927 339 | 121 510 956 | 4 416 383 | 18 443 018 | 22 639 694 | -4 196 676 | 144 370 357 | 144 150 650 | 219 707 |
| Précompte sur Bénéfice Industriel et Commercial | 1 965 | 0 | 1 965 | -1 965 | 0 | -1 965 | 0 | 0 | 0 |



Rapport de conciliation ITIE RDC
Exercice 2016

| Nature des flux | Montants initialement déclarés (En USD) | | | Ajustements (En USD) | | | Montants après ajustements (En USD) | | |
|--|---|--------------------|-------------------------|----------------------|-------------------|-------------------------|-------------------------------------|--------------------|-------------------------|
| | Sociétés (A) | État (B) | Différence (C)=(A)- (B) | Sociétés (D) | État (E) | Différence (F)= (D)-(E) | Sociétés (G) | État (H) | Différence (I)= (G)-(H) |
| Direction Générale des Recettes Domaniales, Judiciaires et de Participation (DGRAD) | 231 496 441 | 137 176 727 | 94 319 714 | -97 627 958 | -2 330 934 | -95 297 024 | 133 868 483 | 134 845 793 | -977 310 |
| Autorisation d'exportation des matières minérales à l'état brut | 3 054 | 0 | 3 054 | 0 | 0 | 0 | 3 054 | 0 | 3 054 |
| Dividendes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dividendes versées à l'Etat | 699 762 | 0 | 699 762 | -675 081 | 0 | -675 081 | 24 681 | 0 | 24 681 |
| Droits superficiaire annuels par carré | 8 810 728 | 12 488 509 | -3 677 781 | 1 573 363 | -84 216 | 1 657 579 | 10 384 091 | 12 404 293 | -2 020 202 |
| Effort de contribution au budget de l'Etat | 174 497 | 232 241 | -57 744 | 30 264 | 0 | 30 264 | 204 761 | 232 241 | -27 480 |
| Marge distribuable (Profit-Oil Etat Puissance Publique) | 0 | 0 | 1 | 0 | 1 | -1 | 0 | 0 | 0 |
| Participation (Profit-Oil Etat associé) | 0 | 3 846 606 | -3 846 606 | 0 | -3 846 606 | 3 846 606 | 0 | 0 | 0 |
| Pas-de-Porte/Bonus de transfert | 65 000 000 | 0 | 65 000 000 | -65 000 000 | 0 | -65 000 000 | 0 | 0 | 0 |
| Pénalités versées à la DGRAD | 5 289 917 | 359 562 | 4 930 355 | -4 423 688 | 109 002 | -4 532 690 | 866 229 | 468 564 | 397 665 |
| Pénalités versées Trésor | 1 059 341 | 537 305 | 522 036 | -125 138 | 90 174 | -215 312 | 934 203 | 627 479 | 306 724 |
| Police des Mines et Hydrocarbures | 1 436 631 | 1 945 294 | -508 663 | 686 807 | 87 505 | 599 302 | 2 123 438 | 2 032 799 | 90 639 |



Rapport de conciliation ITIE RDC
Exercice 2016

| Nature des flux | Montants initialement déclarés (En USD) | | | Ajustements (En USD) | | | Montants après ajustements (En USD) | | |
|---|---|--------------------|-------------------------|----------------------|-------------------|-------------------------|-------------------------------------|--------------------|-------------------------|
| | Sociétés (A) | État (B) | Différence (C)=(A)- (B) | Sociétés (D) | État (E) | Différence (F)= (D)-(E) | Sociétés (G) | État (H) | Différence (I)= (G)-(H) |
| Redevance annuelle pour entités de traitement et de transformation de toutes catégories et tailleries | 237 518 | 1 454 445 | -1 216 927 | 1 295 049 | 92 672 | 1 202 377 | 1 532 567 | 1 547 117 | -14 550 |
| Redevance Minière | 114 915 377 | 111 794 265 | 3 121 112 | -5 993 790 | -1 537 976 | -4 455 814 | 108 921 587 | 110 256 289 | -1 334 702 |
| Redevance superciaire sur permis d'exploitation | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Redevance Superficière/Frais de passage | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Royalties | 33 520 144 | 4 181 001 | 29 339 143 | -24 983 286 | 2 758 510 | -27 741 796 | 8 536 858 | 6 939 511 | 1 597 347 |
| Taxe de statistiques (ST) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Taxe sur Autorisation d'exploitation des eaux naturelles de surface ou souterraines | 349 472 | 337 500 | 11 972 | -12 458 | 0 | -12 458 | 337 014 | 337 500 | -486 |
| Direction Provinciale des Recettes du KOR (DPR) | 570 | 0 | 570 | 0 | 0 | 0 | 570 | 0 | 570 |
| Impôt sur la superficie des concessions Minières | 570 | 0 | 570 | 0 | 0 | 0 | 570 | 0 | 570 |
| Générale des Carrières et des Mines (GÉCAMINES) | 41 754 730 | 184 283 437 | -142 528 707 | 23 097 841 | -8 352 519 | 31 450 360 | 64 852 571 | 175 930 918 | -111 078 347 |
| Cession d'actifs | 0 | 110 000 000 | -110 000 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 110 000 000 | -110 000 000 |



Rapport de conciliation ITIE RDC
Exercice 2016

| Nature des flux | Montants initialement déclarés (En USD) | | | Ajustements (En USD) | | | Montants après ajustements (En USD) | | |
|---|---|------------|-------------------------|----------------------|------------|-------------------------|-------------------------------------|------------|-------------------------|
| | Sociétés (A) | État (B) | Différence (C)=(A)- (B) | Sociétés (D) | État (E) | Différence (F)= (D)-(E) | Sociétés (G) | État (H) | Différence (I)= (G)-(H) |
| Frais de Consultance | 14 260 303 | 14 260 283 | 20 | 0 | 20 | -20 | 14 260 303 | 14 260 303 | 0 |
| Loyers d'Amodiation et/ou rente mensuelle et Indemnisation pour perte des revenus escomptés à titre de contrat d'amodiation | 778 077 | 16 431 689 | -15 653 612 | 8 390 842 | -7 317 070 | 15 707 912 | 9 168 919 | 9 114 619 | 54 300 |
| Paieement Contractuel sur seuil de Prod. atteint (500000 TCU) | 793 820 | 793 820 | 0 | 0 | 0 | 0 | 793 820 | 793 820 | 0 |
| Pas-de-Porte versés aux Entreprises Publiques/Bonus de signature ou Transfert | 0 | 19 297 680 | -19 297 680 | 19 297 680 | 0 | 19 297 680 | 19 297 680 | 19 297 680 | 0 |
| Prestation des services | 251 231 | 2 074 264 | -1 823 033 | 1 254 724 | 1 | 1 254 723 | 1 505 955 | 2 074 265 | -568 310 |
| Royalties versées aux Entreprises Publiques | 16 739 046 | 12 493 448 | 4 245 598 | -5 845 405 | -1 035 470 | -4 809 935 | 10 893 641 | 11 457 978 | -564 337 |
| Vente des scories | 8 932 253 | 8 932 253 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 932 253 | 8 932 253 | 0 |
| La Congolaise d'Exploitation Minière (LA COMINIÈRE) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ministère de l'Environnement (MIN ENV) | 96 324 | 0 | 96 324 | 0 | 0 | 0 | 96 324 | 0 | 96 324 |
| Suivi de l'exécution du PAR, PGE et Audit Environnemental | 96 324 | 0 | 96 324 | 0 | 0 | 0 | 96 324 | 0 | 96 324 |



Rapport de conciliation ITIE RDC
Exercice 2016

| Nature des flux | Montants initialement déclarés (En USD) | | | Ajustements (En USD) | | | Montants après ajustements (En USD) | | |
|---|---|------------------|-------------------------|----------------------|--------------|-------------------------|-------------------------------------|------------------|-------------------------|
| | Sociétés (A) | État (B) | Différence (C)=(A)- (B) | Sociétés (D) | État (E) | Différence (F)= (D)-(E) | Sociétés (G) | État (H) | Différence (I)= (G)-(H) |
| Ministère Provincial des Mines du Nord Kivu (MinProvMinNK) | 332 127 | 426 971 | -94 844 | 0 | 0 | 0 | 332 127 | 426 971 | -94 844 |
| Taxe de développement | 332 127 | 426 971 | -94 844 | 0 | 0 | 0 | 332 127 | 426 971 | -94 844 |
| Société Aurifère du Kivu et du Maniema (SAKIMA) | 574 126 | 0 | 574 126 | 0 | 0 | 0 | 574 126 | 0 | 574 126 |
| Prestation des services | 30 674 | 0 | 30 674 | 0 | 0 | 0 | 30 674 | 0 | 30 674 |
| Royalties versées aux Entreprises Publiques | 543 452 | 0 | 543 452 | 0 | 0 | 0 | 543 452 | 0 | 543 452 |
| Société du Développement Industriel et Minier du Congo (SODIMICO Sarl) | 59 735 | 1 390 857 | -1 331 122 | 1 200 000 | 1 087 | 1 198 913 | 1 259 735 | 1 391 944 | -132 209 |
| Loyers d'Amodiation et/ou rente mensuelle et Indemnisation pour perte des revenus escomptés à titre de contrat d'amodiation | 0 | 132 209 | -132 209 | 0 | 0 | 0 | 0 | 132 209 | -132 209 |
| Prestation des services | 1 087 | 0 | 1 087 | 0 | 1 087 | -1 087 | 1 087 | 1 087 | 0 |
| Royalties versées aux Entreprises Publiques | 58 648 | 1 258 648 | -1 200 000 | 1 200 000 | 0 | 1 200 000 | 1 258 648 | 1 258 648 | 0 |
| Société Minière de Bakwanga (MIBA) | 233 235 | 233 235 | 0 | 0 | 0 | 0 | 233 235 | 233 235 | 0 |



Rapport de conciliation ITIE RDC
Exercice 2016

| Nature des flux | Montants initialement déclarés (En USD) | | | Ajustements (En USD) | | | Montants après ajustements (En USD) | | |
|---|---|--------------------|-------------------------|----------------------|-------------------|-------------------------|-------------------------------------|----------------------|-------------------------|
| | Sociétés (A) | État (B) | Différence (C)=(A)- (B) | Sociétés (D) | État (E) | Différence (F)= (D)-(E) | Sociétés (G) | État (H) | Différence (I)= (G)-(H) |
| Loyers d'Amodiation et/ou rente mensuelle et Indemnisation pour perte des revenus escomptés à titre de contrat d'amodiation | 215 000 | 215 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 215 000 | 215 000 | 0 |
| Royalties versées aux Entreprises Publiques | 18 235 | 18 235 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18 235 | 18 235 | 0 |
| Société Minière de Kilo Moto (SOKIMO Sarl) | 2 090 880 | 2 675 194 | -584 314 | 0 | 0 | 0 | 2 090 880 | 2 675 194 | -584 314 |
| Bonus de Découverte | 500 000 | 500 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 500 000 | 500 000 | 0 |
| Indemnité Forfaitaire | 0 | 334 314 | -334 314 | 0 | 0 | 0 | 0 | 334 314 | -334 314 |
| Loyers d'Amodiation et/ou rente mensuelle et Indemnisation pour perte des revenus escomptés à titre de contrat d'amodiation | 1 590 880 | 1 840 880 | -250 000 | 0 | 0 | 0 | 1 590 880 | 1 840 880 | -250 000 |
| TOTAL | 945 862 624 | 975 273 046 | -29 410 422 | -33 315 920 | 48 781 700 | -82 097 620 | 912 546 705 | 1 024 054 746 | -111 508 041 |

3.2.3. Résultats de la conciliation par entreprise publique

Nous présentons dans cette section les résultats de la conciliation des déclarations de paiements effectués par les entreprises minières et celles des recettes perçues par les entreprises publiques.



Rapport de conciliation ITIE RDC
Exercice 2016

a. GÉCAMINES

| Sociétés | Nature de flux | Montants initialement déclarés (en USD) | | | Ajustements (en USD) | | | Montants après ajustements (en USD) | | |
|---|---|---|------------|-------------------------|----------------------|----------|-------------------------|-------------------------------------|------------|-------------------------|
| | | Sociétés (A) | État (B) | Différence (C)=(A)- (B) | Sociétés (D) | État (E) | Différence (F)= (D)-(E) | Sociétés (G) | État (H) | Différence (I)= (G)-(H) |
| BOSS MINING | Prestation des services | 0 | 1 137 960 | -1 137 960 | 899 180 | 0 | 899 180 | 899 180 | 1 137 960 | -238 780 |
| | Royalties | 0 | 1 976 604 | -1 976 604 | 1 976 604 | 0 | 1 976 604 | 1 976 604 | 1 976 604 | 0 |
| CHEMICAL OF AFRICA SA | Amodiation | 0 | 1 032 000 | -1 032 000 | 1 032 000 | 0 | 1 032 000 | 1 032 000 | 1 032 000 | 0 |
| | Pas-de-Porte versés aux Entreprises Publiques/Bonus de signature ou Transfert | 0 | 16 500 000 | -16 500 000 | 16 500 000 | 0 | 16 500 000 | 16 500 000 | 16 500 000 | 0 |
| COMPAGNIE MINIÈRE DE LUI SHA SAS (COMILU) | Pas-de-Porte versés aux Entreprises Publiques/Bonus de signature ou Transfert | 0 | 1 000 000 | -1 000 000 | 1 000 000 | 0 | 1 000 000 | 1 000 000 | 1 000 000 | 0 |
| | Royalties_EP | 675 817 | 0 | 675 817 | 0 | 675 817 | -675 817 | 675 817 | 675 817 | 0 |
| GROUPEMENT POUR LE TRAITEMENT DU TERRIL DE LUBUMBASHI (GTL) | Vente des scories | 8 932 253 | 8 932 253 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 932 253 | 8 932 253 | 0 |



Rapport de conciliation ITIE RDC
Exercice 2016

| Sociétés | Nature de flux | Montants initialement déclarés (en USD) | | | Ajustements (en USD) | | | Montants après ajustements (en USD) | | |
|--|---|---|-------------|------------------------|----------------------|-----------|------------------------|-------------------------------------|--------------|------------------------|
| | | Sociétés (A) | État (B) | Différence (C)=(A)-(B) | Sociétés (D) | État (E) | Différence (F)=(D)-(E) | Sociétés (G) | État (H) | Différence (I)=(G)-(H) |
| IVERLAND MINING CONGO SARL | Amodiation | 0 | 7 500 393 | -7 500 393 | 7 500 393 | 0 | 7 500 393 | 7 500 393 | 7 500 393 | 0 |
| IVANHOE MINES EXPLORATION DRC SARL | Prestation des services | 0 | 301 048 | -301 048 | 0 | 0 | 0 | 0 | 301 048 | -301 048 |
| KAMOTO COPPER COMPANY SA | Prestation des services | 0 | 5 295 | -5 295 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 295 | -5 295 |
| KISANFU MINING | Royaltie | 694 000 | 692 260 | 1 740 | 0 | 0 | 0 | 694 000 | 692 260 | 1 740 |
| COMPAGNIE D'EXPLOITATION DES REJETS DE KINGAMYAMBO SARL (METALKOL) | Cession d'actifs | 0 | 110 000 000 | -110 000 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 110 000 000 | -110 000 000 |
| MINIÈRE DE KASOMBO | Amodiation | 0 | 30 930 | -30 930 | 0 | 0 | 0 | 30 930 | 30 930 | 0 |
| | Royalties | 0 | 80 992 | -80 992 | 0 | 0 | 0 | 80 992 | 80 992 | 0 |
| MKM | Royalties | 1 440 960 | 2 007 336 | -566 376 | 0 | 0 | 0 | 1 440 960 | 2 007 336 | -566 376 |
| MM Mining | Pas-de-Porte versés aux Entreprises Publiques/Bonus de signature ou Transfert | 0 | 1 797 680 | -1 797 680 | 1 797 680 | 0 | 1 797 680 | 1 797 680 | 1 797 680 | 0 |
| MMG KINSEVERE | Amodiation | 426 477 | 8 142 785 | -7 716 309 | -32 982 | 7 749 290 | 7 716 309 | 393 495 | 393 495 | 0 |
| RUASHI MINING | Prestation des services | 0 | 70 314 | -70 314 | 70 313 | 0 | 70 314 | 70 314 | 70 314 | 0 |
| SOCIÉTÉ D'EXPLOITATION DE KIPOI | Royalties | 2 894 279 | 2 893 979 | 300 | 0 | 0 | 0 | 2 894 279 | 2 893 979 | 300 |
| SICOMINES | Prestation des services | 0 | 262 250 | -262 250 | 262 250 | 0 | 262 250 | 262 250 | 262 250 | 0 |
| SMCO | Amodiation | 351 600 | 157 800 | 193 800 | -139 500 | 0 | -139 500 | 212 100 | 157 800 | 54 300 |
| | Royalties | 11 033 989 | 3 130 909 | 7 903 080 | -7 903 000 | 80 | -7 903 000 | 3 130 989,46 | 3 130 989,46 | 0 |
| SODIMICO | Prestation des services | 1 087 | 0 | 1 087 | 0 | 1 087 | -1 087 | 1 087 | 1 087 | 0 |



Rapport de conciliation ITIE RDC
Exercice 2016

| Sociétés | Nature de flux | Montants initialement déclarés (en USD) | | | Ajustements (en USD) | | | Montants après ajustements (en USD) | | |
|--------------|-------------------------|---|--------------------|------------------------|----------------------|------------------|------------------------|-------------------------------------|--------------------|------------------------|
| | | Sociétés (A) | État (B) | Différence (C)=(A)-(B) | Sociétés (D) | État (E) | Différence (F)=(D)-(E) | Sociétés (G) | État (H) | Différence (I)=(G)-(H) |
| STL | Prestation des services | 0 | 23 186 | -23 186 | 0 | 0 | 0 | 0 | 23 186 | -23 186 |
| | FC | 14 260 303 | 14 260 283 | 20 | 0 | 20 | 20 | 14 260 303 | 14 260 303 | 0 |
| TFM | PC | 793 820 | 793 820 | 0 | 0 | 0 | 0 | 793 820 | 793 820 | 0 |
| | Prestation des services | 251 231 | 253 150 | -1 918 | 1 918 | 0 | 1 918 | 253 150 | 253 150 | 0 |
| TOTAL | | 41 061 816 | 166 503 202 | -141 225 287 | 22 984 831 | 8 426 294 | 30 058 326 | 64 852 571 | 175 930 916 | -111 078 345 |

b. Société Aurifère du Kivu et du Maniema (SAKIMA)

| Sociétés | Flux | Montants initialement déclarés (en USD) | | | Ajustements (en USD) | | | Montants après ajustements (en USD) | | |
|--------------------------------|-------------------------|---|----------|-----------------------|----------------------|----------|-----------------------|-------------------------------------|-----------------|-----------------------|
| | | Sociétés (1) | État (2) | Différence (3)= (1-2) | Sociétés (4) | État (5) | Différence (6)= (4-5) | Sociétés (7)= (1-4) | État (8)= (2-5) | Différence (9)= (7-8) |
| METAL AND CHEMICALS (METACHEM) | Prestation des services | 30 674 | 0 | 30 674 | 0 | 0 | 0 | 30 674 | 0 | 30 674 |
| | Royalties | 543 452 | 0 | 543 452 | 0 | 0 | 0 | 543 452 | 0 | 543 452 |
| TOTAL | | 574 126 | 0 | 574 126 | 0 | 0 | 0 | 574 126 | 0 | 574 126 |

c. Société du Développement Industriel et Minier du Congo (SODIMICO Sarl)

| Sociétés | Flux | Montants initialement déclarés (en USD) | | | Ajustements (en USD) | | | Montants après ajustements (en USD) | | |
|---------------------------------------|------------|---|----------------|-----------------------|----------------------|------------------|-----------------------|-------------------------------------|------------------|-----------------------|
| | | Sociétés (1) | État (2) | Différence (3)= (1-2) | Sociétés (4) | État (5) | Différence (6)= (4-5) | Sociétés (7)= (1-4) | État (8)= (2-5) | Différence (9)= (7-8) |
| KISENDA COPPER COMPAGNY (KICC-EX-MMK) | Royalties | 1 200 000 | 0 | 1 200 000 | 0 | 1 200 000 | -1 200 000 | 1 200 000 | 1 200 000 | 0 |
| LONG FEI MINING | Amodiation | 0 | 132 209 | -132 209 | 0 | 0 | 0 | 0 | 132 209 | -132 209 |
| SODIMIKA (KIMPE MABAYA) | Royalties | 58 648 | 0 | 58 648 | 0 | 58 648 | -58 648 | 58 648 | 58 648 | 0 |
| TOTAL | | 1 258 648 | 132 209 | 1 125 352 | 0 | 1 258 648 | -1 198 913 | 1 258 648 | 1 390 857 | -132 209 |



d. Société Minière de Bakwanga (MIBA)

| Sociétés | Flux | Montants initialement déclarés (en USD) | | | Ajustements (en USD) | | | Montants après ajustements (en USD) | | |
|--------------|------------|---|----------------|-----------------------|----------------------|---------------|-----------------------|-------------------------------------|-----------------|-----------------------|
| | | Sociétés (1) | État (2) | Différence (3)= (1-2) | Sociétés (4) | État (5) | Différence (6)= (4-5) | Sociétés (7)= (1-4) | État (8)= (2-5) | Différence (9)= (7-8) |
| SMDL | Royalties | 18 235 | 0 | 18 235 | 0 | 18 235 | -18 235 | 18 235 | 18 235 | 0 |
| SOGEWYZ | Amodiation | 215 000 | 215 000 | 0 | | 0 | 0 | 215 000 | 215 000 | 0 |
| TOTAL | | 233 235 | 215 000 | 18 235 | 0 | 18 235 | -18 235 | 233 235 | 233 235 | 0 |

e. Société Minière de Kilo Moto (SOKIMO Sarl)

| Sociétés | Flux | Montants initialement déclarés (en USD) | | | Ajustements (en USD) | | | Montants après ajustements (en USD) | | |
|---|-----------------------|---|------------------|-----------------------|----------------------|----------------|-----------------------|-------------------------------------|------------------|-----------------------|
| | | Sociétés (1) | État (2) | Différence (3)= (1-2) | Sociétés (4) | État (5) | Différence (6)= (4-5) | Sociétés (7)= (1-4) | État (8)= (2-5) | Différence (9)= (7-8) |
| SOCIÉTÉ MINIÈRE DE MOKU-BEVERENDI (SMB) | Bonus de Découverte | 500 000 | 0 | 500 000 | 0 | 500 000 | -500 000 | 500 000 | 500 000 | 0 |
| | Amodiation | 1 590 880 | 1 840 880 | -250 000 | 0 | 0 | 0 | 1 590 880 | 1 840 880 | -250 000 |
| CNR MEDEA S.A. | Indemnité forfaitaire | 0 | 334 314 | -334 314 | 0 | 0 | 0 | 0 | 334 314 | -334 314 |
| | | 2 090 880 | 2 175 194 | -84 314 | 0 | 500 000 | -500 000 | 2 090 880 | 2 175 194 | -584 314 |

3.3. Données sur la production et les exportations du secteur extractif

Conformément aux exigences 3.2 et 3.3 de la norme ITIE 2016, il est exigé au pays mettant en œuvre l'ITIE de divulguer les informations liées à la production et aux exportations permettant aux parties prenantes de comprendre le potentiel du secteur.

3.3.1. Secteur pétrolier

Nous présentons dans cette section, la production et les exportations des produits pétroliers déclarés par les entreprises pétrolières.

a. Production

Les activités pétrolières en République Démocratique du Congo sont réalisées dans trois différents bassins sédimentaires localisés géographiquement chacun dans un espace bien précis du territoire national à savoir :

- Le bassin côtier, localisé à l'ouest du pays sur la franche de l'océan Atlantique dans la province administrative du Kongo central ;
- Le Bassin de la Branche Ouest du Rift Est-Africain ou les bassins de grabens albertin et Tanganyika, localisés à l'Est du pays couvrant la zone des lacs Albert, Edouard, Kivu, Tanganyika et Moero ainsi qu'Upemba ;
- Le bassin de la Cuvette Centrale, localisé dans la Cuvette centrale.

Notons qu'à ce jour, seul le bassin côtier demeure depuis plus de quatre décennies, le producteur du pétrole brut congolais. Les deux autres bassins sédimentaires sont ouverts à l'exploration et nécessitent une prospection profonde pour la bonne connaissance géologique et environnementale.

Concernant la production, nous avons concilié les données sur les volumes de la production déclarées par les entreprises du secteur des hydrocarbures et celles obtenues du Secrétariat Général des Hydrocarbures, et sont présentées dans le tableau ci-dessous :

| Sociétés | Déclaration des entreprises | Déclaration du SGH (*) |
|----------------------------------|-----------------------------|------------------------|
| | Quantité (baril) | Quantité (baril) |
| MUANDA INTERNATIONAL OIL COMPANY | 2 317 115,96 | Non exploité |
| TEIKOKU OIL | 1 495 929,74 | Non exploité |
| PERENCOREP | 1 746 993,09 | Non exploité |
| LIREX | 1 455 824,91 | Non exploité |

(*) Nous avons obtenu des informations auprès du Secrétariat Général des Hydrocarbures, mais en toute indépendance, nous ne les avons pas exploitées parce qu'elles n'ont pas été signées par le Responsable.

b. Exportations

En 2016, le volume des exportations des produits pétroliers se chiffrent à 7.183.225 de barils contre 8.096.068 barils en 2015 ; soit une baisse de 11%.

Nous présentons dans le tableau ci-dessous les données sur le volume des exportations de produits pétroliers déclarées par les entreprises et celles déclarées par le Secrétariat Général des Hydrocarbures.

| Sociétés | Déclaration des entreprises | | Déclaration du SGH (*) | |
|----------------------------------|-----------------------------|---------------|------------------------|--------------|
| | Quantité (baril) | Valeur (USD) | Quantité (baril) | Valeur (USD) |
| MUANDA INTERNATIONAL OIL COMPANY | 2 345 225,00 | 97 776 544,76 | Non exploité | Non exploité |
| TEIKOKU OIL | 1 515 000,00 | 62 951 510,00 | Non exploité | Non exploité |
| PERENCOREP | 1 813 000,00 | 74 679 224,00 | Non exploité | Non exploité |
| LIREX | 1 510 000,00 | 62 394 910,00 | Non exploité | Non exploité |

- (*) Nous avons obtenu des informations auprès du Secrétariat Général des Hydrocarbures, mais en toute indépendance, nous ne les avons pas exploitées parce qu'elles n'ont pas été signées par le Responsable.

3.3.2. Secteur minier

Nous présentons dans cette section, le volume de la production et des exportations des produits miniers.

a. Production

Selon les données du Ministère de Mines⁴, la production du secteur minier en 2016, concerne essentiellement : le cuivre, le cobalt, le zinc (métal contenu), le plomb (métal contenu), l'or fin, le diamant, la cassitérite, le coltan et le wolframite.

Nous présentons dans le tableau ci-dessous une analyse comparative entre la production de 2016 et celle de 2015 en vue d'en connaître l'évolution.

| Produits | Quantité | Volume de production 2015 | Volume de production en 2016 | Variation (%) |
|-------------|----------|---------------------------|------------------------------|---------------|
| Cassitérite | Tonne | 8 304 | 11 824 | 42% |
| Cobalt | Tonne | 84 400 | 69 038 | -18% |
| Coltan | Tonne | 2 102 | 2 414 | 15% |
| Cuivre | Tonne | 1 069 038 | 1 035 631 | -3% |
| Diamant | Carat | 15 753 487 | 15 559 447 | -1% |
| Or fin | Kg | 31 878 | 30 664 | -4% |
| Plomb | Tonne | 653 | 101 | -85% |
| Wolframite | Tonne | 106 | 154 | 45% |
| Zinc | Tonne | 12 675 | 12 587 | -1% |

Au regard de ce tableau, nous constatons que la production du secteur minier en 2016 a connu de diminution pour certains produits et d'expansion pour d'autres.

La production de la cassitérite, du coltan et de wolframite a augmenté de 42%, 15% et 45% respectivement. Tandis que celle du cobalt, du cuivre, du diamant, de l'or fin, du plomb (contenu) et du zinc (métal contenu) a baissé de 18%, 3%, 1%, 4%, 85% et 1% respectivement.

b. Exportations

Nous présentons dans le tableau ci-dessous une analyse comparative entre le volume des exportations des produits miniers de 2016 et celui de 2015.

⁴ http://www.mines-rdc.cd/fr/wp-content/uploads/documents/Statistiques/2016/STATISTIQUES_MINIERS_DES_PRODUIITS_MINIERS_MARCHANTS_EXERCICE_2016.pdf?x72899

| Produits | Quantité | Volume des exportations 2015 | Volume des exportations 2016 | Variation (%) |
|-------------|----------|------------------------------|------------------------------|---------------|
| Cassitérite | Tonne | 7 470 | 9 466 | 27% |
| Cobalt | Tonne | 83 529 | 68 822 | -18% |
| Coltan | Tonne | 1 293 | 1 787 | 38% |
| Cuivre | Tonne | 1 021 116 | 1 023 687 | 0% |
| Diamant | Carat | 15 789 209 | 14 746 354 | -7% |
| Or | Kg | 30 178 | 30 178 | 0% |
| Plomb | Tonne | 101 | 101 | 0% |
| Wolframite | Tonne | 14 | 90 | 545% |
| Zinc | Tonne | 12 675 | 12 587 | -1% |

A la lecture du tableau ci-dessus, il se dégage une diminution du volume des exportations pour certains produits et une augmentation pour d'autres.

- i. Le volume des exportations entre 2015 et 2016 a baissé pour les produits suivants :
 - Cobalt : 68.822 tonnes en 2016 contre 83.529 en 2016, soit une diminution de 18%.
 - Diamant : 14.746.354 de carats en 2016 contre 15.789.209 de carats en 2015, soit une diminution de 7%.
 - Zinc : 12.587 tonnes en 2016 contre 12.675 tonnes en 2015, soit une diminution de 1%.
- ii. Le volume des exportations entre 2015 et 2016 a augmenté pour les produits ci-dessous :
 - Cassitérite : 9.466 tonnes en 2016 contre 7.740 tonnes en 2015, soit 27%.
 - Coltan : 1.787 tonnes en 2016 contre 1293 tonnes en 2015, soit une augmentation de 38%.
 - Cuivre : 1.023.687 tonnes en 2016 contre 1.021.116 tonnes en 2015, soit une augmentation de 0,25%.
 - Wolframite : 90 tonnes en 2016 contre 14 tonnes 2015, soit une augmentation de 545%.

Il sied de noter que le volume des exportations du Plomb (contenu) est resté inchangé.

4. Analyse des revenus du secteur extractif

4.1. Revenus réconciliés du secteur extractif par entité perceptrice et par secteur

Les revenus générés par le secteur extractif sur la base des données déclarées et après conciliation s'élèvent à USD 1.133 millions pour l'année. La contribution directe au budget de l'État totalise un montant de USD 756 millions représentant 67% des revenus générés par le secteur. La répartition du revenu du secteur extractif par bénéficiaire se présente comme suit :

| Entités étatiques | Recettes (en USD) | | Part des entités étatiques sur le total des recettes (en USD) | Part du Trésor (en USD) |
|--|----------------------|---------------------------|---|-------------------------|
| | Secteur minier | Secteur des hydrocarbures | | |
| Régies financières | 736 159 747 | 106 986 797 | 86 972 056 | 756 967 980 |
| DGI | 327 502 741 | 41 583 758 | 10 624 989 | 358 461 510 |
| DGDA | 273 811 213 | 0 | 73 944 007 | 200 653 110 |
| DGRAD | 134 845 793 | 65 410 627 | 2 403 060 | 197 853 360 |
| Directions provinciales | 107 236 737 | 0 | 0 | 107 236 737 |
| DRHKAT | 74 773 530 | 0 | 0 | 74 773 530 |
| DRLU | 32 463 207 | 0 | 0 | 32 463 207 |
| Entreprises de l'État | 180 443 262 | 3 098 301 | 0 | 0 |
| GÉCAMINES | 175 930 918 | 0 | 0 | 0 |
| La Congolaise d'Exploitation minière (COMINIÈRE) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SAKIMA | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Société Commerciale Minière de Kisenge Manganèse | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Société Anhui Congo d'Investissement Minier | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Société du Développement Industriel et Minier du Congo (SODIMICO Sarl) | 1 391 944 | 0 | 0 | 0 |
| Société Minière de Bakwanga (MIBA) | 18 235 | 0 | 0 | 0 |
| Société Minière de Kilo Moto (SOKIMO Sarl) | 2 675 194 | 0 | 0 | 0 |
| Ministère Provincial des Mines du Nord Kivu (MinProvMinNK) | 426 971 | 0 | 0 | 0 |
| SONAHYDROC SA | 0 | 1 711 906 | 0 | 0 |
| Secrétariat Général des Hydrocarbures | 0 | 1 236 560 | 0 | 0 |
| Ministère de l'environnement | 0 | 149 835 | 0 | 0 |
| Total | 1 024 054 746 | 110 092 686 | 864 204 717 | |

4.1.1. Évolution des revenus du secteur extractif

a. Revenus du secteur des hydrocarbures

Tel que démontré dans le tableau ci-dessous, les revenus du secteur pétrolier ont baissé de USD 100 millions par rapport à l'année précédente, soit de USD 216.341 millions à USD 116.076 millions. Cette variation est analysée comme suit :

| Flux | Entités perceptrices | 2015 (en milliers de USD) | 2016 (en milliers de USD) | Variation (en milliers de USD) |
|---|----------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|
| Marge distribuable (Profit-Oil État Puissance Publique) | DGRAD | 56 903 | 34 300 | -22 603 |
| Impôt sur les bénéfices et Profits (ou Impôt Spécial Forfaitaire) | DGI | 84 762 | 34 959 | -49 803 |
| Royalties | DGRAD | 20 572 | 14 949 | -5 623 |
| Participation (Profit-Oil État associé) | DGRAD | 17 068 | 10 278 | -6 790 |
| Dividendes | DGRAD | 15 837 | 3 847 | -11 990 |
| Autres paiements | Autres | 4 992 | 8 811 | 3 819 |
| Paiements reçus par les EP SONAHYDROC et SGH (b) | SONAHYDROC et SGH | 6 257 | 2 948 | -3 309 |
| Total des revenus conciliés du secteur pétrolier (a) | | 206 391 | 110 093 | -96 298 |
| Dépenses sociales (c) | - | 373 | 1 307 | 934 |
| Déclaration unilatérales (d) | - | 9 577 | 4 676 | -4 901 |
| Autres paiements significatifs | | NC | 254 | |
| Total revenus du secteur pétrolier (a+b+c+d) | | 216 341 | 116 330 | -100 265 |

b. Revenus du secteur minier

Tel que présenté dans le tableau ci-dessous, les revenus du secteur minier s'élèvent à 1.023 milliers de USD contre 1.501 milliers de USD ; soit une diminution de 478.235 milliers de USD.

| Flux | Entités perceptrices | 2015 (en milliers de USD) | 2016 (en milliers de USD) | Variation (en milliers d'USD) |
|--|----------------------|------------------------------|------------------------------|----------------------------------|
| Impôt sur les bénéfices et Profits (ou Impôt Spécial Forfaitaire) | DGI | 429 041 | 109 034 | -320 007 |
| Droits et taxes à l'importation (Totale Quittance) | DGDA | 156 970 | 206 398 | 49 428 |
| Impôts Professionnel sur les Rémunérations et Exceptionnel sur la Rémunération des Expatriés | DGI | 168 960 | 143 919 | -25 041 |
| Redevance Minière | DGRAD | 146 577 | 110 256 | -36 321 |
| Taxe Voirie et Drainage | DRHKAT et DRLU | 73 840 | 62 607 | -11 233 |
| Droits et Taxes À L'Exportation (Totale Quittance) | DGDA | 86 120 | 67 414 | -18 706 |
| Autres paiements | Autres | 128 344 | 143 195 | 14 851 |
| Paiements reçus par les EP (b) | | 254 887 | 181 232 | -73 655 |
| Total revenus conciliés du secteur minier (a) | | 1 444 739 | 1 024 055 | -420 684 |
| Dépenses sociales (c) | | 52 732 | 33 662 | -19 070 |
| Déclarations unilatérales (d) | | 3 865 | 1 157 | -2 708 |
| Autres paiements significatifs | | NC | 94 855 | |
| Total revenus du secteur minier (a+b+c+d) | | 1 501 336 | 1 153 729 | -442 462 |

4.2. Analyse des Top 5 des entreprises et des flux

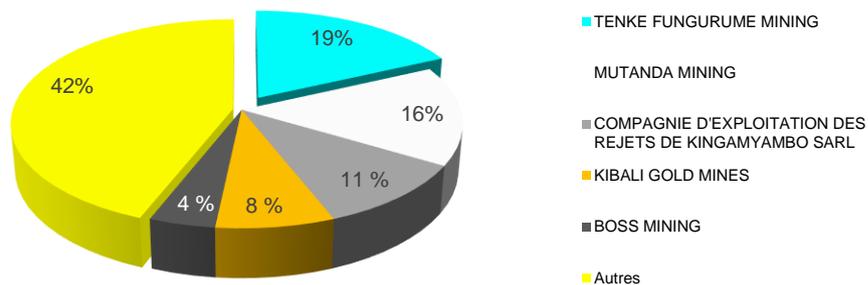
4.2.1. Top 5 des entreprises retenues

a. Top 5 des entreprises du secteur minier

Le tableau et le graphique ci-dessous présentent le top 5 des entreprises minières :

| Secteur minier | Revenus de l'État (en USD) | Part de l'entreprise |
|---|-------------------------------|----------------------|
| TENKE FUNGURUME MINING | 193 258 205 | 19% |
| MUTANDA MINING | 165 027 995 | 16% |
| COMPAGNIE D'EXPLOITATION DES REJETS DE KINGAMYAMBO SARL | 112 661 354 | 11% |
| KIBALI GOLD MINES | 81 275 205 | 8% |
| BOSS MINING | 45 554 787 | 4% |
| Autres | 426 277 199 | 42% |
| TOTAL | 1 024 054 745 | 100% |

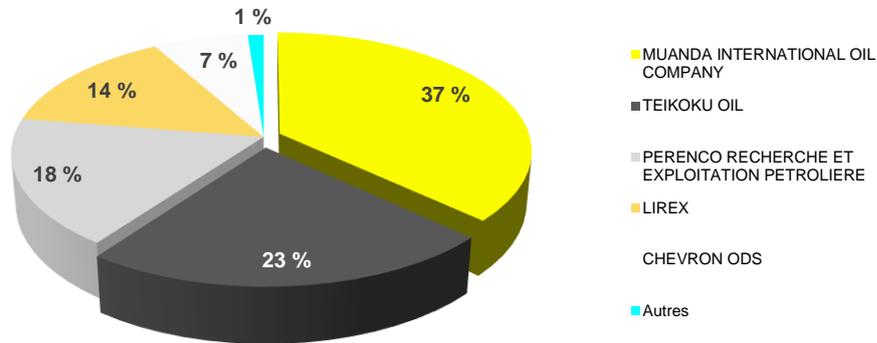
Top 5 des entreprises minières



b. Top 5 des entreprises du secteur des hydrocarbures

| Secteur des Hydrocarbures | Revenu de l'État (en USD) | Part de l'entreprise |
|--|------------------------------|----------------------|
| MUANDA INTERNATIONAL OIL COMPANY | 40 673 487 | 37% |
| TEIKOKU OIL | 25 454 151 | 23% |
| PERENCO RECHERCHE ET EXPLOITATION PÉTROLIÈRE | 19 237 098 | 17% |
| LIREX | 15 788 666 | 14% |
| CHEVRON ODS | 7 669 816 | 7% |
| Autres | 1 269 469 | 1% |
| TOTAL | 110 092 687 | 100% |

Top 5 des entreprises des hydrocarbures

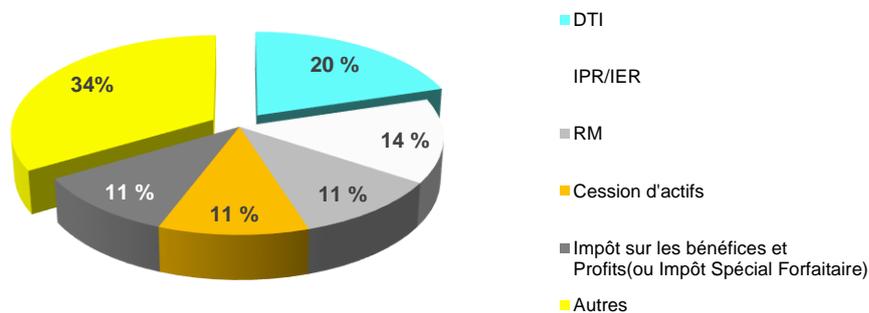


4.2.2. Top 5 des flux retenus

a. Top 5 des flux retenus du secteur minier

| Top 5 des flux miniers | Revenu de l'État (en USD) | Revenu en % |
|--|------------------------------|-------------|
| DTI | 206 397 540 | 20% |
| IPR/IER | 144 150 650 | 14% |
| RM | 110 256 289 | 11% |
| Cession d'actifs | 110 000 000 | 11% |
| Impôt sur les bénéfices et Profits(ou Impôt Spécial Forfaitaire) | 109 034 265 | 11% |
| Autres | 344 216 001 | 34% |
| TOTAL | 1 024 054 745 | 100% |

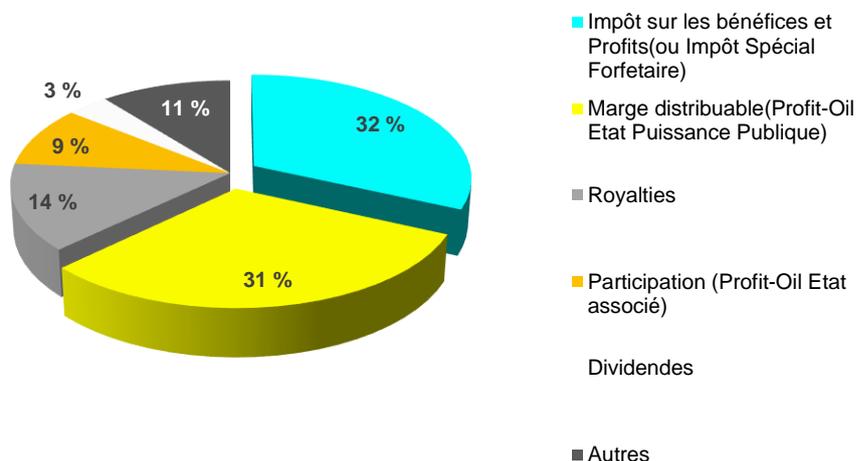
Top 5 des flux du secteur minier



b. Top 5 des flux retenus du secteur pétrolier

| Top 5 des flux de paiement (minier) | Revenu de l'État (en USD) | Revenue en % |
|---|------------------------------|--------------|
| Impôt sur les bénéfices et profits (ou Impôt Spécial Forfaitaire) | 34 959 392 | 32% |
| Marge distribuable (Profit-Oil État Puissance Publique) | 34 300 250 | 31% |
| Royalties | 14 949 006 | 14% |
| Participation (Profit-Oil État associé) | 10 278 314 | 9% |
| Dividendes | 3 846 606 | 3% |
| Autres | 11 759 119 | 11% |
| TOTAL | 110 092 687 | 100% |

Top 5 des flux du secteur pétrolier



4.3. Revenus provenant du transport

Conformément à l'exigence 4.4 de la norme ITIE 2016 portant divulgation des revenus significatifs provenant du transport de pétrole, de gaz ou de minéraux, nous avons identifié une convention signée en date du 07 octobre 2010 entre la République Démocratique du Congo et la Société Cabinda Gulf Oil Company Limited, et approuvée par ordonnance présidentielle N°11/001 du 12 janvier 2011.

Cette convention porte sur la pose et l'opération d'un gazoduc entre les champs pétroliers de la province de Cabinda et la Ville côtière de Soyo en Angola en traversant les eaux territoriales de la République Démocratique du Congo. Ce projet consiste à acheminer le gaz par pipeline de la province angolaise de Cabinda vers une usine de liquéfaction située dans la ville de Soyo en traversant les eaux territoriales de la RD Congo.

Dans le cadre de cette convention, la société Cabinda Gulf Oil Company Limited a fait l'objet d'une déclaration unilatérale de l'état par la DGRAD au titre de la redevance annuelle payée au Trésor public qui s'élève à USD 4.676.049,22.

Les paiements effectués par la société CABINDA GULF OIL COMPANY Limited et les recettes perçues par la DGRAD au titre des droits de transit découlant du projet du gazoduc (CRX) n'ont pas été réconciliés dans TS/L parce que cette société n'est pas résidente en RDC alors que la DGRAD a déclaré.

Cette société a, par la suite, fait parvenir les preuves de paiement de USD 4.676.049,22 correspondant à celui déclaré par la DGRAD.

En dehors de ce paiement, nous n'avons pas identifié un autre paiement significatif au titre du revenu provenant du transport dans le secteur minier et des hydrocarbures.

4.4. Transferts infranationaux⁵

Les transferts infranationaux sont les parts des recettes perçues des entreprises extractives, que le Gouvernement central rétrocède directement aux provinces et indirectement aux entités territoriales décentralisées (ETD).

Ces recettes constituent une source importante de revenu tant pour les provinces que pour les ETD. Nous présentons dans les tableaux ci-dessous la situation des transferts infranationaux :

| Provinces | Redevance Minière déclarée à ITIE (en USD) | 40% à rétrocéder (en USD) | Montant effectivement rétrocédé par le gouvernement déclaré par la DTO (en USD) | Écart (en USD) |
|----------------|--|---------------------------|---|----------------|
| HAUT-KATANGA | 37 901 561 | 15 160 624 | 1 212 813 | 33 416 726 |
| LUALABA | 48 238 863 | 19 295 545 | | |
| TANGANYIKA | 418 550 | 167 420 | | |
| HAUT LOMAMI | 14 875 | 5 950 | | |
| HAUT-UÉLÉ | 18 890 551 | 7 556 220 | 1 048 179 | 6 508 041 |
| KASAÏ | 61 062 | 24 425 | Non communiqué | |
| KASAÏ ORIENTAL | 2 255 571 | 902 229 | Non communiqué | |
| MANIEMA | 1 085 047 | 434 019 | Non communiqué | |
| NORD-KIVU | 740 902 | 296 361 | Non communiqué | |
| SUD-KIVU | 419 846 | 167 938 | Non communiqué | |
| Total | 110 026 828 | 44 010 731 | | |

Le tableau ci-dessus renseigne les recettes au titre de la redevance minière collectée par les provinces qui se chiffrent à USD **110.026.828** en provenance des provinces de Haut Katanga, Haut Lomami, Haut-Uélé, Kasai, Kasai-Oriental, Lualaba, Maniema, Nord-Kivu, Sud-Kivu et Tanganyika.

Au regard de ce tableau, nous constatons que le montant effectivement rétrocédé :

- Aux provinces de Haut-Katanga, Lualaba, Tanganyika et Haut-Lomami est largement inférieur aux 40% (taux de répartition selon l'article 175 de la constitution), soit un écart d'USD 33.416.726.
- A la province de Haut-Uélé est largement inférieur aux 40% (taux de répartition), soit un écart d'USD 6.508.041.

Conformément à l'exigence 5.2 de la norme ITIE 2016 ; « *les pays mettant en œuvre l'ITIE devront divulguer la formule de partage des revenus, s'il n'en existe une, ainsi que tout écart entre le montant des transferts calculé à partir de la formule de partage des revenus et le montant réellement transféré entre le gouvernement central et chaque entité infranationale concernée* », nous avons constaté ce qui suit :

- Le gouvernement n'a divulgué les informations relatives aux transferts infranationaux que pour 2 provinces sur 7 ;
- Le gouvernement n'a pas appliqué la formule de partage des revenus telle que prévue aux articles 175 de la constitution et 242 du code minier modifié et complété.

De ce qui précède, nous recommandons au Comité Exécutif de sensibiliser le Gouvernement :

- à divulguer les informations relatives aux transferts infranationaux de toutes les provinces.
- à appliquer effectivement la formule de partage des revenus aux provinces telle que prévue par le présent code minier.

⁵ <https://drive.google.com/file/d/1Nw1KeXyTM9C6QnXK2DRneD4cL6POEikA/view>

4.5. Fourniture d'infrastructure et accords de troc : cas du projet SICOMINES

Conformément à l'exigence 4.3 de la norme ITIE 2016 « *Le Groupe multipartite et l'Administrateur Indépendant sont tenus de vérifier l'existence d'accords, ou ensemble d'accords et de conventions afférents à la fourniture de biens et de services (y compris des prêts, des subventions ou des travaux d'infrastructure) en échange partiel ou total de concessions pour la prospection ou l'exploitation de pétrole, de gaz ou de minerais, ou pour la livraison physique de telles matières premières* ». Nous avons reçu dans le cadre de nos travaux de conciliation les déclarations de la SICOMINES afférant au financement du projet d'infrastructures exécuté par l'ACGT et du projet minier.

Pour l'année 2016, les fonds reçus et les fonds décaissés par SICOMINES dans le cadre de l'Investissement minier et la réalisation des travaux d'infrastructures se présentent comme suit :

| Encaissement/Décaissement | Projet d'infrastructures (en USD) | Projet Minier (en USD) |
|---------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Fonds encaissés | 16 456 922 | Néant |
| Fonds décaissés | 66 272 246 | Néant |

Notons que le détail des informations sur les différents travaux financés par la SICOMINES est repris dans l'annexe 7 du présent rapport.

4.6. Dépenses sociales

Conformément à l'exigence 6.1 de la norme ITIE 2016, les pays mettant en œuvre l'ITIE sont tenus de déclarer toute dépense, volontaire ou obligatoire, faite par les entreprises extractives au profit des populations locales environnant l'exploitation extractive.

Nous présentons ci-dessous les données liées aux dépenses sociales faites par les entreprises extractives (secteurs minier et pétrolier).

4.6.1. Secteur minier

Le tableau ci-dessous présente les entreprises minières ayant déclarés leurs dépenses sociales :

| Entreprises minières | Paiements sociaux obligatoires (en USD) | | Paiements sociaux volontaires (en USD) | | Total (en USD) |
|--|---|-----------|--|-----------|----------------|
| | En numéraire | En nature | En numéraire | En nature | |
| ALPHAMINBISIE MINING SA (EX MINING PROCESSING AND CONGO) | 648 125 | 0 | 72 743 | 0 | 720 868 |
| BOSS MINING | 0 | 0 | 2 136 505 | 2 636 166 | 4 772 671 |
| COMPAGNIE MINIÈRE DE KAMBOVE | 0 | 0 | 2 144 | 750 | 2 894 |
| CONGO DONGFANG INTERNATIONAL MINING | 0 | 0 | 39 164 | 46 995 | 86 159 |
| FRONTIER SPRL | 0 | 0 | 93 275 | 1 014 286 | 1 107 561 |
| KAMOA COPPER SA (EX. BARBADOS) | 0 | 0 | 77 664 | 0 | 77 664 |
| KAMOTO COPPER COMPANY SA | 0 | 5 804 686 | 0 | 0 | 5 804 686 |
| KIBALI GOLD MINES | 0 | 0 | 2 200 068 | 0 | 2 200 068 |
| METAL MINES | 0 | 0 | 204 606 | 0 | 204 606 |
| MMG KINSEVERE SPRL | 0 | 695 089 | 200 504 | 90 895 | 986 488 |
| MUTANDA MINING | 0 | 0 | 1 614 951 | 0 | 1 614 951 |
| RUASHI MINING | 0 | 0 | 370 000 | 0 | 370 000 |
| SINO CONGOLAISE DES MINES | 0 | 0 | 13 600 | 983 481 | 997 081 |
| SOCIÉTÉ ANHUI CONGO D'INVESTISSEMENT MINIER | 200 000 | 0 | 57 140 | 0 | 257 140 |
| SOCIÉTÉ D'EXPLOITATION DE GISEMENTS DE KALUKUNDI SPRL | 0 | 0 | 49 291 | 0 | 49 291 |

| Entreprises minières | Paiements sociaux obligatoires (en USD) | | Paiements sociaux volontaires (en USD) | | Total (en USD) |
|--|--|-------------------|---|-------------------|-------------------|
| | En numéraire | En nature | En numéraire | En nature | |
| SOCIÉTÉ MINIÈRE DE DIAMANT DE LUPATAPATA | 0 | 0 | 27 000 | 0 | 27 000 |
| SOCIÉTÉ MINIÈRE DU KATANGA | 374 020 | 0 | 18 412 | 0 | 392 432 |
| TENKE FUNGURUME | 3 547 831 | 4 405 340 | | 6 036 932 | 13 990 103 |
| TOTAL | 4 769 976 | 10 905 115 | 7 177 067 | 10 809 505 | 33 661 663 |

Il se dégage du tableau ci-haut que 18 entreprises minières ont déclaré toutes les dépenses sociales tant obligatoires que volontaires pour un montant total de 33.661.663 USD dont le détail est présenté en annexe 8.

4.6.2. Secteur des hydrocarbures

Le tableau ci-dessous présente les entreprises pétrolières ayant déclarés leurs dépenses sociales :

| Entreprises pétrolières | Paiements sociaux obligatoires (en USD) | | Paiements sociaux volontaires (en USD) | | Total (en USD) |
|--|--|------------------|---|-----------|-------------------|
| | En numéraire | En nature | En numéraire | En nature | |
| MUANDA INTERNATIONAL OIL COMPANY | 0 | 150 000 | 0 | 0 | 150 000 |
| OIL OF DR CONGO | 73 632 | 0 | 0 | 0 | 73 632 |
| PERENCO RECHERCHE ET EXPLOITATION PÉTROLIÈRE | 0 | 60 000 | 0 | 0 | 60 000 |
| TOTAL E&P RDC | 0 | 1 023 493 | 0 | 0 | 1 023 493 |
| TOTAL | 73 632 | 1 233 493 | 0 | 0 | 1 307 125 |

Il ressort de ce tableau que sur les 10 entreprises des hydrocarbures retenues dans le périmètre, 4 ont déclaré toutes leurs dépenses sociales tant obligatoires que volontaires, pour un montant total de 1.307.125 USD dont le détail est présenté en annexe 7.

4.7. Déclarations unilatérales de l'État

Afin de permettre une visibilité sur les recettes du secteur extractif, nous présentons dans cette section les déclarations unilatérales effectuées par l'État sur des recettes perçues des entreprises minières non retenues dans le périmètre de réconciliation 2016.

4.7.1. Déclarations unilatérales par flux

Le tableau ci-dessous présente les recettes perçues par les entités étatiques (Régies financières et Entreprise de l'État). Ces recettes ont fait l'objet d'une déclaration unilatérale et s'élèvent à USD 5.832.682.

| Nature de flux | Revenus (en USD) |
|---|------------------|
| DGRAD | 4 699 579 |
| Police des Mines et Hydrocarbures | 10 111 |
| Redevance Minière | 12 206 |
| Droit superficiaire annuel | 1 213 |
| Droit de transit du projet de gazoduc (CABINDA GULF OIL COMPAGNY) | 4 676 049 |
| DGDA | 184 640 |
| Droits et Taxes À L'exportation (Totale Quittance) | 33 185 |
| Droits et taxes à l'importation (Totale Quittance) | 151 455 |
| DGI | 594 548 |

| Nature de flux | Revenus (en USD) |
|---|------------------|
| Avis de Mise en Recouvrement A | 108 238 |
| Avis de Mise en Recouvrement B | 48 606 |
| Impôt sur les bénéfices et Profits(ou Impôt Spécial Forfaitaire) | 109 817 |
| Impôts Professionnel sur les Rémunérations et Exceptionnel sur la Rémunération des Expatriés | 327 887 |
| | 108 238 |
| DRLU | 6 417 |
| Impôt sur la superficie des concessions Minières | 6 417 |
| | |
| DRHKAT | 5 214 |
| Impôt sur la superficie des concessions Minières | 5 214 |
| | |
| GÉCAMINES | 15 200 |
| Loyers d'Amodiation et/ou rente mensuelle et Indemnisation pour perte des revenus escomptés à titre de contrat d'amodiation | 15 200 |
| | |
| Ministère Provincial des Mines du Nord Kivu (MinProvMinNK) | 112 084 |
| Taxe de développement | 112 084 |
| TOTAL | 5 617 682 |

4.7.2. Déclarations unilatérales par entreprises minières

Le tableau ci-dessous renseigne la déclaration unilatérale de l'État pour les entreprises minières non retenues dans le périmètre de conciliation 2016 :

| Phase | SECTEUR MINIER | Revenu (en USD) |
|------------------------------|--|-----------------|
| Exploitation | EXPLOITATION ARTISANALE DU CONGO | 98 |
| | KANUKA MINING COMPANY SARL | 246 |
| | KORAL MINING SPRL | 300 |
| | LUAMBO MINING SPRL | 246 |
| | WENTONA PROPERTIES | 65 |
| Exploration | AURUM SARL | 12 848 |
| | COEXCO CONGO | 14 390 |
| | SOCIÉTÉ DE BEERS EXPLORATION SPRL | 20 814 |
| | GEMCO SPRL | 196 |
| | HUACHIN MINING SPRL | 19 136 |
| | JAIYA METAL TECHNOLOGIE | 109 810 |
| | MR KAHILU MBAKA GASTON | 11 769 |
| | KALONGWE MINING SA | 1 578 |
| | KISENGO MINING SPRL | 246 |
| | LA MINIÈRE DU CONGO | 4 539 |
| | LEDA MINING CONGO SARL | 196 |
| | LEREXCOM MINING SARL | 6 360 |
| | MANIEMA GOLD SPRL | 196 |
| | OM METAL RESSOURCES SPRL | 67 355 |
| | OMEGA MINING SPRL | 14 069 |
| | OR DU KATANGA SPRL | 246 |
| | PANCOM CONGO SPRL | 2 652 |
| | PHELPS DODGE CONGO | 88 909 |
| | PIMA MINING sprl | 7 114 |
| | SOCIÉTÉ D'EXPLORATION MINIÈRE DU HAUT KATANGA(ANMERCOSA) | 49 |
| SOCIÉTÉ MINIÈRE DU KIVU Sprl | 12 705 | |

| Phase | SECTEUR MINIER | Revenu (en USD) |
|-------------------------------|---------------------------------------|------------------|
| | SOCIÉTÉ TANTALE MINING KATANGA SPRL | 246 |
| | MABENDE MINING SPRL | 77 648 |
| | TSHISANGAMA SIMEON MINING | 18 875 |
| | WALNI MINERAL COMPANY SARL | 12 652 |
| | STE YA FEI MINING | 1 924 |
| Production | GROUPE BAZANO | 86 803 |
| | MAGMA MINERALS | 2 173 |
| Non communiqué | AFRICO RESOURCES DRC | 1 130 |
| | BAKULIKIRA NGUMA Dieudonné | 86 002 |
| | BMN MINING SARL | 15 |
| | CONGO MINERALS ET METALS | 54 046 |
| | DIVINA LAND MINING | 15 200 |
| | MCI | 8 159 |
| | MUSHAGALUSA BIRINGANINE | 720 |
| | RASH ET RASH Sarl | 28 154 |
| | ROYAL GOLD INVESTMENTS | 1 231 |
| | SOCIÉTÉ OLIVE | 36 235 |
| | SOCIÉTÉ TALVO | 29 159 |
| | SOCIÉTÉ WMC (WILLEM MINERALS COMPANY) | 33 506 |
| | SOCIÉTÉ GENERAL DE COMMERCE | 38 898 |
| | TRANSVALE MINING | 126 |
| UKRAINE POLOGNE CONGO COMPANY | 344 | |
| Total | | 1 156 631 |

4.7.3. Déclarations unilatérales par entreprise des hydrocarbures

Concernant les entreprises des hydrocarbures, seule CABINDA GULF OIL COMPAGNY a fait l'objet de la déclaration unilatérale de USD 4.676.049.

4.7.4. Déclaration unilatérale des recettes des directions provinciales

Nous présentons dans cette section les recettes des 8 directions provinciales ayant été retenues dans le périmètre de déclaration unilatérale.

| Province | Nature des Flux | Montant (USD) |
|---------------------------|---|---------------|
| Kasaï-Oriental Maniema | Taxe de superficie sur les concessions minières | 289,28 |
| | Amende transactionnelle | 3 568 |
| | ATM | 203 640 |
| | Certificat de transport de minerais | 35 |
| | Certificat CEEC | 127 |
| | Droits d'octroi de la carte d'exploitation artisanale des substances précieuses et semi-précieuses (négociant or) | 56 355 |
| | ETD Cassite | 110 946 |
| | ETD coltant | 3 925 |
| | ETD Or brut | 2 292 |
| | ETD Wolframite | 1 496 |
| | Frais rémunérateur sur exploit. Artisanale | 976 |
| | Redevance Minière | 7 706 |
| | Taxe d'agrément annuel des groupements miniers d'exploitation artisanale | 16 993 |

| Phase | SECTEUR MINIER | Revenu (en USD) |
|---|--|-------------------------|
| | Taxe de 1% sur les produits de transaction de l'or et du diamant d'exploitation artisanale perçu sur les transactions entre les creuseurs et les comptoirs (forfait) | 38 300 |
| | Taxe d'extraction des matériaux de construction des artisans (moellon) | 157 |
| | Taxe d'extraction des matériaux de construction des artisans (sable) | 813 |
| | Taxe rémunératoire sur l'exploitation artisanale des minerais autres que l'or et le diamant (SAESSCAM) | 55 722 |
| | Taxe spéciale sur les mines | 171 753 |
| | Taxe sur autori de minage temp d'expl minière et de carr | 152 |
| | Taxe sur enregistrement des dragues et motos pompes extractives d'exploitation minière artisanale (concasseur) | 202 |
| | Taxe sur enregistrement des dragues et motos pompes extractives d'exploitation minière artisanale (drague) | 13 945 |
| | Taxe sur enregistrement des dragues et motos pompes extractives d'exploitation minière artisanale (loutra) | 43 |
| | Taxe sur enregistrement des dragues et motos pompes extractives d'exploitation minière artisanale (motopompe) | 1 182 |
| | Taxe sur enregistrement des dragues et motos pompes extractives d'exploitation minière artisanale (testeur) | 13 857 |
| | Taxe sur la vente des matières précieuses de production artisanale | 146 |
| | Total | 704 330 |
| | Sud-Kivu | Amende transactionnelle |
| Carte de fondeur de la cassitérite | | 0 |
| Droits d'octroi de la carte d'exploitation des substances minérales précieuses (Creuseurs) | | 22 464 |
| Droits d'octroi de la carte d'exploitation des substances minérales précieuses (Négociants) | | 106 530 |
| Quote-part de la Province sur la Redevance minière (25% de 2,5% de la valeur expertisée) | | 0 |
| Quote-part de la Province sur les frais rémunérations des services rendus (Produits SAESSCAM) | | 9 689 |
| Redevance pour atténuation et réhabilitation de l'environnement minier | | 482 |
| Taxe d'agrément annuel des groupements miniers d'exploitation minière et artisanale | | 4 697 |
| Taxe d'agrément de boute feu | | 300 |
| Taxe de 1% sur les produits de transaction des matières précieuses d'exploitation artisanale perçue sur les transactions entre les creuseurs et les comptoirs | | 189 848 |
| Taxe de superficie sur les concessions minières et hydrocarbures | | 4 772 |
| Taxe d'extraction des mines et matériaux de construction (Moellon, sable et autres) | | 5 157 |
| Taxe d'incitation à la transformation des concentrées des minerais (Entités de traitement) | | 1 093 |
| Taxe rémunératoire sur l'exploitation artisanale des minerais autres que l'Or et le Diamant | | 321 |
| Taxe sur autorisation de minage temporaire d'exploitation minière artisanale et de cassitérite | | 158 |
| Taxe sur autorisation de transformation des produits d'exploitation minière artisanale | | 1 610 |
| Taxe sur chantier d'exploitation artisanale de l'Or et de Diamant | | 7 347 |
| Taxe sur enregistrement des dragues, testeurs et concasseurs | | 6 137 |
| Taxe sur enregistrement des motopompes extractives d'exploitation minière et artisanale | | 519 |
| Taxe sur la détention et vente des diamants dit spécial stone de plus de 9,8 carats | | 0 |
| Total | 363 603 | |

| Phase | SECTEUR MINIER | Revenu (en USD) |
|--------------|---|-----------------|
| Tanganyika | Exploitation concentrée | 3 000 |
| | Exploitation concentrée et voirie | 2 500 |
| | Exportation voirie et concentrée | 2 484 |
| | Extraction des matériaux de construction | 519 |
| | Taxe sur l'exportation concentrées et voirie | 3 975 |
| | Taxe sur matériaux de construction | 345 |
| | Taxe sur matériaux de construction de sable | 97 |
| | Taxe sur voirie et concentrée | 197 |
| | Taxe sur voirie et concentrée | 1 742 |
| | Transaction d'or | 298 |
| | Total | 15 158 |
| Haut-Uélé | Autorisation de bâtir | 311 055 |
| | Autorisation de transport des biens | 2 257 |
| | Autorisation de transport des passagers | 8 874 |
| | Certificat de bonne santé | 373 |
| | Certificat de contrôle technique | 13 468 |
| | Droits d'octroi de carte de résident pour étranger | 66 674 |
| | Frais d'avis urbanistique | 3 600 |
| | Frais statique d'embarquement local dans des avions | 42 289 |
| | I.V | 42 611 |
| | Impôt sur la retenue locative | 177 065 |
| | Péage route | 58 653 |
| | Permis provisoire de conduire | 9 239 |
| | Plaque d'immatriculation étrangère | 439 712 |
| | Produits de vente de carte de résident pour étranger | 96 668 |
| | Taxe de superficie sur les concessions minières | 11 138 |
| | Taxe de superficie sur les concessions minières : permis de recherche | 22 624 |
| Total | 1 306 301 | |
| Haut-Lomami | Carte de creuseur | 7 541 |
| | Carte de négociant | 4 500 |
| | Impôts sur les concessions minières | 14 253 |
| | Taxe concentrée | 81 198 |
| | Total | 107 493 |
| Nord-Kivu | Non précisé | 757 |
| | 1% sur les transactions minières | 312 |
| | 1% sur la transaction d'or | 166 |
| | 1% sur production d'or | 2 509 |
| | 1%TRANSACT MAT | 3 501 |
| | AGEM GROUP MIN | 97 |
| | ATM | 88 457 |
| | CARTE DE CREUSEURS | 7 199 |
| | CARTE DE NEG DES CREUSEURS | 2 |
| | CARTE DE NEG DU COLT | 3 321 |

| Phase | SECTEUR MINIER | Revenu (en USD) |
|--------------|---|------------------|
| | CARTE DE NÉGOCIANT OR ET CREUSEURS | 230 |
| | CARTE DE RUMI SUE EXPL ART MIN | 11 126 |
| | CARTE DES CREUSEURS D'OR | 15 413 |
| | CARTE DES NEG DES CASSITÉRITE | 4 432 |
| | CARTE DES NEG OR ET DIAM | 5 820 |
| | CARTE DES NÉGOCIANTS | 8 225 |
| | CARTE D'EXPLOT ARTISA | 300 |
| | CARTE SUR CHANT D'EXPL ART OR ET DIAM | 781 |
| | CARTES DES NEGO D'OR | 5 492 |
| | CEE | 7 706 |
| | DRAGUES ET MOTOPOMPE | 295 |
| | ENREG MOTOPOMPE | 199 |
| | EXTRACTION DES MATÉRIAUX DE CONSTRUCTION | 37 509 |
| | MATÉRIAUX DE CONSTR | 945 |
| | NÉGOCIANTS | 867 |
| | REGROUP MINIER | 59 |
| | REM SUR L'EXPL ART MINIER | 14 999 |
| | SAESSCAM | 343 052 |
| | TAUX SUR CHANT D'EXPL ART OR ET DIAM | 90 |
| | TAXE D'ARGENT DES BOUTE FEUX | 118 |
| | TAXE D'EXTRACTION DES MATÉRIAUX DE CONSTRUCTION | 314 |
| | TAXE REMUN EXPL ARTS DE MIN | 12 180 |
| | TAXE REMUNERAT CEEC | 51 927 |
| | TAXE SUR ENREG DE DRAGUES ET MOTOPOMPE | 327 |
| | TAXE SUR LA VENTE DES MAT PREC | 134 804 |
| | TAXE SUR LES CHANT D'OR ET DIAMANT | 393 |
| | TAXE SUR SUPER CONC MIN | 84 277 |
| | TAXE D'AGRÈMENT ANNUEL DES GROUPEMENTS MINIERS | 343 |
| | VENTE DE MAT PREC | 48 317 |
| | Total | 896 863 |
| Ituri | | 0 |
| Total | | 3 394 037 |

Hormis les 8 directions citées ci-dessus, notons que 6 autres directions provinciales ont déclaré leurs recettes, reprises dans le tableau suivant :

| Province | Nature des Flux | Montant (USD) |
|---------------|---|----------------|
| Kasaï | Acte d'engagement écrit du négociant | 786 |
| | Amende transactionnelle | 813 |
| | Carte de creuseurs | 11 067 |
| | Carte de négociants | 15 336 |
| | Compresseur | 210 |
| | Croquis minier | 2 151 |
| | Déballage sur le colis de diamant | 6 304 |
| | Déclaration d'exploitation artisanale | 477 |
| | Droit superficiel | 637 |
| | Enregistrement des dragues et motos-pompe | 1 449 |
| | Érection d'une Digue | 50 |
| | Fiche de recensements | 617 |
| | Forfait mensuel | 758 |
| | Grosse pierre | 810 |
| | Matériaux de construction | 18 |
| | Ouverture de carrière minière | 343 |
| | Produit de transfert de 1% de diamant | 165 372 |
| | Total | 207 197 |
| Kinshasa | Impôt Foncier | 82 730 |
| | Pollution | 65 446 |
| | Retenue Locative | 478 868 |
| | Total | 627 044 |
| Bas-Uélé | Non communiqué | 20 328 |
| | Total | 20 328 |
| Kwilu | Taxe d'extraction des mines et matériaux de construction | 4 785 |
| | Total | 4 785 |
| Kongo Central | Taxe rémunératoire sur l'exploitation artisanale des minerais autres que l'or et le diamant (SAESCAM) | 441 |
| | Taxe sur agrément annuel de groupement minier | 1 935 |
| | Taxe sur autorisation de minage temporaire | 11 613 |
| | Taxe sur la consommation du ciment | 87 455 |
| | Taxe sur l'extraction des matériaux de construction | 191 958 |
| | Vente des cartes des creuseurs | 5 091 |
| Total | 298 494 | |
| Tshopo | Autres services des mines | 236 |
| | Autres services des mines | 46 |
| | CEEC | 798 |
| | DGDA | 49 |
| | DGRAD | 86 |
| | IRL | 369 |
| | IRL | 508 |
| | OCC | 12 |
| Total | 2 106 | |
| Total | 1 159 954 | |

4.8. Autres paiements significatifs

Les autres paiements significatifs représentent tous les flux hors périmètre que les entreprises ont jugé significatifs à cause de leur importance. Ils servent d'analyse à l'Administrateur Indépendant afin de déterminer lequel de ces flux peut intégrer le prochain périmètre.

Nous présentons dans cette section, les autres paiements significatifs déclarés par les entreprises minières et des hydrocarbures.

4.8.1. Autres paiements significatifs des entreprises des hydrocarbures

Nous présentons dans le tableau ci-dessous les autres paiements significatifs déclarés par les entreprises des hydrocarbures.

| Société | Flux | Bénéficiaire | Montant en USD |
|----------------------------------|--|--|----------------|
| TOTAL E&P RDC | SGH | SGH | 3 500 |
| MUANDA INTERNATIONAL OIL COMPANY | Validation certificat hélico | DGRAD | 233 |
| | Auto circulation hélico | DGRAD | 1 395 |
| | Validation CDN Beechcraft | DGRAD | 234 |
| | Auto circulation Beechcraft | DGRAD | 1 403 |
| | Expertise Véhicules | Service Trans & Voies com. | 818 |
| | Expertise Véhicules | Division Prov. de Transport & voies des communications | 655 |
| | Retenue 20% RL | DGRKC/GOUVERNORAT KONGO CENTRAL | 2 395 |
| | Retenue 20% RL | DGRK/VILLE DE KINSHASA | 5 232 |
| | Entretien & patrouille | ICNN/Parc Marin de Mangrove | 43 160 |
| | Inspection & contrôle | Direction Marine & voies navigables/Kin | 19 000 |
| PERENCOREP | Expertise Véhicules | Division Prov de Transp | 616 |
| | Expertise Véhicules | Brigade des transports/mda | 3 738 |
| | Retenue 20% RL | DGRK/VILLE DE KINSHASA | 5 196 |
| | Retenue 20% RL | DGRKC/Kongo Central | 30 649 |
| | Prestations 3 ^{ème} trimestre | DGDA | 48 000 |
| | Prestations 1 ^{er} trimestre | DGDA | 24 000 |
| | Prestations 2 ^{ème} trimestre | DGDA | 24 000 |
| | Prestations 3 ^{ème} trimestre | DGDA | 24 000 |

4.8.2. Paiements significatifs des entreprises minières

Nous présentons dans le tableau ci-dessous tous les paiements significatifs dépassant usd 100.000 de seuil de matérialité.

| Société | Flux | Bénéficiaire | Montant en USD | Commentaires |
|---------------------|-------------|--------------|----------------|--------------|
| COMILU | EMPLOI | DGRAD | 129 601 | |
| | COTISATIONS | INSS | 140 898 | |
| METAL AND CHEMICALS | LEVIES | ITRI | 229 861 | |

| Société | Flux | Bénéficiaire | Montant en USD | Commentaires |
|--|---|---------------|----------------|---|
| NAMOYA MINING SARL | Permis de travail | DGRAD | 135 308 | |
| | Redevance Administrative | DGDA | 223 586 | Flux à intégrer dans le prochain périmètre |
| | Taxe rémunératoire | CEEC | 1 326 447 | Ce flux a satisfait à la matérialité d'USD 100.000. Nous recommandons l'inclusion du CEEC dans le prochain périmètre de conciliation. |
| RUBAMIN | NC | DGRAD | 125 088 | |
| SHITURU MINING CORPORATION | RL | DRKAT | 314 945 | |
| | COTISATIONS | INSS | 500 604 | |
| CROWN MINING SARL | TRÉSOR PUBLIQUE | DGRAD | 552 000 | |
| BISUNZU | CERTIFICAT+FRAIS | CEEC | 160 687 | |
| KAI PENG MINING | NC | DGRAD | 277 902 | |
| COMIKA | COTISATIONS | INSS | 128 402 | |
| ALPHAMINBISIE MINING SA (EX MINING PROCESSING AND CONGO) | Frais proportionnel de 1% pour augmentation capital | DGRAD | 198 514 | |
| GÉNÉRALE DES CARRIÈRES ET DES MINES | AVANCE FISCALE | DGE | 85 000 000 | Flux à intégrer dans le prochain périmètre |
| MUTANDA MINING | METPS | TRÉSOR PUBLIC | 121 956 | |
| SOCIÉTÉ TWANGIZA MINING | Taxe rémunératoire | CEEC KINSHASA | 1 408 023 | Ce flux a satisfait à la matérialité d'USD 100.000. Nous recommandons l'inclusion du CEEC dans le prochain périmètre de conciliation. |
| SACIM | REDEVANCE FONER | DGDA | 178 213 | |
| | PV EMPLOI | DGRAD | 147 904 | |

4.8.3. Paiements significatifs : cas de la TEEN

Nous présentons dans cette section les entreprises ayant déclaré les paiements de la Taxe sur l'autorisation de l'Exploitation des Eaux Naturelles et souterraines captée par la DRHKAT.

Notons que ce flux a été retenu pour le compte de la DGRAD mais nous avons constaté lors de la réconciliation que certaines entreprises avaient effectué des paiements au titre de ladite taxe à la DRHKAT. Etant donné que le référentiel n'avait pas renseigné la DRHKAT comme partie déclarante de cette taxe, nous l'avons déclarée dans les autres paiements significatifs.

Paiements de la TEEN à la DRHKAT

| RAISON SOCIALE | DÉCLARATION DES PAIEMENTS (en USD) |
|----------------------------------|------------------------------------|
| CDM | 21 500 |
| CHEMAF Sarl | 25 930 |
| CIMCO SAS | 500 |
| COMMUS | 2 743 |
| CONGO JINJUNCHENG MINING COMPANY | 2 000 |
| TIGER CONGO | 2 947 |
| Total | 55 620 |

5. Suivi de recommandations des rapports antérieurs

Vous trouverez ci-dessous notre échelle de cotation de la mise en œuvre des recommandations des rapports antérieurs.

| | |
|--|---|
| | Non Implémentée |
| | En cours d'implémentation |
| | Implémentée |
| | Non applicable à l'administrateur indépendant |

| # | Constat | Recommandations | Implémentation | Statut implémentation EY |
|---|---|--|--|---------------------------|
| 1 | Respect des taux et des modalités de partage des recettes (transferts infranationaux) | Il est recommandé au Comité Exécutif de sensibiliser les parties prenantes pour veiller au respect de la réglementation en vigueur notamment en matière de l'application des taux et des modalités de partage des recettes extractives dans l'objectif de sauvegarder les intérêts des provinces et par conséquent les populations locales | Recrutement d'un Consultant chargé d'examiner les pratiques en matière d'application des taux et des modalités de répartition de la redevance minière entre le pouvoir central et les provinces | En cours d'implémentation |
| 2 | Défaillances dans la préparation de la déclaration de la DGDA | Sensibiliser les responsables de la DGDA et les sociétés minières à prendre des mesures nécessaires afin de palier à toutes ces insuffisances. | Organisation des ateliers de sensibilisation sur le respect des délais fixés par le Comité Exécutif, sur le format des formulaires à déclarer ainsi que sur l'exhaustivité des données à fournir | Implémentée |
| 3 | Écart entre la déclaration des sociétés et celle de la DGDA | Mettre en place les mesures nécessaires pour obtenir et analyser toutes les pièces justificatives ainsi que les explications nécessaires de tous les écarts non encore résolus. | Analyses et vérifications ont été menées. | Implémentée |

| # | Constat | Recommandations | Implémentation | Statut implémentation EY |
|---|--|---|---|---------------------------|
| 4 | Écart entre les données ITIE et celles du Comité Technique de suivi et évaluation des Réformes (CTR) | Inciter les parties prenantes à donner plus d'explications en cas des écarts | <p>Nous avons relevé des écarts entre les données ITIE et les données du CTR, ces écarts sont présentés au niveau de la Section du présent rapport.</p> <p>Il y a lieu de noter que nous n'avons pas obtenu le tableau comparatif des données de l'ITIE et celles du CTR ainsi que les explications de deux parties sur les écarts éventuels</p> | En cours d'implémentation |
| 5 | Extension du périmètre de conciliation | Inclure dans le périmètre de conciliation des prochains rapports ITIE, les autres paiements significatifs non identifiés dans la de cadrage | Intégration de flux financier dans le référentiel 2015 | Implémentée |
| 6 | Respect du mécanisme de fiabilité des déclarations | <ul style="list-style-type: none"> ▪ Sensibiliser les parties prenantes sur l'importance de la fiabilité et l'exhaustivité des données dans le processus ITIE ; ▪ fixer un délai raisonnable pour la certification des données. | <p>Convenir un délai raisonnable pour la remise des preuves de fiabilités par les entités déclarantes.</p> <p>Plusieurs sociétés ont accusé un retard considérable dans la remise des preuves de fiabilisation. À la date de publication du présent rapport, certaines entités déclarantes ne se sont pas conformées au mécanisme de fiabilisation adopté par le Comité Exécutif.</p> | Implémentée |

| # | Constat | Recommandations | Implémentation | Statut implémentation EY |
|----|---|--|--|---------------------------|
| 7 | Défaillances dans la préparation des déclarations des entités déclarantes | Mettre en place les mesures nécessaires afin de pallier à ces insuffisances par la sensibilisation davantage des parties prenantes de l'importance de la présence aux ateliers de formations et de suivi des instructions de reporting qui sont renseignées | <ul style="list-style-type: none"> ▪ Charger tous les formulaires au niveau du T/SL (décision prise par le Comité Exécutif) ; ▪ Organisation des ateliers de sensibilisation | En cours d'implémentation |
| 8 | Absence de détail par quittance | Les entreprises extractives doivent exiger auprès de leurs transitaires de joindre à chaque facture le détail des quittances payées, notamment : la date, le numéro des quittances et les informations complémentaires sur les bulletins de liquidation et le bureau de douane émetteur de la quittance | Les entreprises ont été sensibilisées lors de la formation à l'utilisation du TSL et des ateliers de lancement de la collecte des données | Implémentée |
| 9 | Traçabilité des paiements sociaux | Entamer une discussion avec les parties prenantes en vue de : <ul style="list-style-type: none"> ▪ mettre en place une structure ayant pour attribution le suivi des engagements des entreprises extractives en matière environnementale et sociale ; ▪ mettre en place les mécanismes en vue d'assurer la traçabilité des paiements sociaux dans le but de maximiser leurs impacts sur les populations locales. | Les parties prenantes recommandent au Comité Exécutif d'organiser, dans les meilleurs délais, une société civile et les entreprises minières et pétrolières aux fins de définir les dépenses sociales et d'en fixer un référentiel qui devront être pris en compte dans le cadrage ITIE-RDC 2016 | Implémentée |
| 10 | Logiciel T/SL : Système d'enregistrement des paiements des entreprises extractives et des recettes de l'état en RDC | Utilisation du logiciel T/SL pour l'enregistrement des paiements des entreprises extractives et des recettes de l'État en RDC | Utiliser l'intégralement le logiciel T/SL dans toutes les s de l'élaboration du rapport ITIE-RDC 2015 | Implémentée |

| # | Constat | Recommandations | Implémentation | Statut implémentation EY |
|----|--|--|--|---------------------------|
| 11 | Processus de fiabilisation des données des Régies financières | Revoir l'aptitude de la Cour des Comptes à assurer la certification des déclarations des Régies financières lors de l'élaboration de chaque rapport ITIE | Certification des formulaires de déclaration (FD) des Régies financières par l'Inspection Générale des Finances (IGF) dans le rapport 2015, telle que décidée par le Comité Exécutif | Non implémentée |
| 12 | Exhaustivité et fiabilité de la déclaration de la DGDA | DGDA doit s'assurer que toutes les recettes enregistrées manuellement ainsi que celles qui se rapportent à des bureaux non informatisés soit prises en compte exhaustivement | Aucune action | Implémentée |
| 13 | Retard des Régies financières dans la réponse aux commentaires sur les écarts soulevés | Les Régies financières doivent se montrer plus engager durant la de conciliation afin de permettre à l'Administrateur indépendant d'avoir les réponses nécessaires qui lui permettront de résoudre les écarts soulevés | Amélioration dans la réactivité des régies financières | En cours d'implémentation |
| 14 | Respect des recommandations de l'Inspection Générale des Finances (IGF) | Accorder plus attention aux recommandations de l'IGF visant à garantir l'amélioration de la traçabilité des encaissements des revenus du trésor | Le Comité Exécutif doit prendre de mesures pour sensibiliser les parties concernées de l'importance de ce volet dans le processus ITIE et d'accorder une attention particulière aux différents points soulevés par l'IGF. À cet égard : <ul style="list-style-type: none"> ▪ Le Ministère des Finances a adressé des lettres aux Régies financières ; ▪ Le Secrétariat Technique a organisé des réunions avec l'IGF d'une part, et d'autre part entre l'IGF, les Régies financières, la BCC, le Secrétariat Général des Hydrocarbures et l'Agences Congolaise de l'Environnement (ACE) | En cours d'implémentation |

| # | Constat | Recommandations | Implémentation | Statut implémentation EY |
|----|--|--|---|--------------------------|
| 15 | Passage obligé par les Régies et non par la Banque Centrale | Tous les flux passant directement par la Banque Centrale, doivent être encadrés par les Régies financières de l'État et que les paiements se fassent suivant le circuit normal des autres impôts et taxes dus au Trésor Public, en vue d'améliorer la traçabilité de tous les paiements effectués en faveur du Trésor Public | <ul style="list-style-type: none"> ▪ Le Comité Exécutif a décidé d'intégrer la Banque Centrale du Congo (BCC) dans le périmètre des parties déclarantes à l'ITIE ; ▪ Une démarche a été adressée à la BCC pour déclarer tous les paiements collectés correctement ; ▪ Les parties prenantes recommandent aussi que la BCC, pour chaque encaissement des recettes découlant des flux normalement encadrés par les régies financières de l'État, doit en informer la Régie concernée pour régularisation | Implémentée |
| 16 | L'existence de réserves formulées par les auditeurs externes qui sont de nature à réduire le degré de fiabilité des données selon le mécanisme adopté par le Comité Exécutif | Mécanismes de fiabilisation des données des entreprises extractives | Il est recommandé au Comité Exécutif, lors de la validation de l'étude de cadrage pour l'élaboration dudit rapport, de revoir le mécanisme de fiabilité des données ITIE en rendant obligatoire la certification des déclarations ITIE des entreprises et surtout celles des entreprises publiques par un auditeur externe. | Implémentation |

| # | Constat | Recommandations | Implémentation | Statut implémentation EY |
|----|--|--|--|---------------------------|
| 17 | L'existence des flux déclarés par les entreprises minières dont le montant dépasse le seuil de matérialité et pour lesquels les informations nécessaires sur la nature de flux et cadre légal n'ont pas été fournies | Extension du périmètre de conciliation | <ul style="list-style-type: none"> ▪ Il est recommandé au Comité Exécutif de prendre les mesures nécessaires afin de collecter les informations nécessaires et décider sur leur prise en compte ou non dans prochains rapports ▪ Les parties prenantes recommandent au Comité Exécutif d'améliorer le formulaire de déclaration spécifique de la SICOMINES actuellement en de production afin de capter les remboursements des prêts conventionnels. | Implémentation |
| 32 | L'exigence 7.4 de la Norme ITIE 2016 prévoit que le Groupe Multipartite est tenu d'entreprendre des actions à partir des enseignements tirés, d'identifier, de comprendre et de corriger les causes des écarts et de tenir compte des recommandations résultant du rapportage ITIE | Mise en œuvre des anciennes recommandations ITIE | <p>Il est recommandé au Comité Exécutif de :</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ revoir et d'actualiser périodiquement l'état de mise en œuvre des recommandations et de l'annexer au rapport annuel d'activités ; et ▪ procéder à une évaluation de l'impact des actions entreprises sur le renforcement de la transparence et la bonne gouvernance des revenus du secteur extractif. | En cours d'implémentation |

6. Constatations et recommandations sur le processus de conciliation 2016

L'échelle de cotation de la criticité retenue pour l'évaluation de nos observations et recommandations sont présentées en 3 catégories suivantes :

| | |
|----------|---|
| 3 | Élevé : Risque nécessitant une action immédiate et à très court terme. |
| 2 | Moyen : Risque nécessitant une action non immédiate. |
| 1 | Faible : Risque faible sans conséquence majeure. |

6.1. Recommandations pour le Secrétariat technique de l'ITIE

| Constatations | Risque | Criticité | Recommandations |
|--|---------------------------------------|-----------|---|
| Utilisation de l'outil T/SL | | | |
| Modification de ligne : Nous avons constaté que le progiciel TS/L générerait des nouvelles lignes lors de la modification des lignes via la fiche de rapprochement (LIGNES A MODIFIER #UPDATE#). | Présence des doublons dans le système | 2 | Revoir le paramétrage en rapport avec l'intégration de feuille « LIGNES A MODIFIER #UPDATE# » du classeur Excel fiche de rapprochement. |

6.2. Recommandations pour la Direction Générale des Recettes Administratives, Judiciaires, Domaniales et de participations

| Constatations | Risque | Criticité | Recommandations |
|---|---------------------------------|-----------|--|
| Mise à jour de formulaire de déclaration de la DGRAD | | | |
| Nous avons constaté que le formulaire sur la Taxe sur l'Autorisation d'Exploitation des Eaux Naturelles (TEEN) de la DGRAD et DRHKAT n'est pas mis à jour en fonction de la nouvelle loi qui reconnaît la perception de cette taxe à la province. Nous avons noté, par exemple, que la société CONGO DONGFANG INTERNATIONAL MINING a renseigné dans le formulaire de paiement de la TEEN pour le compte de la DGRAD en lieu et place de la DRHKAT. | Difficulté de retracer les flux | 3 | Nous recommandons au Comité Exécutif de préciser l'entité perceptrice de cette taxe et de concevoir un formulaire adapté |

| Constatations | Risque | Criticité | Recommandations |
|---|---|-----------|--|
| Paiements hors périmètre | | | |
| Nous avons constaté que les pénalités de la DGRAD ne précisent pas le flux auquel elles sont rattachées. | Non exhaustivité des flux | 2 | Nous recommandons au Comité Exécutif de sensibiliser les entreprises de ne déclarer que les pénalités liées aux flux retenus dans le périmètre. Exemple : la pénalité liée à la Redevance Minière |
| Difficulté d'obtention des pièces justificatives en provinces | | | |
| Nous avons rencontré de difficulté d'obtenir des pièces justificatives des déclarations pour les régies DRHKAT et DRLU suite au problème d'archivage et perte des pièces. | Impossibilité de justifier certains paiements | 2 | Nous recommandons au Comité Exécutif de sensibiliser les Directions provinciales de mettre en place un bon système d'archivage et envisager la mise en place d'une solution d'archivage électronique. |

6.3. Recommandations pour les entreprises retenues dans le périmètre de conciliation

| Constatations | Risque | Criticité | Recommandations |
|--|---|-----------|---|
| Formulaire mal renseigné | | | |
| Nous avons constaté que certaines entreprises renseignaient le numéro d'ordre de paiement en lieu et place du numéro de quittance ou note de taxation ou note de perception. | Persistances des écarts réconciliables. | 1 | Il incombe aux entreprises de s'assurer que le formulaire de déclarations soit correctement renseigné pour limiter les erreurs de conciliations. Nous recommandons aux entreprises de se présenter auprès des régies afin de récupérer les quittances détaillant la nature, date, et devise des paiements avant de procéder à l'importation des données. |

6.4. Recommandations générales

| Constatations | Risque | Criticité | Recommandations |
|--|--|-----------|--|
| Traçabilité et publication de la rétrocession aux provinces (transferts infranationaux) | | | |
| Non déclaration des transferts infranationaux dans l'outil T/SL et difficulté de rapprocher le montant de transferts infranationaux entre le Gouvernement central et les provinces | Absence de fiabilité et d'exhaustivité des transferts infranationaux | 3 | Conformément à l'exigence 5.2 de la norme ITIE 2016 portant transferts infranationaux, nous recommandons au Comité Exécutif de sensibiliser : <ul style="list-style-type: none"> ▶ Les provinces à déclarer dans le système T/SL ce qu'elles ont perçu au titre de transferts infranationaux ▶ Le Gouvernement Central à travers le Ministère de Finances, à déclarer dans le système T/SL ce qu'il a effectivement versé aux provinces au titre de transferts infranationaux. |
| Réconciliation de la RSC entre les sociétés et la BCC | | | |
| Difficulté de réconcilier les déclarations de la RSC | Non réconciliation conduisant à une déclaration unilatérale | 3 | Nous recommandons au Comité Exécutif d'organiser un atelier qui réunira la BCC, les banques commerciales et les entreprises extractives afin de convenir d'un formulaire adapté pour la réconciliation future de la RSC. |
| Réconciliation des informations du CTR | | | |
| CTR consolide les données en rapport avec le secteur extractif. Pour le secteur minier, les recettes mobilisées pour le compte du Trésor nous ont été fournies par régie ne donnant pas de visibilité sur les paiements effectués par les entreprises au Trésor Public. | | 1 | Produire un rapport des recettes collectées pour le compte du Trésor Public par entreprise. |
| Extension du périmètre de conciliation | | | |
| Après analyse des autres paiements significatifs déclarés par les entreprises, nous avons constaté que GECAMINES, NAMOYA et TWANGIZA avaient effectué des paiements au-dessus du seuil de matérialité au titre de : Avance fiscale, Redevance administrative et Taxe rémunératoire | Non exhaustivité des flux matériels | 2 | Nous recommandons l'inclusion de ces trois flux (Avance fiscale, Redevance administrative et Taxe rémunératoire) ainsi que le CEE dans le prochain périmètre de conciliation. |
| Réconciliation des paiements reçus des sociétés non résidentes en R.D. Congo (cas de HIGHWIND Properties Limited) | | | |
| Il ressort de nos analyses, l'impossibilité de réconcilier les paiements effectués par les sociétés-mères pour les opérations effectuées en RDC et déclarés comme recettes par les entreprises publiques. | Non traçabilité des flux | 3 | Nous recommandons au Comité Exécutif de mettre en place des procédures claires afin de permettre aux filiales de déclarer, ou à défaut, de porter les déclarations de leur groupe. |

Annexes

Annexe 1. Documents relatifs à l'écart GECAMINES vs METALKOL

[Vous pouvez consulter le reste des documents en suivant ce lien :](#)

17:18 LocalSwiftAcks-6951-434664 1

----- Instance Type and Transmission -----
Original received from SWIFT
Priority : Normal
Message Output Reference : 1810 160429RAWBCDKIAXXX6066822443
Correspondent Input Reference : 1309 160429BKTRUS33AXXX2258189718

----- Message Header -----
Swift Output : FIN 103.STP Single Customer Credit Transfer
Sender : BKTRUS33XXX
DEUTSCHE BANK TRUST COMPANY AMERICAS
NEW YORK,NY US
Receiver : RAWBCDKIXXX
RAWBANK
KINSHASA CD
MUR : C284409OCP042916

----- Message Text -----
20: Sender's Reference
C284409OCP042916
23B: Bank Operation Code
CRED
32A: Val Dte/Curr/Interbnk Settlid Amt
Date : 29 April 2016
Currency : USD (US DOLLAR)
Amount : #70000000,00#
50K: Ordering Customer-Name & Address
/KZ7294805USD22030912
BIN160450007037
CHASTNAYA KOMPANIYA S OGRANICHENNOY
OTVETSTVENNOST'YU 'EURASIAN RESOUR
CES GROUP B.V.', JAN LUIJKENSTRAAT
52A: Ordering Institution - FI BIC
/04402744
EURIKZKAXXX
EURASIAN BANK
ALMATY KZ
54A: Receiver's Correspondent - FI BIC
CITIUS33XXX
CITIBANK N.A.
NEW YORK,NY US
59: Beneficiary Customer-Name & Addr
/051300100230000121
GECAMINES
70: Remittance Information
PMNT FOR THE ACQUISITION OF SHARES,
CNTR W/N DD 29.04.2016
71A: Details of Charges
OUR

----- Message Trailer -----
{CHK:A7165B65C85A}
PKI Signature: MAC-Equivalent

553736107(1)_METALKOL - SWIFT Deuxième Tranche - 1er Paiement

Format = Swift Sub-Format = Input
Identifiant = fin.103 Nature = Financial

Sender =
EURIKZKAXXX LT : A
EURASIAN BANK
480002 ALMATY
ALMATY
KZ
KAZAKHSTAN

Receiver =
BKTRUS33XXX LT : X
DEUTSCHE BANK TRUST COMPANY AMERICAS
NEW YORK, NY 10004
NEW YORK, NY
US
UNITED STATES OF AMERICA

20: Sender's Reference
EURI103160607778
23B: Bank Operation Code
CRED
32A: Val Dte/Curr/Interbnk Settld Amt
Date : 07 June 2016
Currency : USD (US DOLLAR)
Amount : #20,000,000.#
50K: Ordering Customer-Name & Address
/KZ2494805USD22030612
BIN111150002534 CHASTNAYA KOMPANIYA
S OGRANICHENNOY OTVETSTVENNOST'YU
'ENRC NV', JAN LUIJKENSTRAAT 8,
1071 SM AMSTERDAM
56A: Intermediary Institution - FI BIC
CITIUS33
CITIBANK N.A.
NEW YORK, NY US
57A: Account with Institution - FI BIC
RAWBCDKI
RAWBANK
KINSHASA CD
59: Beneficiary Customer-Name & Addr
/051300100230000121
GECAMINES
70: Remittance Information
PMNT, CNTR OF LOAN w/N DD
02.06.2016
71A: Details of Charges
OUR
72: Sender to Receiver Information
/OUROUR/

Message History =

Pge p

553736107(1)_METALKOL - SWIFT Deuxième Tranche - 1er Paiement

End of Report

Format = Swift Sub-Format = Input
Identifier = fin.103 Nature = Financial

Sender =
EURIKZKAXX LT : A

EURASIAN BANK

480002 ALMATY
ALMATY
KZ
KAZAKHSTAN

Receiver =
BKTRUS33XXX LT : X

DEUTSCHE BANK TRUST COMPANY AMERICAS

NEW YORK,NY 10004
NEW YORK,NY
US
UNITED STATES OF AMERICA

20: Sender's Reference
EURI103160620440
23B: Bank Operation Code
CRED
32A: Val Dte/Curr/Interbnk Settl'd Amt
Date : 20 June 2016
Currency : USD (US DOLLAR)
Amount : #20,000,000.#
50K: Ordering Customer-Name & Address
/KZ2494805USD22030612
BIN111150002534
CHASTNAYA KOMPANIYA S OGRANICHENNOY
OTVETSTVENNOST'YU 'ENRC NV', JAN L
UIJKENSTRAAT 8, 1071 SM AMSTERDAM J
56A: Intermediary Institution - FI BIC
CITIUS33
CITIBANK N.A.
NEW YORK,NY US
57A: Account With Institution - FI BIC
RAWBCDKI
RAWBANK

KINSHASA CD
59: Beneficiary Customer-Name & Addr
/05130-0100230001-21
GECAMINES
70: Remittance Information
PMNT CNTR OF LOAN W/N
DD 02.06.2016
71A: Details of Charges
OUR
72: Sender to Receiver Information
/OUROUR/

Message History =

Highwind Properties Limited

Registration No. 1546858

To: Patrick Mulumba
PDG of Metalkol SA
238 Route Likasi
Commune Annexe, Lubumbashi/Katanga
Democratic Republic of Congo

17 December 2018

Re: Framework Agreement entered into among Highwind Properties Limited, Dezita Investments SARL, La Générale des Carrières et des Mines (Gécamines) in the presence of La Compagnie de Traitement des Rejets de Kingamyambo (Metalkol) dated 5 April 2016 as amended from time to time (the **Framework Agreement**)

Dear Sir,

We hereby confirm that under and in accordance with the Framework Agreement dated 5 April 2016, Highwind Properties Limited has acquired from Gécamines 25% of the shares of Metalkol SA.

The sale price (170M USD) of such acquisition was paid by Highwind Properties Limited to Gecamines, via wire transfers and offset, as follows:

- 110M USD by wire transfer made in 2016; and
- 50M USD by wire transfer made in 2017;
- 10M USD via offset with a prepayment of royalties previously made to Gecamines.

We also confirm that this acquisition price was recorded in Highwind Properties Limited's books.

We remain at your disposal for any additional required information.

Best regards,



Highwind Properties Limited

Trident Chambers
P.O. Box 146
Road Town
Tortola
VG 1110
British Virgin Islands

Annexe 2. Documents relatifs aux entreprises en cessation d'activités ou en fermeture

République Démocratique du Congo
 Lubumbashi, le 07 Décembre 2018
 N° DIV - MIN/354/8.0/14.10/2018

DIVISION PROVINCIALE DES MINES
 DU HAUT-KATANGA
 LUBUMBASHI
 Le chef de Division

MANUSCRIT LE GRAND SEINSTITUT
 LUBUMBASHI

DATE DE RECEPTION: 02/12/2018
 N° D'ENTREE: 7902
 CLASSIFICATION: R120106BIT

12/2
 2018 pour le procie
 14/10/18

A Vu dans le ... / ... / ...
 A Monsieur le Substitut du Procureur de
 la République Prés le Tribunal de
 Grande Instance de Lubumbashi
 à Lubumbashi

Objet : Réponse à votre Réquisition à Expert
 N° 4042/RI.0106/PRO 21/BIT du
 30 Novembre 2018

POUR PHOTOCOPIE CERTIFIÉE CONFORME
 ENREGISTRÉ...
 LUBUMBASHI, LE 28/12/2018

MWAMBA WABANZA ANTOINE
 CHEF DE DIVISION

Monsieur le Substitut du Procureur,
 Faisant suite à votre réquisition à Expert
 référencée en matière de la liste de vous informant de la situation des sociétés BOLFAST,
 CONGO INTERNATIONAL MINING CORPORATION SPRL, DRAGON INTERNAL
 MINING SARL, FEZA MINING, LONG FEI, VIRGINIKA MINING, LUNA MINING ET
 SINO KATANGA se présente comme suit :

REPERTOIRE DES DROITS MINIERS ET DE CARRIERES

| PERMIS | VALIDES AU 31 DECEMBRE 2015 | TYPE PERMIS | STATUT CAMI | OCTROI | EXPIRATION | CARRÉS | LOCALISATION |
|--------|-----------------------------|-------------|-------------|------------|------------|--------|--|
| 5148 | BOLFAST | PE | Actif | 24/01/2014 | 23/01/2044 | 3 | Katanga; Haut-Katanga; S12/26 |
| 5152 | BOLFAST | PE | Actif | 24/01/2014 | 23/01/2044 | 3 | Katanga; Haut-Katanga; S12/26 |
| 5222 | VIRGINIKA MINING | PEPM | Actif | 02/03/2012 | 01/03/2022 | 8 | Katanga; Haut-Katanga; Kipushi; S12/27 |
| 5224 | VIRGINIKA MINING | PEPM | Actif | 02/03/2012 | 01/03/2022 | 113 | Katanga; Haut-Katanga; Kipushi; S12/27 |
| 9033 | VIRGINIKA MINING | AECP (Car) | Actif | 04/05/2014 | 03/05/2019 | 5 | Katanga; Haut-Katanga; Sakania; S14/28 |
| 9034 | VIRGINIKA MINING | AECP (Car) | Actif | 04/05/2014 | 03/05/2019 | 5 | Katanga; Haut-Katanga; Sakania; S14/28 |
| 9035 | VIRGINIKA MINING | AECP (Car) | Actif | 04/05/2014 | 03/05/2019 | 5 | Katanga; Haut-Katanga; Sakania; S14/28 |
| 9036 | VIRGINIKA MINING | AECP (Car) | Actif | 04/05/2014 | 03/05/2019 | 5 | Katanga; Haut-Katanga; Sakania; S14/28 |

| | | | | | | | |
|-------|-----------------------------|------------|-------|------------|------------|----|--|
| 9037 | VIRGINIKA MINING | AACP (Car) | Actif | 04/05/2014 | 03/05/2019 | 5 | Katanga: Haut-Katanga: Sakania, S14/28 |
| 9038 | VIRGINIKA MINING | AACP (Car) | Actif | 04/05/2014 | 03/05/2019 | 5 | Katanga: Haut-Katanga: Sakania, S13/28 |
| 9039 | VIRGINIKA MINING | AACP (Car) | Actif | 04/05/2014 | 03/05/2019 | 5 | Katanga: Haut-Katanga: Sakania, S14/28 |
| 9040 | VIRGINIKA MINING | AACP (Car) | Actif | 04/05/2014 | 03/05/2019 | 5 | Katanga: Haut-Katanga: Sakania, S14/28 |
| 9041 | VIRGINIKA MINING | AACP (Car) | Actif | 04/05/2014 | 03/05/2019 | 5 | Katanga: Haut-Katanga: Sakania, S14/28 |
| 9042 | VIRGINIKA MINING | AACP (Car) | Actif | 04/05/2014 | 03/05/2019 | 5 | Katanga: Haut-Katanga: Sakania, S14/28 |
| 12903 | DRAGON INTERNATIONAL MINING | PEPM | Actif | 20/07/2015 | 19/07/2020 | 80 | Katanga: Haut-Katanga: Pweto, S10/28 |

SITUATION REELLE A LA DIVISION DES MINES

| SOCIETES | ETAT Actuel | Date de la dernière déclaration de Vente des Produits Miniers | Nature de Produit | Quantité en Tonne | Observation |
|---|---------------------------|---|---------------------|-------------------|--|
| BOLFAST | En ARRET | 20/02/2017 | Cathode de Cuivre | 90,00 | Convertie en MPC |
| CONGO INTERNATIONAL MINING CORPORATION SPRL (CIMCO) | En ARRET | 18/05/2017 | Cathode de Cuivre | 64,96 | |
| DRAGON INTERNATIONAL MINING SARL | En ARRET | 26/06/2017 | Cuivre Noire | 161,53 | |
| FEZA MINING | En ARRET | 18/04/2016 | Concentré de Cobalt | 504,07 | |
| LONG FEI | EN ACTIVITE | 22/11/2018 | Minerais de Cuivre | 1 145,00 | Fermeture selon la lettre du 04/08/2014 Reprise selon la lettre du 03/08/2018 |
| VIRGINIKA MINING | En ARRET | | | | |
| LUNA MINING | En ARRET | 16/04/2015 | concentré de Cuivre | 413,66 | |
| SINO KATANGATIN | VOIR DIV MINES TANGANIKAI | 06/11/2017 | concentré d'Etain | 25,61 | Du ressort de la Province du Tanganika |

NB : BOLFAST a été convertie en MINING PROGRESS COMPANY (MPC) SARL

Veuillez agréer, Monsieur le Substitut du
Procureur de la République, l'assurance de ma considération distinguée.



POUR PHOTO COPIE CERTIFIE CONFIRME
ENREGISTRE *Pr. 06*
LUBUMBASHI, LE *13/12/2018*

MWAMBA WABANZA ANDRE
CHIEF DE DIVISION *42*



*Par les mines
de la Grande Instance
El ya en urgence*

N° 4242 R.1.0106/PR021/BIT

REQUISITION

A interprète, traducteur, expert et Médecin

Le deux mille Dix-huit, le *Troisième* jour du mois de *Novembre*.

Nous, *Hypolyte* BITANGILI NYEMBO, Officier du Ministère public, près le Tribunal de Grande Instance de Lubumbashi instruisant dans l'affaire Ministère Public contre [nom], inscrite sous R.1.0106/PR021/BIT

En vertu de l'article 48 du Code de Procédure Pénale

Requerrons le Chef de Division Provinciale des Mines du Haut-Katanga à Lubumbashi

De nous prêter son ministère comme : **EXPERT**
Nous lui avons donné pour mission :

RETROCATES

Nous sommes saisis par l'Initiative pour la Transparence des Industries Extractives (I.T.I.E./RDC) au sujet de certaines entreprises minières de son secteur qui, durant l'exercice 2016 n'ont pas participé aux déclarations ITIE soit pour raison de fermeture, soit pour cessation d'activités et/ou de mise en congé technique du personnel : quand bien même avant l'exercice ci-haut, lesdites entreprises y participaient régulièrement.

DEVOIRS

- Nous présenter la situation réelle de l'exercice 2016 pour chacune des entreprises minières ci-après :
 - BOLFAST
 - CONGO INTERNATIONAL MINING CORPORATION SPRL
 - DRAGON INTERNATIONAL MINING SARL
 - FEZA MINING
 - LONG FEI
 - VIRGINIKA MINING SARL
 - LUNA MINING
 - SINO KATANGATIN ;
- Nous donner les raisons en cas de fermeture ou cessation d'activités ;
- Nous faire rapport ;
- Il y a extrême urgence.

Lui déclarant que faute de satisfaire aux présentes, il encourra les peines édictées par l'article 52 du Code de procédure Pénale.

Le Requis a accepté cette mission et avant de l'accomplir a prêté le serment suivant (1) :
L'expert Requis.

POUR PHOTOCOPIE CLÉRIÉE CONFIRMÉ
ENREGISTRÉ
LUBUMBASHI, LE 17/11/2016

MWAMBA WANZANA
CHIEF DE BUREAU

L'OFFICIER DU MINISTÈRE PUBLIC
Hypolyte BITANGILI NYEMBO
P.S. Substitué du Procureur de la République



Recu le 04/11/16
[Signature]

ETOILE D'ORIENT "ETO" SARL

N°/RCCM : CD/KND/RCCM/14-B-322 ; N/ID.NAT : 6-9-N76915T ; N/IMP-EXP :
PM/EP/B/002-14/100209E/EX ; N/IMM.BCC : 0000117/CAV/BCC.

Adresse : 160 Boulevard Joseph KABILA, Commune Kasuku, Ville de Kindu, Province
du Maniema, RD Congo, Tél : (243) 998583897-812226292-854378082

Mail : etoile@orient201353@hotmail.com

Kindu, le 02/08/2017

CDASTIK
ATR confondu avec
aux diffusions
03/08/17

Concerné : Suspension de nos activités impôts

DPI DU MANIEMA
Réception Courrier
02 AOUT 2017

A Monsieur le Directeur
Provincial de la DGI/Maniema
à Kindu

Monsieur le Directeur,

J'ai l'honneur de

porter à votre connaissance ce dont l'objet est repris en marge.

En effet, suite aux problèmes d'ordre financier dont nous sommes confrontés à ce jour, la société Etoile d'Orient est en difficulté d'exercer ses activités comme il se doit, et cette situation affecte même le revenu professionnel des travailleurs ; raison pour laquelle en attendant la reprise des activités jusqu'à nouvel ordre, la société ne saura plus supporter les impôts dus mensuellement au profit de la DGI.

J'ose croire que la présente retiendra votre attention particulière et vous prie Monsieur le Directeur d'agréer mes sentiments de franches collaborations.

Pour le Directeur Gérant de la
Société ETO

[Signature]
Me Charles MAYENGE AMISI
Cabinet Juridique

REPUBLIQUE DEMOCRATIQUE DU CONGO
MINISTRE DES FINANCES



Direction Provinciale des Impôts
N.L.F : A 0707219 F

Kindu, le 03 AOUT 2017

N°22/00/293/DGI/DPI-MMA/DIVAF/2017

Transmis copie pour information à:

- ✓ Monsieur le Chef de Division de l'Assiette Fiscale
- Monsieur le Chef de Division du Recouvrement (TOUS) à la DPI/Maniema à KINDU

Objet : Accusé de réception
NIF.: A1400941

A La Société ETOILE D'ORIENT
à KINDU/KASUKU

Messieurs,

J'ai l'honneur d'accuser bonne réception de votre lettre non référencée du 02 août 2017 relative à la suspension de vos activités et vous en remercie.

En réponse, je prends acte de cette information tout en vous rappelant qu'en matière d'impôt professionnel sur les rémunérations, vous avez l'obligation de souscrire à l'échéance légale votre déclaration avec mention «Néant» lorsque les rémunérations n'ont pas été rétribuées aux travailleurs et ce, conformément aux dispositions de l'article 17 de la Loi n°004/2003 du 13 mars 2003 portant réforme des procédures fiscales telle que modifiée et complétée à ce jour.

S'agissant de la taxe sur la valeur ajoutée, il sied de vous informer également qu'en vertu des prescrits de l'article 60 de l'Ordonnance-Loi n°10/001 du 20 août 2010 telle que modifiée et complétée à ce jour, la déclaration doit être souscrite même si aucune opération imposable n'a été réalisée au cours du mois concerné. Elle doit, dans ce cas, être revêtue de la mention «Néant».

Cependant, concernant l'avis de redressement sur IBP et Impôt mobilier de l'exercice fiscal 2017, revenus 2016 n°22/04/293/DGI/DPI-MMA/DIVAF/BCF/2017 du 28 juillet 2017, il vous appartient de prendre toutes les dispositions idoines pour vous acquitter des droits dus afin d'éviter tout désagrément avec mes services après l'émission de l'avis de mise en recouvrement (AMR).

Je vous prie d'agréer, Messieurs, l'expression de mes sentiments distingués.



Le Directeur Provincial du Maniema.

Joseph KABOBA ILUNGA

République Démocratique du Congo

MINISTÈRE DES MINES
PROVINCE DU MANIEMA

Kindu, le 12/11/2016



DIVISION PROVINCIALE
DES MINES
B.P 349
KINDU

N° MINES/354.7.01/411/JSM/CD/2016

Transmis copie pour information à :

- Monsieur le Président du Comité de Gestion Provisoire de la SAKIMA à KINSHASA/GOMBE.
- Monsieur le Chef d'Antenne Provinciale du SAESSCAM/Maniema à KINDU.

Objet : Fermeture momentanée
des activités dans la Province
du Maniema.

« Accusé de réception »

A Monsieur le Directeur Gérant de MMC
à KINDU.

Monsieur,

J'accuse réception de votre lettre N° Réf : 087/MMC/DG/
ADM/11/ 2016 du 05 Novembre 2016 se rapportant à l'objet repris en marge et en prends acte.

Cependant, je vous demande de me communiquer le
stock de minerais que vous avez dans vos dépôts.

Veillez agréer, Monsieur le Directeur Gérant, l'expression
de mes salutations distinguées.





MANIEMA MINING COMPANY SARL

N-RCCM 14-B-146, ID NAT 5-118-N64138E
3, Av. Poto Poto, C. Kasuku, Kindu, Maniema, D.R. Congo
E-mail. Info@mmcsarl.com cell. +243970039607

N°Réf : 087/MMC/DG/ADM/11/2016

Kindu, le 05 Novembre 2016

TRANSMIS copie pour information à :

DIVISION PROVINCIALE
DES MINES ET GÉOLOGIE
No : reg. 371
Date : 17/11/2016
Classification : Doss: MMC

- Monsieur le Président du Comité de Gestion Provisoire de la SAKIMA à KINSHASA/GOMBE ;
- Monsieur le Chef d'Antenne Provinciale du SAESSCAM – Maniema à KINDU.

Objet : Fermeture Momentanée des Activités dans la Province du Maniema.

A Monsieur le Chef de Division Provinciale des Mines et Géologie du Maniema à Kindu.

Monsieur le Chef de Division,

C'est avec regret que nous venons par la présente auprès de votre Division vous tenir informer de l'arrêt momentanée des activités de notre société dans la Province du Maniema et vous souhaitons bonne réception.

Pour votre gouverne, nous sommes entrain de traverser une période des crises financières à tel point que notre trésorerie n'arrive plus à supporter certaines charges courantes ; c'est pourquoi, une décision a été prise par le Conseil de Gérance, de l'arrêt momentanée des activités de notre société.

Malgré cela, si le Conseil trouvait des solutions adéquates aux problèmes ci-haut mentionnés, nous vous tiendrons informer de la réouverture de la société ainsi que la reprise des activités.

Nous vous prions de bien vouloir agréer Monsieur le Chef de Division, l'expression de nos salutations patriotiques.

Pour Maniema Mining Company MMC

HITESH KOTECHA
Directeur Gérant



Annexe 3. Tableaux de fiabilisation

a. Tableau de fiabilisation des déclarations des entités perceptrices du secteur minier et des hydrocarbures

| N° | Sociétés EP | Etats de synthèse des déclarations | | | Etats financiers | | | | | | Commentaires |
|----|--|--------------------------------------|-------------------------|--------------------------|--|---|--|--------------------------------|---|--------------------------------|---|
| | | Signé par le Management (Oui ou Non) | Nom du Responsable | Certifié par un Auditeur | Obligation d'avoir un commissaire aux comptes selon l'OHADA (Oui ou Non) | Dispose des états financiers attestés par un commissaire au compte (Oui ou Non) | Présence d'un rapport d'audit (Oui ou Non) | Nom du Commissaire aux comptes | Caractère du document (Réputé public ou confidentiel) | Fiabilité globale (Oui ou Non) | |
| 1 | SONAHDROC SA (ex. COHYDRO) | Oui | Miyimi Muwawa Hubert | Oui | Oui | Non | Oui | Aucun | Confidentiel | Oui | |
| 2 | Société Minière de Bakwanga (MIBA) | Oui | Broche Adrien | Oui | Oui | Oui | Oui | ACF SARL | Confidentiel | Oui | |
| 3 | Société du Développement Industriel et Minier du Congo | Oui | Laurent Tshiola Kangoa | Non | Non | N/A | N/A | N/A | Confidentiel | Oui | |
| 4 | SOCIETE ANHUI CONGO D'INVESTIMENT MINIER | Oui | Kapuku Mudipanu William | Non | Non | Oui | Oui | Quitus | Confidentiel | Oui | |
| 5 | Société Aurifère du Kivu et du Maniema (SAKIMA) | Oui | Miyimi Muwawa Hubert | Oui | Oui | Non | Oui | Non | Confidentiel | Oui | |
| 6 | SOCIETE COMMERCIAL LA MINIERE DE KISENDE MANGANESE (SCMK-Mn) | Oui | Tshawila Kaihla Kota | Non | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Etats financiers sans opinion et signature du CAC |

| N° | Sociétés EP | Etats de synthèse des déclarations | | | Etats financiers | | | | | | Commentaires |
|----|---|--------------------------------------|----------------------|--------------------------|--|---|--|--------------------------------|---|--------------------------------|---|
| | | Signé par le Management (Oui ou Non) | Nom du Responsable | Certifié par un Auditeur | Obligation d'avoir un commissaire aux comptes selon l'OHADA (Oui ou Non) | Dispose des états financiers attestés par un commissaire au compte (Oui ou Non) | Présence d'un rapport d'audit (Oui ou Non) | Nom du Commissaire aux comptes | Caractère du document (Réputé public ou confidentiel) | Fiabilité globale (Oui ou Non) | |
| 7 | Société Immobilière du Congo (SIMCO) | Oui | Nyembo Ammene Martin | Oui | Non | N/A | N/A | N/A | Confidentiel | Oui | |
| 8 | Générale des Carrière et des Mines (GECAMINES) | Oui | Kongolo Bondo Roy | Oui | Oui | Oui | Oui | André Foko Tomena | Confidentiel | Oui | |
| 9 | La Congolaise d'Exploitation Minière (LA COMINIÈRE) | Non | Aucun | Non | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |
| 10 | Société Minière de Kilo Moto (SOKIMO) | Non | Aucun | Non | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | |

b. Tableau de fiabilisation des déclarations des entreprises des hydrocarbures

| N° | Sociétés | Etats de synthèse des déclarations | | | Etats financiers | | | | | | Commentaires |
|----|--|--------------------------------------|--------------------|--------------------------|--|---|--|--------------------------------|---|--------------------------------|--|
| | | Signé par le Management (Oui ou Non) | Nom du Responsable | Certifié par un Auditeur | Obligation d'avoir un commissaire aux comptes selon l'OHADA (Oui ou Non) | Dispose des états financiers attestés par un commissaire au compte (Oui ou Non) | Présence d'un rapport d'audit (Oui ou Non) | Nom du Commissaire aux comptes | Caractère du document (Réputé public ou confidentiel) | Fiabilité globale (Oui ou Non) | |
| 1 | ENERGULF CONGO | Oui | Kambala Kasola | Non | Non | N/A | N/A | Aucun | Confidentiel | Oui | |
| 2 | LIREX | Oui | Broche Adrien | Oui | Non | N/A | N/A | Aucun | Confidentiel | Oui | |
| 3 | MUANDA INTERNATIONAL OILCOMPANY (MIOC) | Oui | Broche Adrien | Oui | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Oui | |
| 4 | OIL OF RDC | Non | Aucun | Non | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Absence de rapport d'audit 2016 et de déclaration signée |
| 5 | PERENCOREP | Oui | Broche Adrien | Oui | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Oui | |
| 6 | TOTAL E&P | Non | Aucun | Non | Non | N/A | N/A | Aucun | Confidentiel | Non | Absence de déclaration 2016 |
| 7 | TEIKOKU | Non | Aucun | Oui | Non | N/A | N/A | Aucun | Confidentiel | Non | |
| 8 | CHEVRON ODS | Non | Aucun | Non | Non | N/A | N/A | Aucun | Confidentiel | Non | Absence de déclaration 2016 |
| 9 | SURESTREAM | Oui | Burhama Monique | Non | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Absence de rapport d'audit 2016 |

c. Tableau de fiabilisation des déclarations des entreprises du secteur minier

| N° | Sociétés | Etats de synthèse des déclarations | | | Etats financiers | | | | | Fiabilité globale (Oui ou Non) | Commentaires |
|----|---|--------------------------------------|---------------------|--------------------------|--|---|-------------------------------|--------------------------------|---|--------------------------------|---|
| | | Signé par le Management (Oui ou Non) | Nom du Responsable | Certifié par un Auditeur | Obligation d'avoir un commissaire aux comptes selon l'OHADA (Oui ou Non) | Dispose des états financiers attestés par un commissaire au compte (Oui ou Non) | Présence d'un rapport d'audit | Nom du Commissaire aux comptes | Caractère du document (Réputé public ou confidentiel) | | |
| 1 | ALPHAMINBISIE MINING SA | Non | Aucun | Non | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |
| 2 | ANVIL MINING CONGO SARL (AMC) | Oui | Paul Mapan | Oui | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Oui | |
| 3 | BANRO CONGO MINING | Non | Aucun | Non | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |
| 4 | SOCIETE MINIERE DE BISUNZU | Oui | Freddy Nzonga | Non | Oui | Non | Oui | African Service Solution SARL | Confidentiel | Oui | |
| 5 | BOLFAST COMPANY | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | Société en cessation d'activités |
| 6 | BOSS MINING | Oui | Jacobus Van Heerden | Non | Oui | Oui | Oui | EY RDC | Confidentiel | Oui | |
| 7 | CONGO DONGFANG INTERNATIONAL MINING SAS | Oui | Ma Changnian | Oui | Oui | Non | Oui | Fiduciaire Omega | Confidentiel | Oui | |

| N° | Sociétés EP | Etats de synthèse des déclarations | | | Etats financiers | | | | | | Commentaires |
|----|---|--------------------------------------|-------------------------|--------------------------|--|---|--|--------------------------------|---|--------------------------------|---|
| | | Signé par le Management (Oui ou Non) | Nom du Responsable | Certifié par un Auditeur | Obligation d'avoir un commissaire aux comptes selon l'OHADA (Oui ou Non) | Dispose des états financiers attestés par un commissaire au compte (Oui ou Non) | Présence d'un rapport d'audit (Oui ou Non) | Nom du Commissaire aux comptes | Caractère du document (Réputé public ou confidentiel) | Fiabilité globale (Oui ou Non) | |
| 8 | CHEMICAL OF AFRICA (CHEMAF Sarl) | Non | Aucun | Non | Oui | Oui | Oui | PWC | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations ne sont pas communiqués par la société |
| 9 | CONGO INTERNATIONAL MINING CORPORATION SPRL (CIMCO SAS) | Oui | Song Hei Feng | Oui | NC | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Oui | |
| 10 | COMPAGNIE MINIERE DU SUD KATANGA (CMSK) | Oui | Ilunga Tumba | Non | NC | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations ne sont pas certifiés par un auditeur |
| 11 | COMPAGNIE MINIERE DE TONDO | Oui | Frank Jean Pierre Pangu | Non | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | L'état de synthèse de paiement n'est pas signé par un auditeur |
| 12 | CNMC HUACHIN MABENDE MINING | Non | Aucun | Non | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |
| 13 | CNR MEDEA SA | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | Société en cessation d'activités |
| 14 | CONGO COBALT CORPORATION SARL(COCOCO) | Non | Aucun | Non | Oui | Oui | Oui | EY RDC | Confidentiel | Non | Etats financiers ne sont pas communiqués par la société |
| 15 | LA CONGOLAISE DES MINES ET DE DEVELOPPEMENT SPRL (COMIDE) | Oui | Luck Mumba | Non | Oui | Oui | Oui | EY RDC | Confidentiel | Oui | |
| 16 | COMPAGNIE MINIERE DE KAMBOVE SPRL (COMIKA) | Non | Aucun | Non | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |

| N° | Sociétés EP | Etats de synthèse des déclarations | | | Etats financiers | | | | | | Commentaires |
|----|--|--------------------------------------|----------------------|--------------------------|--|---|--|--------------------------------|---|--------------------------------|---|
| | | Signé par le Management (Oui ou Non) | Nom du Responsable | Certifié par un Auditeur | Obligation d'avoir un commissaire aux comptes selon l'OHADA (Oui ou Non) | Dispose des états financiers attestés par un commissaire au compte (Oui ou Non) | Présence d'un rapport d'audit (Oui ou Non) | Nom du Commissaire aux comptes | Caractère du document (Réputé public ou confidentiel) | Fiabilité globale (Oui ou Non) | |
| 17 | COMPAGNIE MINIERE DE LUISHA (COMILU) | Oui | Guo Wangan | Non | Oui | Oui | Oui | Deloitte | Confidentiel | Oui | |
| 18 | COMPAGNIE MINIERE DE SAKANIA SARL (COMISA) | Oui | Luck Mumba | Non | Non | N/A | N/A | N/A | Confidentiel | Oui | |
| 19 | LA COMPAGNIE MINIERE DE MUSONOIE (COMMUS) | Non | Aucun | Non | NC | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |
| 20 | CONGO JINJUN CHENG MINING COMPANY | Oui | Guo Wangan | Non | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Absence de l'opinion du CAC sur les états financiers |
| 21 | CROWN MINING SARL | Non | Aucun | Non | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |
| 22 | DATHCOM | Non | Aucun | Non | NC | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |
| 23 | DRAGON INTERNATIONAL MINING SARL | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | Société en cessation d'activités |
| 24 | ENTREPRISE MINIERE DE MUSOSHI SA | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | Société en cessation d'activités |
| 25 | ETOILE D'ORIENT | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | Société en cessation d'activités |
| 26 | FEZA MINING | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | Société en cessation d'activités |
| 27 | FMR DEVELOPMENT SARL | Oui | Lenge Masangu Marcel | Non | Non | N/A | N/A | N/A | Confidentiel | Oui | |

| N° | Sociétés EP | Etats de synthèse des déclarations | | | Etats financiers | | | | | | Commentaires |
|----|---|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------|--|---|--|--------------------------------|---|--------------------------------|---|
| | | Signé par le Management (Oui ou Non) | Nom du Responsable | Certifié par un Auditeur | Obligation d'avoir un commissaire aux comptes selon l'OHADA (Oui ou Non) | Dispose des états financiers attestés par un commissaire au compte (Oui ou Non) | Présence d'un rapport d'audit (Oui ou Non) | Nom du Commissaire aux comptes | Caractère du document (Réputé public ou confidentiel) | Fiabilité globale (Oui ou Non) | |
| 28 | FRONTIER SA | Oui | John Robertson | Non | Oui | Oui | Oui | EY RDC | Confidentiel | Oui | |
| 29 | GOLDEN AFRICA RESOURCES SARL (GAR) | Oui | Aucun | Oui | Oui | Oui | Oui | MKM CONSULTING SARL | Confidentiel | Oui | |
| 30 | GIRO GOLD | Non | Aucun | Non | NC | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |
| 31 | GROUPEMENT POUR LE TERRIL DE LUBUMBASHI (GTL) | Oui | George Andrew Forrest | Oui | NC | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Oui | |
| 32 | HUACHIN METAL LEACH SPRL | Non | Aucun | Non | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |
| 33 | HUA YING TRADING COMPAGNY | Non | Aucun | Non | NC | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |
| 34 | IVERLAND MINING CONGO (IMC SARL) | Oui | Tshungu Muganza John | Oui | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Oui | |
| 35 | IVANHOE MINES EXPLORATION DRC SARL | Oui | Aucun | Non | Non | N/A | N/A | N/A | Confidentiel | Oui | |
| 36 | KAI PENG MINING | Non | Aucun | Non | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |
| 37 | KAMBOVE MINING SAS | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | Société en cessation d'activités |
| 38 | KAMITUGA MINING SARL | Non | Aucun | Non | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |
| 39 | KAMOA COPPER SA (ex. BARBADOS) | Oui | Aucun | Non | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Etats financiers ne sont pas communiqués par la société |
| 40 | KATANGA METALS | Non | Aucun | Non | Oui | Non | Non | MTH Consulting | Confidentiel | Non | Absence des états financiers et un rapport d'audit. Par ailleurs, nous avons obtenu que le certificat d'audit MTH no°01/12/2018 |

| N° | Sociétés EP | Etats de synthèse des déclarations | | | Etats financiers | | | | | | Commentaires |
|----|---------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------|--------------------------|--|---|--|--------------------------------|---|--------------------------------|---|
| | | Signé par le Management (Oui ou Non) | Nom du Responsable | Certifié par un Auditeur | Obligation d'avoir un commissaire aux comptes selon l'OHADA (Oui ou Non) | Dispose des états financiers attestés par un commissaire au compte (Oui ou Non) | Présence d'un rapport d'audit (Oui ou Non) | Nom du Commissaire aux comptes | Caractère du document (Réputé public ou confidentiel) | Fiabilité globale (Oui ou Non) | |
| 41 | KAMOTO COPPER COMPANY (KCC) | Non | Aucun | Non | Oui | Oui | Oui | Deloitte | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations ne sont pas communiquées par la société |
| 42 | KGL ISIRO SARL | Oui | Kongolo Bondo Roy | Oui | Non | N/A | N/A | N/A | Confidentiel | Oui | |
| 43 | KGL SOMITURI | Non | Aucun | Non | Non | N/A | N/A | N/A | Confidentiel | Non | Société en cessation d'activité |
| 44 | KIBALI GOLD MINES | Oui | Kongolo Bondo Roy | Oui | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Oui | |
| 45 | KISENDA COPPER COMPAGNY (KICC-EX-MMK) | Oui | Lumanga Kapalu Chris | Non | Oui | Oui | Oui | Deloitte | Confidentiel | Oui | |
| 46 | KIPUSHI CORPORATION SARL | Oui | Pierre Joubert | Non | NC | Oui | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Les états financiers ne sont pas signés par le CAC et l'opinion de l'auditeur manquante |
| 47 | KISANFU MINING SARL (KIMIN) | Oui | Tshungu Muganza John | Oui | NC | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Oui | |
| 48 | KINSEVERE MINING RESSOURCES | Oui | Mukalay Wa Mbuyu Joseph | Non | Non | N/A | N/A | N/A | Confidentiel | Oui | |
| 49 | LA MINIERE DE KALUKUNDI (LAMIKAL) | Non | Aucun | Non | Non | N/A | N/A | N/A | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |
| 50 | LA MINIERE DE LA LUKUGA (LAMILU) | Non | Aucun | Non | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |
| 51 | LOMAMI RESSOURCES SPRL | Non | Aucun | Non | Non | N/A | N/A | N/A | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |
| 52 | LONCOR RESOURCES CONGO SPRL | Non | Aucun | Non | NC | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |
| 53 | LONG FEI MINING | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | Cette entreprise a fermée le 04/08/2014 et a repris ses activités le 03/08/2018 |

| N° | Sociétés EP | Etats de synthèse des déclarations | | | Etats financiers | | | | | | Commentaires |
|----|-----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------|--------------------------|--|---|--|--------------------------------|---|--------------------------------|---|
| | | Signé par le Management (Oui ou Non) | Nom du Responsable | Certifié par un Auditeur | Obligation d'avoir un commissaire aux comptes selon l'OHADA (Oui ou Non) | Dispose des états financiers attestés par un commissaire au compte (Oui ou Non) | Présence d'un rapport d'audit (Oui ou Non) | Nom du Commissaire aux comptes | Caractère du document (Réputé public ou confidentiel) | Fiabilité globale (Oui ou Non) | |
| 54 | LUALABA MINING RESOURCES SAS | Oui | Aucun | Non | Non | N/A | N/A | N/A | Confidentiel | Oui | |
| 55 | SOCIETE LUGUSHWA MINING | Non | Aucun | Non | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |
| 56 | LUISHA MINING ENTREPRISE | Non | Aucun | Non | Non | N/A | N/A | N/A | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |
| 57 | LUNA MINING SPRL | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | Société en cessation d'activités |
| 58 | MANONO MINERALS SARL (MANOMIN) | Oui | Daniel Mastaki Mwangalalo | Non | Non | N/A | N/A | N/A | Confidentiel | Oui | |
| 59 | CLUFF MINING CONGO SPRL (MDDK) | Non | Aucun | Non | Non | N/A | N/A | N/A | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |
| 60 | METAL AND CHEMICALS (METACHEM) | Oui | John Sebuntu | Oui | NC | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Oui | |
| 61 | LA MINIERE DE KASOMBO SAS (MIKAS) | Oui | Wang Yun | Oui | NC | Oui | Oui | CAUDITE C SARL | Confidentiel | Oui | |
| 62 | MINIERE DE ZANIKODO (MIZAKO) | Non | Aucun | Non | NC | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |
| 63 | MJM | Non | Aucun | Non | NC | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |

| N° | Sociétés EP | Etats de synthèse des déclarations | | | Etats financiers | | | | | | Commentaires |
|----|--------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--|---|--|--------------------------------|---|--------------------------------|---|
| | | Signé par le Management (Oui ou Non) | Nom du Responsable | Certifié par un Auditeur | Obligation d'avoir un commissaire aux comptes selon l'OHADA (Oui ou Non) | Dispose des états financiers attestés par un commissaire au compte (Oui ou Non) | Présence d'un rapport d'audit (Oui ou Non) | Nom du Commissaire aux comptes | Caractère du document (Réputé public ou confidentiel) | Fiabilité globale (Oui ou Non) | |
| 64 | LA MINIERE DE KALUMBWE MYUNGA (MKM) | Oui | Xie Tian | Non | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Absence des états financiers 2016 |
| 65 | MM Mining | Non | Aucun | Non | NC | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |
| 66 | MANIEMA MINING COMPANY (MMC) | Non | Aucun | Non | NC | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | Société en cessation d'activités |
| 67 | MMG KINSEVERE | Oui | Charles Kyona | Non | Oui | Oui | Oui | Deloitte | Confidentiel | Oui | |
| 68 | MINING MINERAL RESSOURCES SARL (MMR) | Oui | Amisi Mutshapa Jean Pierre | Oui | Oui | Oui | Oui | SERCAF CONSULTING | Confidentiel | Oui | |
| 69 | MONGBWALU GOLD MINES | Non | Aucun | Non | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |
| 70 | METAL MINES SARL (MTM) | Non | Aucun | Non | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |
| 71 | MUTANDA MINING SARL (MUMI) | Oui | Werner Venter | Non | Oui | Oui | Oui | Robert Mampuya Kalenga | Confidentiel | Oui | |
| 72 | MURUMBI MINERALS SPRL | Non | Aucun | Non | Non | N/A | N/A | N/A | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |
| 73 | MUYA RESSOURCES | Non | Aucun | Non | NC | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |

| N° | Sociétés EP | Etats de synthèse des déclarations | | | Etats financiers | | | | | | Commentaires |
|----|---|--------------------------------------|-------------------------|--------------------------|--|---|--|--------------------------------|---|--------------------------------|---|
| | | Signé par le Management (Oui ou Non) | Nom du Responsable | Certifié par un Auditeur | Obligation d'avoir un commissaire aux comptes selon l'OHADA (Oui ou Non) | Dispose des états financiers attestés par un commissaire au compte (Oui ou Non) | Présence d'un rapport d'audit (Oui ou Non) | Nom du Commissaire aux comptes | Caractère du document (Réputé public ou confidentiel) | Fiabilité globale (Oui ou Non) | |
| 74 | NAMOYA MINING | Non | Aucun | Non | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |
| 75 | REGAL SUD KIVU | Oui | Lokondo Antoine | Non | NC | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations non certifié par un auditeur |
| 76 | RUBACO SARL | Oui | Aucun | Oui | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Oui | |
| 77 | RUBAMIN | Oui | Aucun | Oui | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Oui | |
| 78 | RUASHI MINING (RUMI) | Oui | YongHong Cheng | Non | Oui | Oui | Oui | Deloitte | Confidentiel | Oui | |
| 79 | SASE MINING SARL | Non | Aucun | Non | Non | N/A | N/A | N/A | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations ne sont pas communiqués par la société |
| 80 | SHITURU MINING CORPORATION SAS | Oui | Shu Yuanfa | Non | Oui | Oui | Oui | KPMG | Confidentiel | Oui | |
| 81 | SOCIETE D'EXPLOITATION DE LA CASSITERITE AU KATANGA SPRL (SECAKAT) | Oui | Kazadi Tshibangu Elysée | Oui | Non | Oui | Oui | SERCAF CONSULTING | Confidentiel | Oui | |
| 82 | SOCIETE D'EXPLOITATION DES GISEMENTS DE MALEMBA NKULU SPRL (SEGMAL) | Oui | Elysee Kazadi Tshibangu | Non | Non | N/A | N/A | N/A | Confidentiel | Oui | |

| N° | Sociétés EP | Etats de synthèse des déclarations | | | Etats financiers | | | | | | Commentaires |
|----|--|--------------------------------------|---------------------------|--------------------------|--|---|--|--------------------------------|---|--------------------------------|---|
| | | Signé par le Management (Oui ou Non) | Nom du Responsable | Certifié par un Auditeur | Obligation d'avoir un commissaire aux comptes selon l'OHADA (Oui ou Non) | Dispose des états financiers attestés par un commissaire au compte (Oui ou Non) | Présence d'un rapport d'audit (Oui ou Non) | Nom du Commissaire aux comptes | Caractère du document (Réputé public ou confidentiel) | Fiabilité globale (Oui ou Non) | |
| 83 | SOCIETE D'EXPLOITATION DE KIPOI (SEK) | Non | Aucun | Non | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |
| 84 | SOCIETE D'EXPLOITATION DU GISEMENT DE SHAMITUMBA | Oui | Kongolo Kitala Pierre | Non | Non | Oui | Oui | AJM & Associates SARL | Confidentiel | Oui | |
| 85 | SICOMINES | Non | Aucun | Non | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |
| 86 | SINO KATAGANTIN SPRL (SKT) | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | Société en cessation d'activités |
| 87 | SOCIETE MINIERE DE MOKU BEVERENDI SA (SMB) | Oui | Pieter Deboutte | Non | Oui | Oui | Oui | African Service Solution SARL | Confidentiel | Oui | |
| 88 | SOCIETE DE DIAMANT DE LUPATAPATA (SMDL) | Oui | Ian Lesley Atkins | Non | Oui | Oui | Oui | CAF CONSULTING | Confidentiel | Oui | |
| 89 | SOCIETE MINIERE DE KOLWEZI (SMK) | Non | Aucun | Non | Non | N/A | N/A | N/A | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |
| 90 | SOCOMEX | Non | Aucun | Non | NC | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |
| 91 | SODIFOR SARL | Oui | Daniel Mastaki Mwangalalo | Non | Non | N/A | N/A | N/A | Confidentiel | Oui | |

| N° | Sociétés EP | Etats de synthèse des déclarations | | | Etats financiers | | | | | | Commentaires |
|-----|---|--------------------------------------|------------------------|--------------------------|--|---|--|--------------------------------|---|--------------------------------|---|
| | | Signé par le Management (Oui ou Non) | Nom du Responsable | Certifié par un Auditeur | Obligation d'avoir un commissaire aux comptes selon l'OHADA (Oui ou Non) | Dispose des états financiers attestés par un commissaire au compte (Oui ou Non) | Présence d'un rapport d'audit (Oui ou Non) | Nom du Commissaire aux comptes | Caractère du document (Réputé public ou confidentiel) | Fiabilité globale (Oui ou Non) | |
| 92 | SODIMIKA (KIMPE MABAYA) | Oui | Baruti Sensele Patrick | Oui | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Oui | |
| 93 | SOCIETE MINIERE DE DEZIWA (SOMIDEZ) | Non | Aucun | Non | NC | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |
| 94 | SOCIETE MINIERE DU KATANGA (SOMIKA) | Oui | Chaitanya Chug | Oui | Oui | Oui | Oui | SERCAF CONSULTING | Confidentiel | Oui | |
| 95 | SOCIETE MINIERE DE MITWABA SARL (SOMIMI) | Oui | Nkulu Sombelwa Richard | Non | Non | N/A | N/A | N/A | Confidentiel | Oui | |
| 96 | SOCIETE DE TRAITEMENT DU TERRIL DE LUBUMBASHI (STL) | Oui | E. Baccari | Non | Oui | Oui | Oui | PWC | Confidentiel | Oui | |
| 97 | SWANMINES | Non | Aucun | Non | Non | N/A | N/A | N/A | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations ne sont pas communiqués par la société |
| 98 | TANGANYIKA MINING COMPANY SPRL | Non | Aucun | Non | Non | N/A | N/A | N/A | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations ne sont pas communiqués par la société |
| 99 | TENKE FUGURUME MINING | Oui | Claude Polet | Oui | Oui | Oui | Oui | EY RDC | Confidentiel | Oui | |
| 100 | TIGER CONGO | Non | Aucun | Non | Non | N/A | N/A | N/A | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |
| 101 | SOCIETE TWANGIZA MINING S.A.R.L | Non | Aucun | Non | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |

| N° | Sociétés EP | Etats de synthèse des déclarations | | | Etats financiers | | | | | | Commentaires |
|-----|--|--------------------------------------|--------------------|--------------------------|--|---|--|--------------------------------|---|--------------------------------|---|
| | | Signé par le Management (Oui ou Non) | Nom du Responsable | Certifié par un Auditeur | Obligation d'avoir un commissaire aux comptes selon l'OHADA (Oui ou Non) | Dispose des états financiers attestés par un commissaire au compte (Oui ou Non) | Présence d'un rapport d'audit (Oui ou Non) | Nom du Commissaire aux comptes | Caractère du document (Réputé public ou confidentiel) | Fiabilité globale (Oui ou Non) | |
| 102 | UNITED COMMINIÈRE | Oui | Kaseka Tsongo | Non | Non | N/A | N/A | N/A | Confidentiel | Oui | |
| 103 | VIRGINIKA MINING SPRL | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | Société en cessation d'activités |
| 104 | VIRJI SHIRAZ | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | Société en cessation d'activités |
| 105 | XING DA MINING | Oui | Ling Heng | Oui | NC | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Oui | |
| 106 | COMPAGNIE DE TRAITEMENT DES REJETS DE KINGANYAMBO (METALKOL) | Non | Aucun | Non | Oui | Oui | Oui | EY RDC/ CAUDITEC SARL | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations ne sont pas signés par le management |
| 107 | SOGEWYZ SARL | Non | Aucun | Non | | Non | Non | Aucun | | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués par la société |

Annexe 4. Liste des entreprises minières retenues dans le périmètre de conciliation

| Entreprises retenues selon le critère de matérialité de 100.000 USD | | | |
|---|--|----|--|
| 1 | ALPHAMIN BISIE MINING SA (EX MINING AND PROCESSING CONGO) | 2 | GOLDEN AFRICAN RESOURCES SARL |
| 4 | ANVIL MINING CONGO SARL | 5 | GROUPEMENT POUR LE TRAITEMENT DU TERRIL DE LUBUMBASHI |
| 7 | BANRO CONGO MINING | 8 | HUA YING TRADING COMPAGNY |
| 10 | BOLFAST | 11 | HUACHIN METAL LEACH SPRL |
| 13 | BOSS MINING | 14 | IVANHOE MINES EXPLORATION SARL |
| 16 | CHEMICAL OF AFRICA | 17 | IVERLAND MINING CONGO SARL |
| 19 | CNMC HUACHIN MABENDE MINING SPRL | 20 | KAI PENG MINING |
| 22 | CNRMEDEA SA | 23 | KAMOA COPPER SA (ex: AFRICAN MINERALS(BARBADOS)) |
| 25 | COMPAGNIE DE TRAITEMENT DES REJETS DE KINGANYAMBO (METALKOL) | 26 | KAMOTO COPPER COMPANY (KCC) |
| 28 | COMPAGNIE MINIÈRE DE KAMBOVE SPRL | 29 | KATANGA METALS SARL |
| 31 | COMPAGNIE MINIÈRE DE LUISHA | 32 | KGL ISIRO SPRL |
| 34 | COMPAGNIE MINIÈRE DE SAKANIA SARL | 35 | KGL SOMITURI SARL |
| 37 | COMPAGNIE MINIÈRE DU SUD KATANGA | 38 | KIBALI GOLDMINES SA |
| 40 | CONGO COBALT CORPORATION SARL | 41 | KINSEDA COPPER COMPANY SARL(KICC) |
| 43 | CONGO DONGFANG INTERNATIONAL MINING SARL | 44 | KINSEVERE MINING RESSOURCES |
| 46 | CONGO INTERNATIONAL MINING CORPORATION SPRL | 47 | KIPUSHI CORPORATION SARL |
| 49 | CONGO JINJUN CHENG MINING COMPAGNY | 50 | KISANFU MINING SPRL |
| 52 | CROWN - MINING SARL | 53 | LA COMPAGNIE MINIÈRE DE MUSONOIE GLOBAL (COMMUS) |
| 55 | DRAGON INTERNATIONAL MINING SARL | 56 | LA CONGOLAISE DES MINIER ET DE DÉVELOPPEMENT (COMIDE) |
| 58 | ETOILE D'ORIENT | 59 | LA CONGOLAISE D'EXPLOITATION MINIÈRE |
| 61 | FEZA MINING SAS | 62 | LA MINIÈRE DE KALUMBWE MYUNGA (MKM) |
| | | 3 | LONCOR RESSOURCES |
| | | 6 | LONG FEI MINING |
| | | 9 | LUISHA MINING |
| | | 12 | LUNA MINING SPRL |
| | | 15 | MACROLINK JIA YUAN MINING SARL |
| | | 18 | MANIEMA MINING COMPANY |
| | | 21 | MANONO MINERALS SARL |
| | | 24 | METAL CHEMICAL (METACHEM) |
| | | 27 | METAL MINIER SARL |
| | | 30 | MINIÈRE DE ZANIKODO (MIZAKO) |
| | | 33 | MINING MINERAL RESSOURCE SARL |
| | | 36 | MM MINING |
| | | 39 | MMG KINSEVERE SARL (Ex AMCK MINING SPRL) |
| | | 42 | MONGBWALU GOLD MINIER SA (ex: ASHANTI GOLDFIELDS KILO) |
| | | 45 | MUTANDA MINING SARL |
| | | 48 | MUYA RESSOURCES |
| | | 51 | REGAL SUD KIVU |
| | | 54 | RUASHI MINING |
| | | 57 | RUBACO SARL |
| | | 60 | RUBAMIN SARL |
| | | 63 | SASE MINING SARL |

Entreprises retenues selon le critère de matérialité de 100.000 USD

| | | | | | |
|-----|--|----|--------------------------------------|----|---|
| 64 | FMR DEVELOPMENT SARL | 65 | LA MINIÈRE DE KALUNKUNDI | 66 | SHITURU MINING CORPORATION |
| 67 | FRONTIER | 68 | LA MINIÈRE DE KASOMBO SAS | 69 | SINO CONGOLAISE DES MINES SARL (SICOMINES) |
| 70 | GÉCAMINES | 71 | LA MINIÈRE DE LA LUKUGA | 72 | SINO KATANGATIN |
| 73 | GIRO GOLDFIELDS | 74 | LOMAMI RESSOURCES | 75 | SOCIÉTÉ DE TRAITEMENT DU TERRIL DE LUBUMBASHI |
| 76 | SOCIÉTÉ D'EXPLOITATION DE KIPOI SA | 77 | SOCIÉTÉ MINIÈRE DE LUPATAPATA (SMLD) | 78 | STE ANHUI CONGO d'INVESTMIN/SACIM |
| 79 | SOCIÉTÉ D'EXPLOITATION DES GISEMENTS DE MALEMBA NKULU SPRL | 80 | SOCIÉTÉ MINIÈRE DE MOKU BEVERENDI | 81 | SWANMINES SPRL |
| 82 | SOCIÉTÉ D'EXPLOITATION DU GISEMENT DE SHAMITUMBA | 83 | SOCIÉTÉ MINIÈRE DU KATANGA | 84 | TANGANYIKA MINING COMPANY SPRL |
| 85 | SOCIÉTÉ KAMITUGA MINING SARL | 86 | SOCIÉTÉ NAMOYA MINING SARL | 87 | TENKE FUNGURUME MINING |
| 88 | SOCIÉTÉ LUGUSHWA MINING SARL | 89 | SOCIÉTÉ TWANGIZA MINING SARL | 90 | TIGER CONGO |
| 91 | SOCIÉTÉ MINIÈRE DE BAKWANGA (MIBA) | 92 | SOCOMEX CONGO | 93 | VIRGINIKA MINING SARL |
| 94 | SOCIÉTÉ MINIÈRE DE BISUNZU | 95 | SODIFOR | 96 | VIRJI SHIRAZ |
| 97 | SOCIÉTÉ MINIÈRE DE KILO-MOTO | 98 | SODIMIKA | 99 | XING DA MINING SARL |
| 100 | SOGEWIZ | | | | |

ENTREPRISES PUBLIQUES

| | | | | | |
|-----|---|-----|---|-----|--|
| 101 | SOCIÉTÉ AURIFÈRE DU KIVU ET DU MANIEMA (SAKIMA) | 102 | SOCIÉTÉ DU DÉVELOPPEMENT INDUSTRIEL ET MINIER DU CONGO (SODIMICO) | 103 | SOCIÉTÉ COMMERCIALE MINIÈRE DE KISENGE MANGANÈSE (SCMK-MN) |
|-----|---|-----|---|-----|--|

JOINT-VENTURES

| | | | | | |
|-----|---|-----|------------------------------|-----|-------------------------------|
| 104 | SOCIÉTÉ D'EXPLOITATION DE LA CASSITÉRITE AU KATANGA | 105 | MURUMBI MINERALS | 106 | SOCIÉTÉ MINIÈRE DE MITWABA |
| 107 | CLUFF MINING CONGO | 108 | COMPAGNIE MINIÈRE DE TONDO | 109 | ENTREPRISE MINIÈRE DE MUSOSHI |
| 110 | SOCIÉTÉ MINIÈRE DE KOLWEZI | 111 | SOCIÉTÉ IMMOBILIÈRE DU CONGO | 112 | SOCIÉTÉ MINIÈRE DE DEZIWA |
| 113 | KAMBOVE MINING SA | 114 | LUALABA MINING RESSOURCES SA | 115 | DATHCOM |
| 116 | UNITED COMINIÈRE | | | | |

Annexe 6. Déclaration de la RSC

6.1. Déclaration de la RSC par les entreprises

Le Secrétariat Technique a reçu de la BCC un fichier renseignant 43 entreprises minières ayant effectué les paiements au titre de la redevance de suivi de change. Sur les 43 entreprises, seules 10 ont déclaré leurs paiements versés à la BCC pour le montant de USD 11.254.068,95, reprises ci-dessous :

| Secteur | NIF | Raison sociale | Phase | Déclarations de paiements | | Déclaration des recettes | Écart=(A)-(B) |
|--------------|-----------|----------------|--------------|---------------------------|------------------------------------|--------------------------|----------------------|
| | | | | RSC | Total paiement des entreprises (A) | Total BCC (B) | |
| Minier | A0712822W | CDM | Production | 354 995 | 354 995 | 0 | 354 995 |
| Minier | A1100211S | COMIKA | Exploration | 431 165 | 431 165 | 0 | 431 165 |
| Minier | A0815428E | COMILU | Exploration | 107 597 | 107 597 | 0 | 107 597 |
| Minier | A0704273D | GTL | Production | 160 989 | 160 989 | 0 | 160 989 |
| Minier | A0800394N | MMG KINSEVERE | Exploitation | 1 215 787 | 1 215 787 | 0 | 1 215 787 |
| Minier | A0704867Z | MUMI | Production | 4 971 034 | 4 971 034 | 0 | 4 971 034 |
| Minier | A0700153A | NAMOYA | Exploration | 236079 | 236079 | 0 | 236 079 |
| Minier | A0704687D | RUMI | Production | 619 332 | 619 332 | 0 | 619 332 |
| Minier | A0810758D | TFM | Production | 2 635 883 | 2 635 883 | 0 | 2 635 883 |
| Minier | A0700073N | TWANGIZA | Production | 521 208 | 521 208 | 0 | 521 208 |
| TOTAL | | | | 11 254 068,94 | 11 254 068,95 | 0 | 11 254 068,95 |

4.2. Fichier reçu de la BCC en rapport avec le paiement de la RSC par les entreprises dans le périmètre de cadrage

| Sociétés | Devise | Base de la RSC | Montant RSC |
|---|--------|----------------|-------------|
| ANVIL MINING CONGO SARL | USD | 15 186 112 | 30 372 |
| BOSS MINING | USD | 165 222 361 | 348 894 |
| CHEMICAL'S OF AFRICA | USD | 55 126 818 | 111 572 |
| HUACHIN MABENDE MINING SPRL | USD | 50 935 670 | 104 871 |
| COMPAGNIE MINIÈRE DE KAMBOVE | USD | 8 269 760 | 16 540 |
| COMPAGNIE MINIÈRE DE LUISHA | USD | 45 854 501 | 91 709 |
| CONGO DONGFANG MINING SPRL | USD | 17 147 462 | 39 739 |
| CONGO INTERNATIONAL MINING CORPORATION | USD | 31 903 990 | 65 970 |
| CONGO JIN JU CHENG MINING COMPANY | USD | 3 030 865 | 10 483 |
| CROWN MINING | USD | 1 519 013 | 3 038 |
| DRAGON INTERNATIONAL MINING SPRL | USD | 448 028 | 896 |
| ETOILE D'ORIENT SPRL | USD | 2 154 187 | 4 308 |
| FEZA MINING SA | USD | 3 354 951 | 6 710 |
| FRONTIER | USD | 252 989 068 | 529 608 |
| LA GÉNÉRALE DES CARRIÈRES & DES MINES | USD | 32 080 543 | 65 661 |
| GOLDEN AFRICAN RESOURCES SPRL | USD | 899 733 | 1 799 |
| GROUPEMENT POUR LE TRAITEMENT DU TERRIL DE LUBUMBASHI | USD | 67 037 980 | 140 376 |
| HUACHIN METAL LEACH HUACHIN METAL LEACH | USD | 18 551 370 | 42 861 |
| KAI PENG MINING SPRL KAI PENG | USD | 28 531 640 | 80 787 |
| KAMOTO COPPER COMPANY KCC S.A.R.L. | USD | 11 198 464 | 27 965 |
| KATANGA METALS SPRL | USD | 1 226 392 | 2 453 |
| KIBALI GOLMINES S.A. | USD | 392 955 425 | 785 911 |
| MACROLINK JIAYUAN MINING M. J.M | USD | 5 949 736 | 11 899 |
| MANIEMA MINING COMPANY SPRL MMC | USD | 2 619 000 | 5 238 |
| MANONO MINERALS SARL MANOMIN SARL | USD | 483 603 | 967 |
| METAL CHEMICAL METACHEM | USD | 1 723 361 | 3 447 |
| METAL MINES | USD | 38 740 211 | 77 850 |
| MINIÈRE DE KALUMBWE MYUNGA MKM | USD | 51 299 580 | 102 599 |
| MINING MINERAL RESSOURCES MMR | USD | 16 522 745 | 38 440 |
| MMG-KINSEVERE | USD | 194 098 246 | 395 895 |

| Sociétés | Devise | Base de la RSC | Montant RSC |
|---|--------|----------------------|------------------|
| MUTANDA MINING | USD | 558 010 663 | 1 128 987 |
| NAMOYA MINING NAMOYA MINING | USD | 54 212 394 | 116 261 |
| RUASHI MINING | USD | 92 876 334 | 193 753 |
| RUBAMIN SARL | USD | 40 484 070 | 88 968 |
| SHITURU MINING CORPORATION SPRL | USD | 59 053 856 | 123 785 |
| SINO CONGOLAISE DES MINES SA SICOMINES SA | USD | 174 932 987 | 376 700 |
| SINO KATANGATIN | USD | 1 263 878 | 2 528 |
| SOCIÉTÉ AURIFÈRE DU KIVU ET DU MANIEMA SARL | USD | 540 100 | 1 080 |
| SOCIÉTÉ D'EXPLOITATION DE KIPOI | USD | 55 953 410 | 112 407 |
| SOCIÉTÉ HUAYING TRADING COMPANY | USD | 168 548 | 337 |
| SOCIÉTÉ MINIÈRE DE BISUNZU SARL | USD | 18 483 038 | 41 192 |
| SOCIÉTÉ MINIÈRE DU KATANGA SOMIKA | USD | 39 438 130 | 78 876 |
| TWANGIZA MINING SARL | USD | 53 534 405 | 115 513 |
| TOTAL | | 2 666 012 627 | 5 529 246 |

Il se dégage du fichier de la BCC et des déclarations des entreprises que la Banque Centrale du Congo renseigne 33 entreprises ayant payé la RSC (USD 5.529.246) alors que 10 entreprises déclarent avoir payées la RSC (USD 11.254.068,95).

Annexe 7. Projets d'infrastructures financés par la SICOMINES

| Désignation Projet réalisé | Lieu du projet | Montant décaissé USD |
|---|------------------------------------|----------------------|
| Contrat d'acquisition des équipements de production des préfabriqués et des groupes électrogènes | NC | 602 951 |
| Contrat d'Etudes de Travaux du Projet de Réhabilitation et de modernisation de la route Mwene Ditu-Nguba | Mwene Ditu-Nguba | 2 280 000 |
| Contrat d'Etudes et de travaux du projet de réhabilitation et de modernisation de l'avenue Nzolana et de la lutte anti-érosive sur l'avenue Nzolana | Nzolana | 3 848 316 |
| Projet achat des énergies solaires | NC | 5 500 000 |
| Projet d'Asphaltage et Modernisation de la route Lwambo - Mitwaba - Manono- Kalemie | Lwambo - Mitwaba - Manono- Kalemie | 2 795 440 |
| Projet de Construction de l'Unité de Captage et de traitement d'Eau à Kamina au Katanga | Kamina - Katanga | 2 280 000 |
| Projet de construction et Modernisation du Pont Kabalo | Kabalo | 1 574 067 |
| Projet de construction d'un nouveau stade de Kalemie | Kalemie | 589 405 |
| Projet de Modernisation de la Traversée de Butembo | Butembo | 8 086 482 |
| Projet de Réhabilitation de la route Kabongo - Dianda - Mukwende | Kabongo - Dianda - Mukwende | 1 368 000 |
| Projet de Réhabilitation de la route Kamina - Kabongo | Kamina - Kabongo | 1 368 000 |
| Projet de Réhabilitation et de Modernisation de la route de Kikwit Idiofa | Kikwit Idiofa | 581 940 |
| Projet de Réhabilitation et de Modernisation de la Route Kitanda-Ankoro | Kitanda-Ankoro | 1 140 000 |
| Projet de Réhabilitation et de Modernisation de la voirie de Kalemie | Kalemie | 581 940 |
| Projet de Réhabilitation et de Modernisation de la voirie de Kisangani | Kisangani | 4 292 909 |
| Projet de réhabilitation et de modernisation de la voirie de Manono | Manono | 1 140 000 |
| Projet de Réhabilitation et de Modernisation de la voirie d'Uvira | Uvira | 1 430 970 |
| Projet de Réhabilitation et Modernisation de la route Ankoro - Manono | Ankoro - Manono | 1 710 000 |
| Projet de renforcement de la Route revêtue Mbuji Mayi -Mwene Ditu | Mbuji Mayi -Mwene Ditu | 872 909 |
| Projet du Stade de Bukavu | Bukavu | 2 280 000 |
| Réhabilitation et Modernisation de la Voirie de Kolwezi | Kolwezi | 514 933 |
| RN5 Travaux de la RN5 Lubumbashi-Kasomeno-Kasenga | Lubumbashi-Kasomeno-Kasenga | 8 635 758 |
| Travaux du Projet d'Asphaltage de la route Bukavu- Kamanyola | Bukavu- Kamanyola | 6 336 289 |
| Projet de Réhabilitation et de modernisation de la Route Bunagana -Rutshuru - Goma | Bunagana -Rutshuru - Goma | 581 940 |
| Contrat d'études, de fourniture et d'installation des Poteaux Solaires et accessoires | NC | 2 280 000 |
| Frais mensuels de gestion | - | 3 600 000 |
| Total | | 66 272 246 |

Annexe 8. Déclaration des dépenses sociales

1. Dépenses sociales des entreprises des hydrocarbures

Paiements sociaux obligatoires

| Sociétés | Identité du Bénéficiaire (Nom, fonction) | Région du bénéficiaire | Paielements en numéraires | | | Paielements en nature (sous forme de projet) | | Base juridique du paiement (Réf de la convention, Arrêté, décret, etc.) |
|---------------|---|---------------------------|---------------------------|---------|------------|--|---------------------------------------|---|
| | | | Description | montant | Date | Description | Coût du Projet encouru durant 2016 | |
| PERENCOREP | COMMUNAUTÉ DU TERRITOIRE DE MUANDA | MUANDA/KONGO- CENTRAL | | 0,00 | 01/01/1900 | DOMAINE SOCIAL (ÉCOLE/SANTE) | 60 000,00 | AVENANT 8/CONVENTION PÉTROLIÈRE |
| TOTAL E&P RDC | Zunguluka Collectivité de Walese Vonkutu | | | 0,00 | 01/01/1900 | Construction d'une école à Zunguluka | 148 789,00 | Contrat de Partage de Production bloc III Graben Albertine |
| | Nyanzige. Collectivité de Bahema- Mitego et Bahema Sud | | | 0,00 | 01/01/1900 | Construction d'une école à Kikoga-Borasi | 148 789,00 | Contrat de Partage de Production bloc III Graben Albertine |
| | 4 collectivités du bloc: Bahema-Boga, Bahema- Mitego, Bahema sud et Baniari-Tchabi | | | 0,00 | 01/01/1900 | Analyse eau | 4 550,00 | Contrat de Partage de Production bloc III Graben Albertine |
| | 4 collectivités du bloc: Bahema-Boga, Bahema- Mitego, Bahema sud et Baniari-Tchabi | | | 0,00 | 01/01/1900 | Sensibilisation du Centre de santé | 2 014,00 | Contrat de Partage de Production bloc III Graben Albertine |
| | Bahema-Boga, Baniari- Tchabi, Kainama, Walese vonkutu. | | | 0,00 | 01/01/1900 | Aménagement et réhabilitation de 8 sources d'eau potable et de 4 blocs de latrines. | 77 592,00 | Contrat de Partage de Production bloc III Graben Albertine |
| | Bahema-Boga, Walendu- Bindi. | | | 0,00 | 01/01/1900 | Aménagement des 4 sources d'eau potable, 8 blocs de latrines scolaires et 1 fosse à placenta | 84 688,00 | Contrat de Partage de Production bloc III Graben Albertine |

| Sociétés | Identité du Bénéficiaire (Nom, fonction) | Région du bénéficiaire | Paiements en numéraires | | Paiements en nature (sous forme de projet) | | Base juridique du paiement (Réf de la convention, Arrêté, décret, etc.) |
|----------|---|---------------------------|-------------------------|------------|---|------------|---|
| | | | | | | | |
| | Collectivités de Banyali Tchabi et de Beni Mbau (Kainama) | | 0,00 | 01/01/1900 | Relance riziculture en chefferie de Baniari Tchabi | 105 500,00 | Contrat de Partage de Production bloc III Graben Albertine |
| | Groupement de Bukiringi. Collectivité des Walendu Bindi | | 0,00 | 01/01/1900 | Appui à la production riz Arachide de Bukiringui | 40 000,00 | Contrat de Partage de Production bloc III Graben Albertine |
| | Collectivités de Bahema Boga et Bahema Mitego | | 0,00 | 01/01/1900 | Appui à la riziculture en Bahema-Boga et Mitego | 100 000,00 | Contrat de Partage de Production bloc III Graben Albertine |
| | COPRODEL de Nyanzige et Kyabwohe. Collectivité Bahema-Mitego et Bahema-Boga | | 0,00 | 15/02/2008 | Construction pharmacie vétérinaire | 78 714,00 | Contrat de Partage de Production bloc III Graben Albertine |
| | Kainama, Boiga et Tchabi | | 0,00 | 01/01/1900 | Appui à la réconciliation, terrains de football. | 2 000,00 | Contrat de Partage de Production bloc III Graben Albertine |
| | Bukiringui et Kainama | | 0,00 | 01/01/1900 | Appui à la réconciliation, terrains de football. | 2 000,00 | Contrat de Partage de Production bloc III Graben Albertine |
| | Bikima | | 0,00 | 01/01/1900 | Appui à la réconciliation, terrains de football. | 1 000,00 | Contrat de Partage de Production bloc III Graben Albertine |
| | Groupement de Bukiringi. Collectivité de Wallendu-Bindi | | 0,00 | 01/01/1900 | Centre obstétrique (infrastructures) | 70 000,00 | Contrat de Partage de Production bloc III Graben Albertine |
| | Groupement de Bukiringi. Collectivité de Wallendu-Bindi | | 0,00 | 01/01/1900 | Centre obstétrique eau et énergie) | 10 000,00 | Contrat de Partage de Production bloc III Graben Albertine |
| | Route réhabilitation Aveba/ Bukiringui et iniadjodjo/Tchabi | | 0,00 | 01/01/1900 | Axes routiers sur couvrant majeure partie des collectivités du bloc | 36 000,00 | Contrat de Partage de Production bloc III Graben Albertine |

| Sociétés | Identité du Bénéficiaire (Nom, fonction) | Région du bénéficiaire | Paiements en numéraires | | Paiements en nature (sous forme de projet) | | Base juridique du paiement (Réf de la convention, Arrêté, décret, etc.) |
|--------------|---|------------------------|-------------------------|------------|--|------------|--|
| | Axes routiers sur couvrant majeure partie des collectivités du bloc | | 0,00 | 01/01/1900 | Route réhabilitation Kinyadjodjo Mugwanga Tchabi Kaninama et Bwakadi | 49 996,00 | Contrat de Partage de Production bloc III Graben Albertine |
| | Axes routiers sur couvrant majeure partie des collectivités du bloc | | 0,00 | 01/01/1900 | Réhabilitation Boga Toroko sur 7 km (bas) | 61 861,00 | Contrat de Partage de Production bloc III Graben Albertine |
| OIL OF CONGO | Centre Médical de Torges | Ituri | 13 200,00 | 12/02/2016 | Construction du Centre Médical | 0,00 | CPP Art.5.3 |
| | Centre Médical de Torges | Ituri | 13 200,00 | 25/03/2016 | Construction du Centre Médical | 0,00 | CPP Art.5.3 |
| | Centre Médical de Torges | Ituri | 21 000,00 | 21/04/2016 | Construction du Centre Médical | 0,00 | CPP Art.5.3 |
| | Centre Médical de Torges | Ituri | 5 332,00 | 21/07/2016 | Construction du Centre Médical | 0,00 | CPP Art.5.3 |
| | Complexe Scolaire de Jiba | Ituri | 4 400,00 | 25/07/2016 | Uniformes scolaires pour élèves | 0,00 | CPP Art.5.3 |
| | Centre Médical de Torges | Ituri | 16 500,00 | 04/11/2016 | Équipements médicaux du Centre | 0,00 | CPP Art.5.3 |
| MIOC | COMMUNAUTÉ DU TERRITOIRE DE MUANDA | MUANDA/BAS-CONGO | 0,00 | 01/01/1900 | DOMAINE SOCIAL (ÉCOLE/SANTE) | 150 000,00 | AVENANT 6 / CONVENTION PÉTROLIÈRE <=> Ces 150,000 USD concernent toute l'Association JV Offshore et sont financés en raison de 50 % (MIOC), 32.28% (TEIKOKU) et 17.72% (CHEVRON ODS) |
| Total | | | 0,00 | | | | |

2. Paiements sociaux des entreprises minières

a. Paiements sociaux obligatoires

| Sociétés | Identité du Bénéficiaire (Nom, fonction) | Région du bénéficiaire | Paiements en numéraires | | | Paiements en nature (sous forme de projet) | | Base juridique du paiement (Réf de la convention, Arrêté, décret, etc.) |
|--------------------------------|--|------------------------|--|------------|------------|--|------------------------------------|---|
| | | | Description | montant | Date | Description | Coût du Projet encouru durant 2016 | |
| ALPHAMINBISIE MINING SA | Alliance LOWA | | Dépense de développement Communautaire | 648 125,00 | 01/01/1900 | | 0,00 | |
| KAMOTO COPPER COMPANY | HÔPITAL MWANGEJI | LUALABA | | 0,00 | 01/01/1900 | Don à l'hôpital Mwangeji des équipements médicaux (équipements pour la maternité, la dentisterie, le laboratoire et la radiologie) | 212 187,44 | PDD ET CODE MINIER |
| | POPULATION DE LUILU | LUALABA | | 0,00 | 01/01/1900 | Projet d'adduction d'une eau potable à la cite de Luilu | 442 387,00 | PDD ET CODE MINIER |
| | POPULATION DE KOLWEZI | LUALABA | | 0,00 | 01/01/1900 | Campagne de lutte contre les vecteurs du paludisme (spraying intérieur et extérieur des habitations et les installations) | 1 009 780,70 | PDD ET CODE MINIER |
| | POPULATION DE KOLWEZI | LUALABA | | 0,00 | 01/01/1900 | Tirage d'une ligne spécifique pour le centre de distribution d'eau Regideso et achat d'une pompe de captage d'eau | 867 074,00 | PDD ET CODE MINIER |
| | PNMLS | LUALABA | | 0,00 | 01/01/1900 | Appui apporté au programme national de lutte contre le VIH | 89 587,63 | PDD ET CODE MINIER |
| | ZONES DE SANTE MANIKA ET DILALA | LUALABA | | 0,00 | 01/01/1900 | Don de médicaments et appui apporté aux programmes des zones de santé de Kolwezi | 638 923,59 | PDD ET CODE MINIER |
| | POPULATION DE KOLWEZI | LUALABA | | 0,00 | 01/01/1900 | Développement communautaire (aide apportée aux associations communautaires de développement de Kolwezi) | 1 484 541,00 | PDD ET CODE MINIER |
| | CITES MUSONIOIE, TSHALA ET UCK | LUALABA | | 0,00 | 01/01/1900 | Réhabilitation des marchés communautaires de Tshala, Musonoie et UCK | 251 869,70 | PDD ET CODE MINIER |
| | POPULATION DE KOLWEZI | LUALABA | | 0,00 | 01/01/1900 | Colonies de vacances pour les enfants dans les communautés de Kolwezi | 120 000,00 | PDD ET CODE MINIER |
| | UNIKOL | LUALABA | | 0,00 | 01/01/1900 | Appuis construction de la bibliothèque | 100 000,00 | PDD ET CODE MINIER |

| Sociétés | Identité du Bénéficiaire (Nom, fonction) | Région du bénéficiaire | Paiements en numéraires | | | Paiements en nature (sous forme de projet) | Base juridique du paiement (Réf de la convention, Arrêté, décret, etc.) | |
|---------------------------|---|------------------------|-------------------------|------------|------------|--|---|---|
| | | | | | | | | |
| | FERMIERS MASHAMBA EST | LUALABA | | 0,00 | 01/01/1900 | Compensation de leurs champs | 16 448,61 | PDD ET CODE MINIER |
| | ORPHELINS KOV | LUALABA | | 0,00 | 01/01/1900 | Prise en charge | 5 145,90 | PDD ET CODE MINIER |
| | RELATIONS COMMUNAUTAIRES | LUALABA | | 0,00 | 01/01/1900 | Communications externes, consultations, réunions, formations | 566 740,10 | PDD ET CODE MINIER |
| SACIM | PROVINCE DU KASAÏ ORIENTAL | KASAÏ ORIENTAL | Appui au développement | 200 000,00 | 07/12/2016 | | 0,00 | N°03/4/092/MINPRO/F.P.C. J.D.H/K.OR/2016 DU 06 DEC 2016 |
| MINIÈRE DU KATANGA | ÉCOLES TECHNIQUES ET CENTRE DE FORMATION | HAUT KATANGA | Éducation | 34 650,00 | 01/01/1900 | | 0,00 | ÉTUDE ENVIRONNEMENTALE |
| | FC NGWENA, FOOTBALL CLUB LOISIR | HAUT KATANGA | Sport | 24 600,00 | 01/01/1900 | | 0,00 | ÉTUDE ENVIRONNEMENTALE |
| | HÔPITAL DE KISANGA | HAUT KATANGA | Santé | 3 650,00 | 01/01/1900 | | 0,00 | ÉTUDE ENVIRONNEMENTALE |
| | DESSERTE EN EAU POTABLE/ Q. KISANGA/ WANTANSHI | HAUT KATANGA | Eau | 110 000,00 | 01/01/1900 | | 0,00 | ÉTUDE ENVIRONNEMENTALE |
| | ANALYSE ÉCHANTILLONS, ARBRES, AMÉNAGEMENTS | HAUT KATANGA | Environnement | 117 870,00 | 01/01/1900 | | 0,00 | ÉTUDE ENVIRONNEMENTALE |
| | SÛRETÉ FINANCIÈRE DE RÉHABILITATION DE L'ENVIRON. | HAUT KATANGA | Sûreté financière | 83 250,00 | 01/01/1900 | | 0,00 | ÉTUDE ENVIRONNEMENTALE |

| Sociétés | Identité du Bénéficiaire (Nom, fonction) | | Région du bénéficiaire | Paiements en numéraires | Paiements en nature (sous forme de projet) | Base juridique du paiement (Réf de la convention, Arrêté, décret, etc.) |
|------------------------|--|----------------|--|-------------------------|--|---|
| TENKE FUNGURUME MINING | Participation au programme | Concession TFM | | | Programme de crédit Maïs (79 955,88) | Arrêté provincial n° 2008/008/Katanga du 22 mars 2008 portant mesures d'encadrement de la production agricole dans la province du Katanga |
| | Personnes affectées par le Projet | Concession TFM | | | Réinstallation 4 485 295,90 | La politique de réinstallation de TFM et son engagement à l'ESIA (Environmental and Social Impact Assessments) |
| | Fonds Social Communautaire TFM (TFM Social Community Fund) | Concession TFM | Financement projets de développement communautaire local | 3 547 831,10 | | Article 21 de la convention minière amendée et reformée du 28 septembre 2005 |
| | | | | | | |

b. Paiements sociaux volontaires

| Sociétés | Identité du Bénéficiaire (Nom, fonction) | Région du bénéficiaire | Paiements en numéraires | | | Paiements en nature (sous forme de projet) | |
|-------------------------|--|------------------------|----------------------------|-----------|------------|--|------------------------------------|
| | | | Description | montant | Date | Description | Coût du Projet encouru durant 2016 |
| ALPHAMINBISIE MINING SA | Communauté locale | Masisi/Walikali | réhabilitation d'une route | 72 743,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| BOSS MINING | Communauté de Kakanda | KAKANDA | | 0,00 | 08/07/1905 | Fourniture de l'électricité | 600 795,00 |
| | Communauté de Kakanda | KAKANDA | | 0,00 | 08/07/1905 | dépenses en carburant pour la communauté | 27 541,00 |
| | Communauté de Kakanda et Kikaka | KAKANDA et KIKAKA | | 0,00 | 08/07/1905 | Interventions à la faveur de la communauté | 910 218,00 |
| | Communauté de Kakanda et Kikaka | KAKANDA et KIKAKA | | 0,00 | 08/07/1905 | fournitures diverses | 316 212,00 |

| Sociétés | Identité du Bénéficiaire (Nom, fonction) | Région du bénéficiaire | Paiements en numéraires | | | Paiements en nature (sous forme de projet) | |
|--|--|---------------------------|--|-----------------|------------|--|--|
| | | | Description | montant | Date | Description | Coût du Projet encouru durant 2016 |
| | Communauté de Kakanda | KIKAKA | | 0,00 | 08/07/1905 | la maintenance des biens dans la communauté | 711 018,00 |
| | Communauté de Kakanda | KAKANDA | paiements des enseignants | 2 136 505,00 | 08/07/1905 | | 0,00 |
| | Communauté de Kakanda | KAKANDA | | 0,00 | 08/07/1905 | les réparations dans le cadre social | 518,00 |
| | Communauté de Kakanda | KAKANDA | | 0,00 | 08/07/1905 | don en farines à la communauté | 66 265,00 |
| | Communauté de Kakanda | KAKANDA | | 0,00 | 08/07/1905 | autres interventions | 3 599,00 |
| COMPAGNIE MINIÈRE DE KAMBOVE | ÉCOLE DE KAMBOVE | HAUT-KATANGA | | 0,00 | 01/06/2016 | FOURNITURES SCOLAIRES | 750,00 |
| | CHEF MUKUMBI | HAUT-KATANGA | CÉRÉMONIES FUNÉRAIRES | 700,00 | 02/11/2016 | | 0,00 |
| | Territoire de Kambove | Haut-Katanga | Funérailles Grand Chef Mpande | 200,00 | 05/07/2016 | | 0,00 |
| | Service Femme, Famille, Enfant | Haut-Katanga | Journée Internationale Femme | 100,00 | 08/03/2016 | | 0,00 |
| | Tribunal de Paix de kambove | Haut-Katanga | Funérailles du Président Tri-paix | 100,00 | 12/08/2016 | | 0,00 |
| | MR Mukuna Gécamines | Haut-Katanga | Funérailles épouse | 575,00 | 26/07/2016 | | 0,00 |
| | Écoles Primaires | Haut-Katanga | Fournitures scolaires | 468,75 | 02/03/2016 | | 0,00 |
| CONGO DONGFANG INTERNATIONAL MINING | Commune Annexe | Commune Annexe | | 0,00 | 01/01/1900 | demande des bûches et des pioches pour l'entretien permanent de la route Kasapa au profit de la commune Annexe | 192,65 |
| | UNIVERSITÉ DE LUBUMBASHI FACULTÉ DE MÉDECINE | | demande du financement pour l'organisation du Symposium en Santé et Sécurité au travail : Les Risques professionnels | 500,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |

| Sociétés | Identité du Bénéficiaire (Nom, fonction) | Région du bénéficiaire | Paiements en numéraires | | | Paiements en nature (sous forme de projet) | |
|----------|--|------------------------|---|---------|------------|---|------------------------------------|
| | | | Description | montant | Date | Description | Coût du Projet encouru durant 2016 |
| | Bon Pasteur à Kolwezi | | | 0,00 | 01/01/1900 | contribution des matériels de vie à l'école des religieuses bon pasteur) | 553,75 |
| | Bon Pasteur à Kolwezi | | | 0,00 | 01/01/1900 | contribution des matériels de vie à l'école des religieuses (bon pasteur) | 629,64 |
| | Étudiants de l'UNILU | | | 0,00 | 01/01/1900 | organisation d'une visite de la zone agricole dans la ferme SHAD des étudiants de l'UNILU et d'une formation sur la technologie de plantation | 0,00 |
| | Bon Pasteur à Kolwezi | | | 0,00 | 01/01/1900 | contribution des matériels de vie à l'école des religieuses bon pasteur) | 1 027,37 |
| | Commissariat provincial du HT-Katanga service provincial des affaires sociales | | demande de soutien et sponsoring pour l'équipe Football du Commissariat provincial saison 2016-2017 | 500,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | Bon Pasteur à Kolwezi | | | 0,00 | 01/01/1900 | contribution des matériels de vie à l'école des religieuses bon pasteur) | 900,00 |
| | Bon Pasteur à Kolwezi | | | 0,00 | 01/01/1900 | contribution des matériels de vie à l'école des religieuses (bon pasteur) | 1 000,00 |
| | Bon Pasteur à Kolwezi | | | 0,00 | 01/01/1900 | contribution des matériels de vie à l'école des religieuses (bon pasteur) | 1 100,00 |
| | Bon Pasteur à Kolwezi | | | 0,00 | 01/01/1900 | contribution des matériels de vie à l'école des religieuses (bon pasteur) | 1 100,00 |
| | quartier KASAPA Kasapa | | | 0,00 | 01/01/1900 | aplatissement du terrain et installation des instruments sportifs pour les habitants du quartier KASAPA (phase 1) | 10 323,00 |

| Sociétés | Identité du Bénéficiaire (Nom, fonction) | Région du bénéficiaire | Paiements en numéraires | | | Paiements en nature (sous forme de projet) | |
|----------|--|------------------------|---|-----------|------------|--|------------------------------------|
| | | | Description | montant | Date | Description | Coût du Projet encouru durant 2016 |
| | CSL (cercle sportif Lualaba | | sponsoring au CSL (cercle sportif Lualaba) pour le match du 16 octobre 2016 | 1 000,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | Ligue Provinciale des personnes vivant avec handicap du Katanga | | Demande d'assistance Doss : Journée Mondiale des personnes handicapées le 03 décembre 2016 | 1 000,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | EMPI (église pentecôtiste missionnaire) | | demande d'assistance à la réhabilitation du temple | 500,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | FONDAZIONE INTERNAZIONALE BUON PASTORE ONLUS BONPASTEUR) | | contribution au PROJET PROPOSAL "IMMEDIATE RESPONSE TO REMOVE CHILD LABOUR IN THE COPPER-COBALT ASM OF KOLWEZI" (la première tranche) | 35 664,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | Bon Pasteur à Kolwezi | | | 0,00 | 01/01/1900 | contribution des matériels de vie à l'école des religieux bons pasteurs | 1 169,00 |
| | sœur franciscaine missionnaire de marie communauté marie de la paix franciscaine | | | 0,00 | 01/01/1900 | demande d'aide à transporter du gravier et du sable de Likasi à Lubumbashi (environ deux camions de 40 tonnes) | 2 200,00 |
| | Bon Pasteur à Kolwezi | | | 0,00 | 01/01/1900 | contribution des matériels de vie à l'école des religieux bons pasteurs | 1 350,00 |
| | Bon Pasteur à Kolwezi | | | 0,00 | 01/01/1900 | contribution des matériels de vie à l'école des religieux bons pasteurs | 1 212,00 |
| | Toute la population et la Mairie de Lubumbashi | | | 0,00 | 01/01/1900 | traçage d'une voie d'accès sur l'Avenue Laurent Désiré Kabila en partant de l'Avenue Circulaire (une partie des travaux de réaménagement de l'accès du Quartier CRAA vers Joli Site) sur demande de la Mairie Lubumbashi | 17 000,00 |

| Sociétés | Identité du Bénéficiaire (Nom, fonction) | Région du bénéficiaire | Paiements en numéraires | | | Paiements en nature (sous forme de projet) | |
|-----------------|--|-------------------------|--------------------------------|-----------|------------|--|------------------------------------|
| | | | Description | montant | Date | Description | Coût du Projet encouru durant 2016 |
| | Bureau du Maire de L'shi | | | 0,00 | 01/01/1900 | Entretien de la ville festivités du 30 juin | 4 042,50 |
| | Bureau du Maire de L'shi | | | 0,00 | 01/01/1900 | Campagne de reboisement2016-2017 | 2 500,00 |
| | ville de Lubumbashi bureau du maire | | | 0,00 | 01/01/1900 | contribution de 40 sacs de la farine de maïs à la sécurité de la ville | 694,74 |
| FRONTIER | Communautés locales | SAKANIA | | 0,00 | 01/01/1900 | Fourniture des intrants projet Maïs | 218 122,00 |
| | Administration | SAKANIA | | 0,00 | 01/01/1900 | Assistance vivres | 1 406,00 |
| | Chefs coutumiers | SAKANIA & LONSHI | | 0,00 | 01/01/1900 | Assistance vivres | 14 455,00 |
| | Administration | SAKANIA | | 0,00 | 01/01/1900 | Ciments construction bureau | 3 495,00 |
| | Personnel clinique Lonshi | LONSHI | Couverture salariale Personnel | 22 236,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | École St Jean Bosco | LONSHI | Couverture salariale Personnel | 71 039,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | OVD | SAKANIA | | 0,00 | 01/01/1900 | Réparation des routes | 592 719,00 |
| | OVD | SAKANIA | | 0,00 | 01/01/1900 | Construction collecteur | 103 279,00 |
| | Communautés locales | SAKANIA | | 0,00 | 01/01/1900 | Assistance carburant et vivres | 31 715,00 |
| | Hôpital | SAKANIA | | 0,00 | 01/01/1900 | Réhabilitation de la canalisation d'eau | 26 183,00 |
| | École KABUMBA | SAKANIA | | 0,00 | 01/01/1900 | Participation à la construction | 860,00 |
| | Communautés locales | SAKANIA | | 0,00 | 01/01/1900 | Implantation boulangeries et moulins | 1 136,00 |
| | Communautés locales | SAKANIA | | 0,00 | 01/01/1900 | Enquêtes socio-économiques | 18 104,00 |
| | Communautés locales | SAKANIA | | 0,00 | 01/01/1900 | Formation rurale méthodes participatives | 2 812,00 |
| KAMOA COPPER SA | Malades identifiés. | BCZS Kanzenze. | 0 | 77,00 | 21/01/2016 | Contribution à la campagne de MECTIZAN. | 0,00 |
| | Sakaote, Cultivateur de Mundjendje. | Groupement Musokantanda | 35000 | 0,00 | 28/01/2016 | Compensation de paiement de champ de manioc due aux travaux de traçage de la route d'accès aux points de forage. | 0,00 |

| Sociétés | Identité du Bénéficiaire (Nom, fonction) | Région du bénéficiaire | Paiements en numéraires | | | Paiements en nature (sous forme de projet) | |
|----------|--|--|-------------------------|-----------|------------|--|------------------------------------|
| | | | Description | montant | Date | Description | Coût du Projet encouru durant 2016 |
| | 69 PAP (personnes affectées par la clôture de la mine de Kansoko). | Groupement Musokantanda | 0 | 58 000,00 | 24/03/2016 | Compensation due à la perte des produits agricoles se trouvant dans l'espace de la clôture de la mine de Kansoko. | 0,00 |
| | Comité de Développement communautaire de Kaponda (par son président Malandji) | Membres des communautés Israël et Mundjendje. | 670000 | 0,00 | 09/03/2015 | Réunion de restitution avec les membres de communautés d'Israël et Mundjendje. | 0,00 |
| | communautés des groupements Mwilu et Musokantanda | 69 Membres des communautés Israël et Mundjendje. | 1260000 | 0,00 | 30/03/2016 | Formation à l'auto prise en charge par le Consultant Alternative Plus, ONG. | 0,00 |
| | Marcel Mpimbwe et Muvunda. | Hameau Marcel Kakula | 153000 | 0,00 | 28/04/2016 | Compensation de paiement de champ de manioc due aux travaux de traçage de la route; acces aux points de forage. | 0,00 |
| | Centres de santé Walemba, musokantanda et BCZS kanzenze | BCZS Kanzenze. | 0 | 94,20 | 23/03/2016 | Contribution à la campagne de vaccination, | 0,00 |
| | 35 femmes membres de 2 coopératives de volailles de Katayi et Mundjendje, | Groupement Musokantanda | 940000 | 0,00 | 29/04/2016 | Formation à l'auto prise en charge et sur la gestion des associations et coopératives par la Cheffe de Service urbain de DERU Kolwezi. | 0,00 |
| | 120 familles de 6 communautés. | BCZS Kanzenze. | 0 | 1 725,00 | 24/05/2016 | Distribution de moustiquaires imprégnées aux femmes ayant de bébés | 0,00 |
| | 3 leaders locaux qui ont participés activement aux enquêtes de la clôture de la mine de Kansoko. | Groupement Musokantanda | 280000 | 0,00 | 19/05/2016 | Paiement de prix de participation à l'enquête de la clôture de la mine de Kansoko. | 0,00 |
| | 18 PAP (personnes affectées par la servitude de la ligne de force de 11 KV. | Villages Katayi, Chinde Chinde | 1420000 | 0,00 | 15/06/2016 | Compensation due à la perte des produits agricoles se trouvant sur la servitude de la ligne de force 11 KV. | 0,00 |

| Sociétés | Identité du Bénéficiaire (Nom, fonction) | Région du bénéficiaire | Paiements en numéraires | | | Paiements en nature (sous forme de projet) | |
|----------|---|--|-------------------------|----------|------------|---|------------------------------------|
| | | | Description | montant | Date | Description | Coût du Projet encouru durant 2016 |
| | 38 PAP (personnes affectées par la servitude de la ligne de force de 11 KV. | Villages Kalundu, Walemba, Kaya 2, Chamandingi, Djosayi, Mususu, Noa, Luilu, | 47784220 | 0,00 | 23/06/2016 | Compensation due à la perte des produits agricoles se trouvant sur la servitude de la ligne de force 110 KV. | 0,00 |
| | 3 plaignants. | Villages Kalundu, Walemba. | 72000 | 0,00 | 05/07/2016 | Compensation due à la perte des bassins de manioc enfouis dans un ruisseau lors du passage du dozer préparant la servitude de la ligne de force 110 KV. | 0,00 |
| | 1 Plaignante (Mme Nelly). | Hameau Kakula. | 123000 | 0,00 | 18/07/2016 | Compensation de paiement de champ de manioc due aux travaux de tracé de la route d'accès à la mine de Kakula. | 0,00 |
| | Mr Placide Mukumbi | Village Katayi / Placide. | 1050000 | 0,00 | 03/08/2016 | Compensation de paiement de l'espace à occupe par le petit camp au détriment de l'usage par le propriétaire pour son champ de manioc. | 0,00 |
| | 15 PAP (personnes affectées par l'agrandissement de la route Kamo - Kolwezi). | Cite Musoka, Djosayi, Chinde Chinde | 3059625 | 0,00 | 15/08/2016 | Compensation de paiement de champ de manioc due aux travaux d'agrandissement de la route Kamo - Kolwezi. | 0,00 |
| | 4 enquêteurs (étudiants UNIKOL). | Kolwezi | 0 | 3 723,00 | 17/08/2016 | Frais d'expertise de l'enquête sur la servitude de la nouvelle route Kamo - Kolwezi vers Aéroport. | 0,00 |
| | Chef Secteur de Lufupa. | Musokantanda. | 120000 | 0,00 | 11/08/2016 | Frais d'expertise lors du voyage de reconnaissance de la route Musokantanda a la frontière avec la Zambie. | 0,00 |
| | 1 plaignante (Mr Samukoko). | Samukoko | 5000 | 0,00 | 29/09/2016 | Frais de compensation du a la poule qui a été écrasé. | 0,00 |

| Sociétés | Identité du Bénéficiaire (Nom, fonction) | Région du bénéficiaire | Paiements en numéraires | | | Paiements en nature (sous forme de projet) | |
|----------|--|-----------------------------------|-------------------------|----------|------------|--|------------------------------------|
| | | | Description | montant | Date | Description | Coût du Projet encouru durant 2016 |
| | Représentant du Gouvernement Provincial, Mutshatsha AT, Chef Traditionnels et chefs de villages. | Groupement Musokantanda. | 815000 | 7 141,00 | 05/10/2016 | Frais de location de matériel de sonorisation, frais de participation et restauration des participants lors des consultations publiques. | 0,00 |
| | Leaders locaux de Cite Maseka, Kamisange, Samukoko, Kameaux Kakula, Manga, Musompo. | Groupements Musokantanda Mushima. | 0 | 600,00 | 01/01/1900 | Frais restauration des participants lors de l'enquête socio-économique dans 7 villages. | 0,00 |
| | 16 PAP (personnes affectées par la clôture de la mine de Kakula). | Groupement Musokantanda. | 16712640 | 0,00 | 12/11/2016 | Compensation de paiement de champ de manioc due aux travaux de la nouvelle Kamo - Kakula. | 0,00 |
| | Population de 10 heanueax de Kakula et de villages Cite Maseka - Muvunda. | Groupement Musokantanda. | 710000 | 0,00 | 17/11/2016 | Réunion de concertation avec les potentielles PAP de la clôture de la mine de Kakula. | 0,00 |
| | 45 ménages (personnes affectées par la clôture de la mine de Kakula). | Groupement Musokantanda. | 11164085 | 0,00 | 10/12/2016 | Compensation de paiement de champ de manioc due à la clôture de Box Cut (Portail d'entrée) de la mine de Kakula. | 0,00 |
| | Mr Musompo Kamembe Bony | Kakula Hameau. | 277400 | 0,00 | 08/12/2016 | Compensation de paiement de champ de manioc due aux travaux de traçage de la route d'accès aux points de forage. | 0,00 |
| | 7 PAP ayant les champs a cote du camp de contractants. | Katayi / Placide. | 2222398 | 0,00 | 15/12/2016 | Compensation due à la perte des produits agricoles se trouvant sur la servitude de la ligne de force 11 KV. | 0,00 |
| | AGRIPEL Lualaba. | Kolwezi | 0 | 1 777,92 | 17/12/2016 | Frais d'expertise de l'enquête sur la servitude de la ligne de force de 11 KV a Agripel. | 0,00 |
| | Alternative Plus (ONG). | Kolwezi | 0 | 4 526,00 | 20/12/2016 | Frais d'expertise de l'enquête de la clôture de la mine Kakula a l'ONG Alternative Plus. | 0,00 |

| Sociétés | Identité du Bénéficiaire (Nom, fonction) | Région du bénéficiaire | Paiements en numéraires | | | Paiements en nature (sous forme de projet) | |
|-------------------|--|--|--|------------|------------|--|------------------------------------|
| | | | Description | montant | Date | Description | Coût du Projet encouru durant 2016 |
| | AGRIPEL Lualaba. | Kolwezi | 935050 | 0,00 | 20/12/2016 | Frais d'expertise de l'enquête pour la clôture de Box Cut (Portail d'entrée) de la mine de kakula a Agripel. | 0,00 |
| | DERU Kolwezi. | Kolwezi | 300000 | 0,00 | 20/12/2016 | Frais d'expertise de l'enquête pour la clôture de Box cut (Portail d'entrée) de la mine de kakula a DERU. | 0,00 |
| KIBALI GOLD MINES | Abbé Reginald KAMOKWA | WATSA/ Institut MANGORO | Renforcement des capacités de 40 enseignants de l'institut saint Joseph de MANGORO IPSP Watsa | 2 607,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | ABIANDRO Baudouin Sous-PROVED | WATSA/ Territoire | Finissage de travaux de construction de la salle polyvalente Sous-division de WATSA. | 11 616,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | D.M.B Sarel Gédeon LOKANA | KOKORO Secteur MANGBUTU | Construction d'un bâtiment des six salles des class. | 42 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | ONG LA RENAISSANCE Abbé ORIPALE Emmanuel et KANDANA. | NDOLOMO/ Territoire de FARADJE. | Construction d'un bâtiment des six salles de classes | 42 024,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | Groupe scolaire avenir et EPSP WATSA. | Salles polyvalente communautaire de DURBA /GSA | Renforcement des capacités de 143 enseignants dans le territoire de Watsa par le professeur visiteur Emmanuel et caroline NAKIDE de l'Ouganda. | 18 185,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | SURUR dans le chef-lieu de secteur KIBALI | S.M.C Sarl Peter TALAGUMA | Construction d'une clinique médicale dans le secteur KIBALI | 56 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | MAITULU dans le secteur MANGBUTU. | ONG AJDW Ir KIERE Junior | Construction d'une maternité a MAITULU dans le secteur MANGBUTU et WALESE. | 23 750,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | WATSA | Territoire de Watsa | Provision pour le financement de l'Hopital General de Watsa | 500 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |

| Sociétés | Identité du Bénéficiaire (Nom, fonction) | Région du bénéficiaire | Paiements en numéraires | | | Paiements en nature (sous forme de projet) | |
|----------|---|-----------------------------------|---|-----------|------------|--|--|
| | | | Description | montant | Date | Description | Coût du Projet encouru durant 2016 |
| | A.A.C Sarl TUMBA Oscar | SURUR et LALIBE | Captage d'eau potable a Surur et LALIBE. | 6 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | GITA Construction Sarl, GBONDAMA ARAMA | Quartier BÉTHANIE et BRAZZA | Captage d'eau potable a BÉTHANIE et BRAZZA. | 6 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | ONG SANS FRONTIER, ADRUPIAKO JULE | Quartier KOROGO | Captage d'eau potable dans le quartier korogo cite de DURBA | 3 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | AKUMA VORANDABE | VILLAGE AGBARABHO | Captage d'eau potable dans le village AGBARABHO | 3 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | SOCIÉTÉ CIVIL AVEC FEC | VILLAGE TADU | Constructions d'un stand pour la communauté de Faradje. | 5 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | Forum pour Development Communautaire | DOKO | Frais administratif | 3 679,46 | 01/01/1900 | | 0 |
| | CONSTRUCTION SERVICE Sarl, Etienne | Territoire d'Aru | Captage de 20 sources d'eau a ARU, a raison de 5 par quartier (Q ESSEF, ROUTE ABA, KATAGA et RUMU) | 40 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | La main de l'éternelle Sarl, tabani pierre | Territoire d'Aru | Construction de tribune et vestiaire dans le stade AUTSAI a Aru. | 19 160,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | Société civile et les ONGD | Watsa-DURBA | Réhabilitation de route, fixation de buse et construction de pont AVUNDINDI par les ONG encadrées par société civile. | 25 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | Police Nationale Congolaise | Territoire de WATSA | Assistance aux policiers sinistres lors de l'évènement du 7 au 08 Mars 2016. | 50 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | Police Nationale Congolaise | Territoire de WATSA | Assistance aux policiers sinistres lors de l'évènement du 7 au 08 Mars 2016. | 20 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |

| Sociétés | Identité du Bénéficiaire (Nom, fonction) | Région du bénéficiaire | Paiements en numéraires | | | Paiements en nature (sous forme de projet) | |
|----------|--|-------------------------------------|---|-----------|------------|--|------------------------------------|
| | | | Description | montant | Date | Description | Coût du Projet encouru durant 2016 |
| | Police Nationale Congolaise | Territoire de WATSA | Assistance aux policiers sinistres lors de l'évènement du 7 au 08 Mars 2016. | 10 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | Police Nationale Congolaise | Territoire de WATSA | Assistance aux policiers sinistres lors de l'évènement de le 7 au 08 Mars 2016. | 4 555,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | Société civil et les Jeunes | Territoire de Faradje | Construction d'un terrain de football avec une petite tribune dans groupement TADU a territoire de FARADJE. | 5 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | Forum pour Development Communautaire | Territoire de WATSA | Frais administratifs | 851 | 01/01/1900 | | 0 |
| | Cliniques Universitaires d'Isiro | Chef-lieu de province de Haut-Uélé. | Dotation des cliniques Universitaires d'Isiro avec l'échographie et appareil radiologie. | 41 820,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | Population de Durban/Watsa | Territoire de Watsa | Formation 25 personnes sur la gestion des affaires | 35 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | ONG LINDONGE | Territoire de WATSA | Captage d'une source d'eau potable pour la population de LEBERE | 3 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | SADN Sarl | Territoire Watsa | Captage d'une source d'eau potable pour la population de Watsa Moke | 3 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | BKC Sarl | Territoire Watsa | Captage d'une source d'eau potable pour la population de Nzoro | 3 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | ONG AJDI | Territoire Watsa | Captage d'une source d'eau potable pour la population de Durba/Mapendo | 3 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | Communauté locale | Territoire Watsa | Initiation de 12 fermiers dans les pratiques d'élevages des porcs, poules et pisciculture | 44 230,00 | 01/01/1900 | | 0 |

| Sociétés | Identité du Bénéficiaire (Nom, fonction) | Région du bénéficiaire | Paiements en numéraires | | | Paiements en nature (sous forme de projet) | |
|----------|--|-------------------------------------|---|------------|------------|--|------------------------------------|
| | | | Description | montant | Date | Description | Coût du Projet encouru durant 2016 |
| | FPAU | Territoire de WATSA | Encadrement de la communauté pour la culture de maïs à grande échelle. | 15 397,17 | 01/01/1900 | | 0 |
| | Communauté locale | Territoire de Watsa | Initiation de 15 fermiers dans les pratiques d'élevages des porcs, poules et pisciculture | 40 202,28 | 01/01/1900 | | 0 |
| | CRIS BEN PROJECT AND Remy | Territoire de Watsa | Création de centre agro-pastorale d'élevage de porcs, poules, à grande échelle a kokiza engineering | 84 150,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | FDC | Territoire de WATSA | Aménagement d'un complexe sportif pour la communauté de WATSA | 51 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | FDC | Territoire de WATSA | Aménagement d'un complexe sportif pour la communauté de WATSA | 28 086,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | DGCT | Territoire de WATSA | Aménagement du terrain de Football | 32 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | DGCT | Territoire de WATSA | Aménagement d'un terrain basketball | 32 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | Groupe scolaire avenir et EPSP WATSA. | Territoire de WATSA | Formation 145 enseignant par de professeurs venant de l'OUGANDA. | 17 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | Centre pastoral Saint Paul DONDI | Territoire de WATSA | Construction d'un internat DONDI a une capacité d'accueillir 50 internes. | 10 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | ITP Isiro et La Société civil | chef-lieu de province de Haut-Uélé. | Réhabilitation de l'institut technique professionnelle d'Isiro. | 204 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | MBOSAC Sarl, Pascal MBOKANI | Territoire de WATSA | Réhabilitation de centre de recherche agricole. | 28 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | EPSP WATSA | Territoire de WATSA et FARADJE | 53 étudiants bénéficiaires de la bourse. | 32 436,00 | 01/01/1900 | | 0 |

| Sociétés | Identité du Bénéficiaire (Nom, fonction) | Région du bénéficiaire | Paiements en numéraires | | | Paiements en nature (sous forme de projet) | |
|----------|--|------------------------|---|-----------|------------|--|------------------------------------|
| | | | Description | montant | Date | Description | Coût du Projet encouru durant 2016 |
| | Forum pour Development Communautaire | Territoire de WATSA | Les campagnes de kokiza propre et initier la communauté de KOKIZA de s'aproprier de leur maisons construites par KGM | 20 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | LIGUE DES JEUNES DE WATSA | Territoire de WATSA | Convention de la jeunesse sur la paix | 10 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | CHEF COUTUMIER LOCAL | Territoire de WATSA | Doter le rue, les Avenue et divise diviser KOKIZA avec 208 Quartier | 9 921,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | H.G.R WATSA Dr Emmanuel AGAMA. | Territoire de WATSA | Achat des équipements spéciaux pour améliorer la qualité de soin de sante de population de Watsa et ses environs. | 21 800,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | CHK DURBA, Dr Joseph ATANZI. | Territoire de WATSA | Achat des équipements spéciaux pour améliorer la qualité de soin de sante de population de DURBA et ses environs. | 18 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | Forum pour Development Communautaire | Territoire de WATSA | Doter la clinique SURUR avec l'équipement. | 3 500,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | Abbé BOB | Territoire de WATSA | Captage d'une source d'eau potable pour la population de Watsa. | 5 750,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | Association taxi-moto, Trésor BIBI | Territoire de WATSA | Mettre à la disposition de taxi-moto de WATSA un parking moderne. | 3 750,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | ONG UFFK. ANGUZU AVOMBILE Robert. | Territoire de WATSA | Réhabilitation centre de recherche agronomique à kokiza engineering. | 12 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | DIGBY WELLS | Territoire | Évaluation des risques de Kibali par rapport à la communauté et communauté par rapport à KIBALI | 26 080,00 | 01/01/1900 | | 0 |

| Sociétés | Identité du Bénéficiaire (Nom, fonction) | Région du bénéficiaire | Paiements en numéraires | | | Paiements en nature (sous forme de projet) | |
|----------|---|---------------------------|--|-----------|------------|--|--|
| | | | Description | montant | Date | Description | Coût du Projet encouru durant 2016 |
| | IQ Business | Territoire de WATSA | Retour sur les investissements sociaux. | 20 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | CHRIS BEN AND REMY | Territoire de WATSA | Création de centre agro-pastorale d'élevage de porcs, poules, à grande échelle a kokiza engineering | 13 720,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | Partenaires d'Isiro | Territoire de WATSA | Engagement et faire bonne interaction avec chef-lieu de la province. | 5 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | DCMS Sarl | Territoire de WATSA | Augmentation de fraîcheur dans salles polyvalente | 6 500,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | Forum pour Development Communautaire | Territoire de WATSA | Fournir l'accommodation pour la salle polyvalente | 5 850,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | Forum pour Development Communautaire | Territoire de WATSA | Mettre la peinture sur la toiture de la salle polyvalente. | 560 | 01/01/1900 | | 0 |
| | Forum pour Development Communautaire | Territoire de WATSA | Achat des équipements pour la salle polyvalente | 17 942,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | Forum pour Development Communautaire | Territoire de WATSA | Remise de la salle polyvalente pour la communauté de WATSA/Durba | 5 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | OGS Sarl et FDC. | Territoire de WATSA | Contrôle de qualité sur nos projets communautaires | 4 255,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | Forum pour Development Communautaire | Territoire de WATSA | Restitution de la réalisation de KIBALI pour la communauté par directeur général Charles Weels | 2 600,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | Forum pour Development Communautaire | Territoire de WATSA | Mettre pour la communauté de Durba un terrain de volleyball. | 2 570,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | Forum pour Development Communautaire | Territoire de WATSA | Frais administratif | 3 821,54 | 01/01/1900 | | 0 |
| | Lycée Kilo Moto | Territoire de WATSA | Construction Lycée kilo moto a Watsa. | 19 924,00 | 01/01/1900 | | 0 |

| Sociétés | Identité du Bénéficiaire (Nom, fonction) | Région du bénéficiaire | Paiements en numéraires | | | Paiements en nature (sous forme de projet) | |
|----------|---|---------------------------|---|-----------|------------|--|--|
| | | | Description | montant | Date | Description | Coût du Projet encouru durant 2016 |
| | LA COLOMBE | Territoire de WATSA | Construction de pont sur la rivière AYINDI A DURBA. | 5 465,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | BONGISA MBOKA | Territoire de WATSA | Construction de caniveau sur l'avenue Wilson a DURBA | 10 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | Les Aiglons | Territoire de WATSA | Construction pont sur la rivière KUKUNDEKU A DURBA | 9 826,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | CMS Sarl | Territoire de WATSA | fixation de pont qui relie le territoire de Watsa et FARADJE. | 12 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | CLINIQUE UNIVERSELLE | Territoire de WATSA | fixation d'une borne fontaine au sein de la communauté de durba. | 4 312,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | REC | Territoire de WATSA | entretenir le centre communautaire | 7 500,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | CHEF COUTUMIER ARU | Territoire d'Aru | doter le groupement OTSHO avec les équipements informatiques. | 3 159,60 | 01/01/1900 | | 0 |
| | Jeune d'ARU | Territoire d'Aru | réhabilitation de la route de déserte agricole dans le territoire d'ARU par les jeunes. | 4 980,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | EPSP WATSA | Territoire de WATSA | Assister les finalistes à payer le frais de l'examen d'État. | 15 378,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | ONG TOTONGA BOMOI | Territoire d'Aru | accompagne la communauté d'ARU de projet de développement | 18 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | ONG BANA BABIKA | Territoire de WATSA | fixation de clôture aux maisons type | 25 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | ONG IDEM | Territoire de WATSA | la résistance populaire | 53 550,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | Afia Santé | Territoire de WATSA | sensibilisation de la communauté de ARU le code minier. | 14 500,00 | 01/01/1900 | | 0 |

| Sociétés | Identité du Bénéficiaire (Nom, fonction) | Région du bénéficiaire | Paiements en numéraires | | | Paiements en nature (sous forme de projet) | |
|-------------|---|---------------------------|--|-----------|------------|--|--|
| | | | Description | montant | Date | Description | Coût du Projet encouru durant 2016 |
| | CERCLE SPORTIF DURBA | Territoire de WATSA | doter les équipes sportives du territoire de WATSA avec les équipements jeux de vareuse etc. | 25 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | ONG IDEM | Territoire de WATSA | concert de festivité pour la fin de l'année 2016 | 50 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | Afia Sante | Territoire de WATSA | Atelier de sensibilisation de la communauté sur la paix et le développement durable. | 13 616,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | SIAN MALAYSIAP | Territoire de WATSA | étude de faisabilité de projet palm oil avec les consultants MALAISIER. | 45 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | ROWERS GROWP | Territoire de WATSA | Amener une enquête sur la culture de palmier huile. | 25 689,10 | 01/01/1900 | | 0 |
| | PROJECT SAND PEA | Territoire de WATSA | Application de pesticide sur les chenilles dans le champ de village GUMU | 13 800,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| METAL MINES | POPULATION DE LIKASI | LIKASI ET LES ENVIRONS | Vaccin Anti - Plio | 0,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | LES JEUNES SPORTIFS | LIKASI ET LE HAUT KATANGA | Équipements Sportifs | 0,00 | 01/01/1900 | Équipements Sportifs | 0 |
| | FEMMES ET JEUNES FILLES | HAUT KATANGA | Contribution | 2 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | POLICE NATIONALE | LIKASI SECTION 4 | Pièces De Rechanges | 800,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | PAROISSE GALILAYA MÉTHODISTE | LIKASI | Carreaux | 300,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | SYNDICAT FTDC | LIKASI | Tôles | 100,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | MAIRIE | LIKASI | Camion LPK 2516 | 37 062,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | DIVISION PRÉVOYANCE SOCIALE | LIKASI | Contribution | 200,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | CLUB DE KARATÉ OKAPI | LIKASI | Contribution | 5 500,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | QUARTIER BULUO | LIKASI | Contribution | 200,00 | 01/01/1900 | | 0 |

| Sociétés | Identité du Bénéficiaire (Nom, fonction) | Région du bénéficiaire | Paiements en numéraires | | | Paiements en nature (sous forme de projet) | |
|----------|--|---------------------------|----------------------------|-----------|------------|--|------------------------------------|
| | | | Description | montant | Date | Description | Coût du Projet encouru durant 2016 |
| | ÉQUIPE SUIVI ROUTE KAMBOVE | KAMBOVE /LIKASI | Contribution | 2 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | UNIVERSITÉ DE LIKASI | LIKASI | Contribution | 300,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | COMMUNE SHITURU | LIKASI | Contribution | 620,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | COMMUNE SHITURU | LIKASI | Contribution | 200,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | PRISON BULUO | LIKASI | Sacs Farine Et Médicaments | 2 100,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | LIKASI | LIKASI ET LES ENVIRONS | Contribution | 16 820,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | POPULATION DE LIKASI | LIKASI ET LES ENVIRONS | Vaccin Anti - Plio | 0,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | LES JEUNES SPORTIFS | LIKASI ET LE HAUT KATANGA | Équipements Sportifs | 0,00 | 01/01/1900 | Équipements Sportifs | 0 |
| | FEMMES ET JEUNES FILLES | HAUT KATANGA | Contribution | 2 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | POLICE NATIONALE | LIKASI SECTION 4 | Pièces De Rechanges | 800,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | PAROISSE GALILAYA MÉTHODISTE | LIKASI | Carreaux | 300,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | SYNDICAT FTDC | LIKASI | Tôles | 100,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | MAIRIE | LIKASI | Camion LPK 2516 | 37 062,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | DIVISION PRÉVOYANCE SOCIALE | LIKASI | Contribution | 200,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | CLUB DE KARATÉ OKAPI | LIKASI | Contribution | 5 500,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | QUARTIER BULUO | LIKASI | Contribution | 200,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | ÉQUIPE SUIVI ROUTE KAMBOVE | KAMBOVE /LIKASI | Contribution | 2 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | UNIVERSITÉ DE LIKASI | LIKASI | Contribution | 300 | 01/01/1900 | | 0 |
| | COMMUNE SHITURU | LIKASI | Contribution | 620,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | COMMUNE SHITURU | LIKASI | Contribution | 200,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | PRISON BULUO | LIKASI | Sacs Farine Et Médicaments | 2 100,00 | 01/01/1900 | | 0 |

| Sociétés | Identité du Bénéficiaire (Nom, fonction) | Région du bénéficiaire | Paiements en numéraires | | | Paiements en nature (sous forme de projet) | |
|----------|---|---------------------------|----------------------------|-----------|------------|--|--|
| | | | Description | montant | Date | Description | Coût du Projet encouru durant 2016 |
| | LIKASI | LIKASI ET LES ENVIRONS | Contribution | 16 820,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | POPULATION DE LIKASI | LIKASI ET LES ENVIRONS | Vaccin Anti - Plio | 0,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | LES JEUNES SPORTIFS | LIKASI ET LE HAUT KATANGA | Équipements Sportifs | 0,00 | 01/01/1900 | Équipements Sportifs | 0 |
| | FEMMES ET JEUNES FILLES | HAUT KATANGA | Contribution | 2 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | POLICE NATIONALE | LIKASI SECTION 4 | Pièces De Rechanges | 800,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | PAROISSE GALILAYA MÉTHODISTE | LIKASI | Carreaux | 300,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | SYNDICAT FTDC | LIKASI | Tôles | 100,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | MAIRIE | LIKASI | Camion LPK 2516 | 37 062,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | DIVISION PRÉVOYANCE SOCIALE | LIKASI | Contribution | 200,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | CLUB DE KARATÉ OKAPI | LIKASI | Contribution | 5 500,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | QUARTIER BULUO | LIKASI | Contribution | 200,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | ÉQUIPE SUIVI ROUTE KAMBOVE | KAMBOVE /LIKASI | Contribution | 2 000,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | UNIVERSITÉ DE LIKASI | LIKASI | Contribution | 300,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | COMMUNE SHITURU | LIKASI | Contribution | 620,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | COMMUNE SHITURU | LIKASI | Contribution | 200,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | PRISON BULUO | LIKASI | Sacs Farine et Médicaments | 2 100,00 | 01/01/1900 | | 0 |
| | LIKASI | LIKASI ET LES ENVIRONS | Contribution | 16 820,00 | 01/01/1900 | | 0 |

| Sociétés | Identité du Bénéficiaire (Nom, fonction) | Région du bénéficiaire | Paiements en numéraires | | | Paiements en nature (sous forme de projet) | |
|----------------|---|-----------------------------|--|------------|------------|---|------------------------------------|
| | | | Description | montant | Date | Description | Coût du Projet encouru durant 2016 |
| MMG KINSEVERE | Étudiants UNILU | Lubumbashi | Octroi de bourses aux étudiants de l'Université de Lubumbashi | 29 504,00 | 01/01/1900 | Bourses scolaires Écoles Primaires aux élèves des écoles environnantes | 14 412,00 |
| | 67 enseignants et directeurs des écoles environnantes | Kipushi/Bukanda | Appui à l'Éducation - Primes des enseignants | 168 000,00 | 01/01/1900 | Bourses scolaires Écoles Secondaires et Professionnelles pour les ressortissants des écoles environnantes | 76 483,00 |
| | Familles des feus Chefs Kasongo, Mpundu et Sela | Kipushi/Bukanda | Donations diverses (Contribution aux funérailles des Chefs locaux) | 3 000,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| MUTANDA MINING | HÔPITAL DU CINQUANTENAIRE | KISANGANI | | 830 000,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | ZOO DE LUBUMBASHI | LUBUMBASHI | | 300 000,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | ENGRAIS | COMMUNAUTÉS LOCALES KOLWEZI | | 164 020,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | SEMENCES | COMMUNAUTÉS LOCALES KOLWEZI | | 25 812,50 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | HERBICIDES | COMMUNAUTÉS LOCALES KOLWEZI | | 61 335,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | BÉTAILS | COMMUNAUTÉS LOCALES KOLWEZI | | 19 800,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | AUTRES | COMMUNAUTÉS LOCALES KOLWEZI | | 213 983,79 | 01/01/1900 | | 0,00 |

| Sociétés | Identité du Bénéficiaire (Nom, fonction) | Région du bénéficiaire | Paiements en numéraires | | | Paiements en nature (sous forme de projet) | |
|---------------|---|---------------------------|--|------------|------------|--|--|
| | | | Description | montant | Date | Description | Coût du Projet encouru durant 2016 |
| RUASHI MINING | 11 ONG | Lubumbashi | Appui en intrants | 250 000,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | Hôpital Militaire AKIKA | Lubumbashi | Support en produits pharmaceutiques | 3 000,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | Enfants vivant avec le VIH | Lubumbashi | Médicament contre le VIH | 10 000,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | Habitants de la ville de Lubumbashi | Lubumbashi | Médicaments contre le choléra | 8 000,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | Commune Ruashi | Lubumbashi | Indemnisation de la population | 55 000,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | Commune Lubumbashi | Lubumbashi | Forage des puits | 25 000,00 | 08/07/1905 | | 0,00 |
| | Commune Ruashi | Lubumbashi | Réparation des deux ponts vers Shindaika et vers Luano | 6 000,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | Commune Ruashi | Lubumbashi | Approvisionnement en carburant pour la bibliothèque de la commune et également l'écran géant pour la communauté | 3 000,00 | 08/07/1905 | | 0,00 |
| | Commune Ruashi | Lubumbashi | Support en frais scolaires des enfants pauvres | 5 000,00 | 08/07/1905 | | 0,00 |
| | Ville Lubumbashi | Lubumbashi | Marathon à l'occasion de l'anniversaire du feu président sud-africain Mandela | 5 000,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |

| Sociétés | Identité du Bénéficiaire (Nom, fonction) | Région du bénéficiaire | Paiements en numéraires | | | Paiements en nature (sous forme de projet) | |
|----------------------------|---|------------------------|--|-----------|------------|--|------------------------------------|
| | | | Description | montant | Date | Description | Coût du Projet encouru durant 2016 |
| SINO CONGOLAISES DES MINES | Police de la province de la Lualaba | Lualaba | Dotation de la police de la Province de la Lualaba pour la Journée internationale des femmes | 500,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | Gouvernement de la Kolwezi | Kolwezi | Dotation du gouvernement de la Kolwezi pour la Journée internationale des femmes | 1 000,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | Police Nationale Congolaise de la Kolwezi | | Dotation de la PNC pour la Journée internationale des femmes | 500,00 | 01/01/1900 | Alimentation | 200,00 |
| | Avenue de Kabada | Kabada | | 0,00 | 01/01/1900 | Dotation de la décoration du bureau de Kabada | 740,00 |
| | Avenue de Kabada | Kabada | | 0,00 | 01/01/1900 | Dotation de la décoration du bureau de Kabada | 1 120,00 |
| | Gouvernement de la province de la Lualaba | la Lualaba | | 0,00 | 01/01/1900 | Dotation de cartes satellite en Kolwezi de la Lualaba | 7 575,76 |
| | Bataillon 622 (FARDC) de la Kolwezi | Kolwezi | Dotation du Bataillon 622 | 1 000,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | Gouvernement de la province de la Lualaba | la Lualaba | Parrainage pour l'exposition d'agricole et d'industrie minière au mois de juin en Lualaba | 10 000,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | Gouvernement de la cité de Kabada | Kabada | | 0,00 | 01/01/1900 | Réparation des rues de Kabada qui mesure 1.86 kilomètres | 318 762,00 |
| | Gouvernement de la cité de Kabada | Kabada | | 0,00 | 01/01/1900 | Installation d'eau potable provisoire de la cité de Kabada | 16 710,00 |
| | Gouvernement de la province de la Lualaba | la Lualaba | | 0,00 | 01/01/1900 | Restauration d'artère METALCLAD-SAFRICAS en Lualaba | 425 488,00 |

| Sociétés | Identité du Bénéficiaire (Nom, fonction) | Région du bénéficiaire | Paiements en numéraires | | | Paiements en nature (sous forme de projet) | |
|---|---|------------------------|---|------------|------------|---|------------------------------------|
| | | | Description | montant | Date | Description | Coût du Projet encouru durant 2016 |
| | Gouvernement de la province de la Lualaba | la Lualaba | | 0,00 | 01/01/1900 | Réparation de la rue entre Kabada et Mosonoie qui mesure 6.9 kilomètres | 167 885,00 |
| | Cité de Kabada | Kabada | | 0,00 | 01/01/1900 | Dotation de pompe à eau à Kabada | 45 000,00 |
| | Cité de Kabada | Kabada | Dotation d'équipe du football de Kabada | 600,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| SOCIÉTÉ ANHUI CONGO D'INVESTISSEMENT MINIER | CHEFS COUTUMIERS | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 700,00 | 05/02/2016 | | 0,00 |
| | ENSEIGNANTS DE BOYA | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 600,00 | 05/02/2016 | | 0,00 |
| | CHEFS COUTUMIERS | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 150,00 | 09/03/2016 | | 0,00 |
| | CHEFS COUTUMIERS | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 550,00 | 05/03/2016 | | 0,00 |
| | ENSEIGNANTS DE BOYA | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 300,00 | 05/03/2016 | | 0,00 |
| | CHEFS COUTUMIERS | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 700,00 | 05/04/2016 | | 0,00 |
| | ENSEIGNANTS DE BOYA | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 300,00 | 05/04/2016 | | 0,00 |
| | CHEFS COUTUMIERS | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 700,00 | 05/05/2016 | | 0,00 |
| | ENSEIGNANTS DE BOYA | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 300,00 | 05/05/2016 | | 0,00 |
| | CHEFS COUTUMIERS | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 700,00 | 05/06/2016 | | 0,00 |
| | ENSEIGNANTS DE BOYA | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 300,00 | 05/06/2016 | | 0,00 |
| | CHEFS COUTUMIERS | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 2 000,00 | 17/06/2016 | | 0,00 |
| | CHEFS COUTUMIERS | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 500,00 | 10/06/2016 | | 0,00 |
| | CULTIVATEURS PAYSANS | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 220,00 | 04/07/2016 | | 0,00 |
| | CHEFS COUTUMIERS | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 300,00 | 05/07/2016 | | 0,00 |
| | ENSEIGNANTS DE BOYA | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 300,00 | 05/07/2016 | | 0,00 |
| | CHEFS COUTUMIERS | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 500,00 | 08/07/2016 | | 0,00 |
| | CULTIVATEURS PAYSANS | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 80,00 | 31/07/2016 | | 0,00 |
| CHEFS COUTUMIERS | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 300,00 | 05/08/2016 | | 0,00 | |
| ENSEIGNANTS DE BOYA | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 300,00 | 05/08/2016 | | 0,00 | |

| Sociétés | Identité du Bénéficiaire (Nom, fonction) | Région du bénéficiaire | Paiements en numéraires | | | Paiements en nature (sous forme de projet) | |
|----------|--|------------------------|-------------------------|----------|------------|--|------------------------------------|
| | | | Description | montant | Date | Description | Coût du Projet encouru durant 2016 |
| | CHEFS COUTUMIERS | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 3 000,00 | 06/08/2016 | | 0,00 |
| | CULTIVATEURS PAYSANS | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 40,00 | 26/08/2016 | | 0,00 |
| | CHEFS COUTUMIERS | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 2 250,00 | 29/09/2016 | | 0,00 |
| | CHEFS COUTUMIERS | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 300,00 | 05/09/2016 | | 0,00 |
| | ENSEIGNANTS DE BOYA | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 300,00 | 05/09/2016 | | 0,00 |
| | CHEFS COUTUMIERS | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 8 000,00 | 29/09/2016 | | 0,00 |
| | CHEFS COUTUMIERS | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 1 000,00 | 28/10/2016 | | 0,00 |
| | CHEFS COUTUMIERS | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 8 000,00 | 10/10/2016 | | 0,00 |
| | CHEFS COUTUMIERS | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 2 250,00 | 12/10/2016 | | 0,00 |
| | CHEFS COUTUMIERS | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 300,00 | 05/10/2016 | | 0,00 |
| | ENSEIGNANTS DE BOYA | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 300,00 | 05/10/2016 | | 0,00 |
| | CHEFS COUTUMIERS | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 300,00 | 05/11/2016 | | 0,00 |
| | ENSEIGNANTS DE BOYA | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 300,00 | 05/11/2016 | | 0,00 |
| | CHEFS COUTUMIERS | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 8 000,00 | 12/11/2016 | | 0,00 |
| | ENSEIGNANTS DE SENGA SENG | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 2 250,00 | 17/11/2016 | | 0,00 |
| | ENSEIGNANTS DE BOYA | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 2 250,00 | 16/11/2016 | | 0,00 |
| | CHEFS COUTUMIERS | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 2 000,00 | 26/11/2016 | | 0,00 |
| | ENSEIGNANTS DE BOYA | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 2 250,00 | 26/11/2016 | | 0,00 |
| | ENSEIGNANTS DE SENGA | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 2 250,00 | 29/11/2016 | | 0,00 |
| | CHEFS COUTUMIERS | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 700,00 | 05/12/2016 | | 0,00 |
| | ENSEIGNANTS DE BOYA | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 300,00 | 05/12/2016 | | 0,00 |
| | CHEFS COUTUMIERS | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 700,00 | 31/12/2016 | | 0,00 |
| | ENSEIGNANTS DE BOYA | KASAÏ ORIENTAL | Assistance sociale | 300,00 | 31/12/2016 | | 0,00 |

| Sociétés | Identité du Bénéficiaire (Nom, fonction) | Région du bénéficiaire | Paiements en numéraires | | | Paiements en nature (sous forme de projet) | |
|---|--|------------------------|------------------------------|----------|------------|--|------------------------------------|
| | | | Description | montant | Date | Description | Coût du Projet encouru durant 2016 |
| SOCIÉTÉ D'EXPLOITATION DE GISEMENTS DE KALUKUNDI SPRL | ÉCOLE PRIMAIRE KISANKALA | PROVINCE DU LUALABA | Paie enseignants et direcole | 1 900,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | ÉCOLE PRIMAIRE KISANKALA | PROVINCE DU LUALABA | Paie enseignants et direcole | 1 900,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | ÉCOLE PRIMAIRE KISANKALA | PROVINCE DU LUALABA | Paie enseignants et direcole | 1 900,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | ÉCOLE PRIMAIRE KISANKALA | PROVINCE DU LUALABA | Paie enseignants et direcole | 1 900,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | ÉCOLE PRIMAIRE KISANKALA | PROVINCE DU LUALABA | Paie enseignants et direcole | 1 900,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | ÉCOLE PRIMAIRE KISANKALA | PROVINCE DU LUALABA | Paie enseignants et direcole | 1 900,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | ÉCOLE PRIMAIRE KISANKALA | PROVINCE DU LUALABA | Paie enseignants et direcole | 1 900,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | ÉCOLE PRIMAIRE KISANKALA | PROVINCE DU LUALABA | Paie enseignants et direcole | 1 900,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | ÉCOLE PRIMAIRE KISANKALA | PROVINCE DU LUALABA | Paie enseignants et direcole | 1 900,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | ÉCOLE PRIMAIRE KISANKALA | PROVINCE DU LUALABA | Paie enseignants et direcole | 1 900,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | CENTRE MÉDICAL LIGHT | PROVINCE DU LUALABA | Paie médecins clinique site | 1 500,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | CENTRE MÉDICAL LIGHT | PROVINCE DU LUALABA | Paie médecins clinique site | 1 500,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | CENTRE MÉDICAL LIGHT | PROVINCE DU LUALABA | Paie médecins clinique site | 1 500,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | CENTRE MÉDICAL LIGHT | PROVINCE DU LUALABA | Paie médecins clinique site | 1 500,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | CENTRE MÉDICAL LIGHT | PROVINCE DU LUALABA | Paie médecins clinique site | 1 500,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |

| Sociétés | Identité du Bénéficiaire (Nom, fonction) | Région du bénéficiaire | Paiements en numéraires | | | Paiements en nature (sous forme de projet) | |
|----------|--|------------------------|--------------------------------|----------|------------|--|------------------------------------|
| | | | Description | montant | Date | Description | Coût du Projet encouru durant 2016 |
| | CENTRE MÉDICAL LIGHT | PROVINCE DU LUALABA | Paie médecins clinique site | 1 500,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | CENTRE MÉDICAL LIGHT | PROVINCE DU LUALABA | Paie médecins clinique site | 1 500,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | CENTRE MÉDICAL LIGHT | PROVINCE DU LUALABA | Paie médecins clinique site | 1 500,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | CENTRE MÉDICAL LIGHT | PROVINCE DU LUALABA | Paie médecins clinique site | 1 500,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | CENTRE MÉDICAL LIGHT | PROVINCE DU LUALABA | Paie médecins clinique site | 1 500,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | CENTRE MÉDICAL LIGHT | PROVINCE DU LUALABA | Paie médecins clinique site | 1 500,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | CENTRE MÉDICAL LIGHT | PROVINCE DU LUALABA | Paie médecins clinique site | 1 500,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | CENTRE MÉDICAL LIGHT | PROVINCE DU LUALABA | Médicaments pour clinique site | 5 591,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | VILLAGE KISANKALA | PROVINCE DU LUALABA | Propreté du village | 750,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | VILLAGE KISANKALA | PROVINCE DU LUALABA | Propreté du village | 750,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | VILLAGE KISANKALA | PROVINCE DU LUALABA | Propreté du village | 750,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | VILLAGE KISANKALA | PROVINCE DU LUALABA | Propreté du village | 750,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | VILLAGE KISANKALA | PROVINCE DU LUALABA | Propreté du village | 750,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | VILLAGE KISANKALA | PROVINCE DU LUALABA | Propreté du village | 750,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | VILLAGE KISANKALA | PROVINCE DU LUALABA | Propreté du village | 750,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | VILLAGE KISANKALA | PROVINCE DU LUALABA | Propreté du village | 1 450,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |

| Sociétés | Identité du Bénéficiaire (Nom, fonction) | Région du bénéficiaire | Paiements en numéraires | | | Paiements en nature (sous forme de projet) | |
|--|---|---------------------------|-------------------------|-----------|------------|--|--|
| | | | Description | montant | Date | Description | Coût du Projet encouru durant 2016 |
| SOCIÉTÉ MINIÈRE DE DIAMANT DE LUPATAPATA | Chefs coutumiers | Bakua Bowa et Mulumba | Frais de Civilités | 350,00 | 03/01/2016 | | 0,00 |
| | Chef coutumier | Bakua Bowa et Mulumba | Frais de Civilités | 350,00 | 08/02/2016 | | 0,00 |
| | Gouvernorat | Mbuji-Mayi | Dons et Libéralités | 10 000,00 | 13/02/2016 | | 0,00 |
| | ANR | Mbuji-Mayi | Dons et Libéralités | 2 000,00 | 19/02/2016 | | 0,00 |
| | Chefs coutumiers | Bakua Bowa et Mulumba | Frais de Civilités | 2 000,00 | 09/03/2016 | | 0,00 |
| | Chefs coutumiers | Bakua Bowa et Mulumba | Frais de Civilités | 2 000,00 | 01/04/2016 | | 0,00 |
| | Chefs coutumiers | Bakua Bowa et Mulumba | Frais de Civilités | 2 000,00 | 07/05/2016 | | 0,00 |
| | Ministère des Mines | Mines | Dons et Libéralités | 1 000,00 | 21/06/2016 | | 0,00 |
| | Chefs coutumiers | Bakua Bowa et Mulumba | Frais de Civilités | 500,00 | 21/06/2016 | | 0,00 |
| | Chefs coutumiers | Bakua Bowa et Mulumba | Frais de Civilités | 550,00 | 24/06/2016 | | 0,00 |
| | Ministère de sport et loisirs | Mbuji-Mayi | Dons et Libéralités | 400,00 | 07/07/2016 | | 0,00 |
| | Chefs coutumiers | Bakua Bowa et Mulumba | Frais de Civilités | 600,00 | 12/07/2016 | | 0,00 |
| | Chefs coutumiers | Bakua Bowa et Mulumba | Frais de Civilités | 700,00 | 10/08/2016 | | 0,00 |
| | Ministère des Finances | Mbuji-Mayi | Dons et Libéralités | 500,00 | 13/08/2016 | | 0,00 |
| | Ministère des Mines | Mbuji-Mayi | Dons et Libéralités | 250,00 | 07/09/2016 | | 0,00 |
| | Chefs coutumiers | Bakua Bowa et Mulumba | Frais de Civilités | 1 000,00 | 09/09/2016 | | 0,00 |
| | Chefs coutumiers | Tshikupakupa | Frais de Civilités | 300,00 | 10/09/2016 | | 0,00 |
| | ANR | Mbuji-Mayi | Dons et Libéralités | 500,00 | 18/09/2016 | | 0,00 |

| Sociétés | Identité du Bénéficiaire (Nom, fonction) | Région du bénéficiaire | Paiements en numéraires | | | Paiements en nature (sous forme de projet) | |
|----------------------------|--|---|--------------------------|------------------|------------|---|------------------------------------|
| | | | Description | montant | Date | Description | Coût du Projet encouru durant 2016 |
| SOCIÉTÉ MINIÈRE DU KATANGA | LES JEUNES, MUSICIENS, FEMMES | HAUT KATANGA | Culture | 8 500,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | ONGS, PERS. PHYS., CONFESSIONS RELIGIEUSES | HAUT KATANGA | Œuvres sociales diverses | 5 352,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| | AMÉNAGEMENT ROUTE RENATELSAT, TRAVAUX | Q. KISANGA | Infrastructure | 4 560,00 | 01/01/1900 | | 0,00 |
| TENKE FUNGURUME MINING | Résidents de la concession | Concession TFM | | | | Coûts administratifs | 1 528 573,35 |
| | Résidents de la concession | Concession TFM | | | | Développement économique et des infrastructures | 133 656,03 |
| | Étudiants et stagiaires et Universités et Instituts Supérieurs/ Instituts de formation | Principalement le Haut-Katanga et Lualaba | | | | Éducation et formation | 851 952,81 |
| | Zone de santé de Fugurume et Résidents de concession | Concession TFM | | | | Santé publique | 3 402 316,52 |
| | TP Mazembe et Résidents de la concession | Haut-Katanga et Lualaba | | | | Sports, Arts et culture | 15 735,22 |
| | Bénéficiaire de dons et contributions | RDC | | | | Autres | 104 697,61 |
| Total | | | | 18 412,00 | | | 0,00 |

Annexe 9. Explications d'écarts entre les entreprises minières et les entités étatiques

| ENTREPRISES | DESCRIPTION | DÉCLARATION SOCIÉTÉ | | | DÉCLARATION DES RECETTES | | | Écart | Commentaires |
|--|----------------------|---------------------|--------------------|-------------------|--------------------------|------------------|--------------------|---------------------|---|
| | | Initial | Ajustement | Final | Initial | Ajustement | Final | | |
| COMPAGNIE D'EXPLOITATION DES REJETS DE KINGAMYAMBO SARL (METALKOL) | Cession d'actifs (v) | 0 | 0 | 0 | 110 000 000 | 0 | 110 000 000 | -110 000 000 | METALKOL n'ayant pas effectué le paiement, la déclaration de la GECAMINES ne peut être conciliée. Le point 1.3 donne plus d'explication à ce sujet. |
| | GÉCAMINES | 0 | 0 | 0 | 110 000 000 | 0 | 110 000 000 | -110 000 000 | |
| MUTANDA MINING | DTI (1151E) | 31 216 617 | 7 652 060 | 38 868 678 | 32 470 787 | 6 393 512 | 38 864 299 | 4 379 | Nous n'avons obtenu aucune preuve de paiement pour élaguer cet écart |
| | DGDA | 48 378 803 | 7 554 067 | 55 932 870 | 49 526 390 | 6 402 101 | 55 928 491 | 4 379 | |
| | P Trésor (143E) | 230 007 | -2 161 | 227 846 | 225 886 | 0 | 225 886 | 1 959 | Nous n'avons obtenu aucune preuve de paiement pour élaguer cet écart |
| | DGRAD | 20 215 062 | 72 884 | 20 287 946 | 20 144 322 | 141 709 | 20 286 030 | 1 916 | |
| | TVD (1415E4) | 15 317 972 | -5 874 922 | 9 443 050 | 8 764 481 | 257 824 | 9 022 305 | 420 745 | Pièces justificatives obtenues de la société mais non confirmées par la régie. |
| | DRHKAT | 21 764 946 | -11 815 540 | 9 947 350 | 9 271 371 | 257 824 | 9 526 585 | 420 765 | |
| | TC (116E) | 0 | 5 942 210 | 5 942 210 | 5 435 825 | -289 772 | 5 146 053 | 796 157 | Pièces justificatives obtenues de l'entreprises mais non confirmées par la régie |

| ENTREPRISES | DESCRIPTION | DÉCLARATION SOCIÉTÉ | | | DÉCLARATION DES RECETTES | | | Écart | Commentaires |
|-------------------------------|-------------------|---------------------|------------|------------|--------------------------|------------|------------|---------|--|
| | | Initial | Ajustement | Final | Initial | Ajustement | Final | | |
| | DRLU | 0 | 12 463 710 | 12 463 710 | 11 410 900 | 256 654 | 11 667 554 | 796 157 | |
| SINO KATANGATIN (SKT SPRL) | DTE (1152E) | 0 | 0 | 0 | 45 957 | 0 | 45 957 | -45 957 | Pièces justificatives obtenues de la DGDA. Cependant l'entreprise étant en cessation d'activité, il nous a été impossible de l'appricher afin d'obtenir sa confirmation. |
| | DGDA | 0 | 0 | 0 | 45 957 | 0 | 45 957 | -45 957 | |
| | IBP(ISF) (1112E1) | 0 | 0 | 0 | 27 328 | 0 | 27 328 | -27 328 | Pièces justificatives obtenues de la DGI, Cependant l'entreprise étant en cessation d'activité, il nous a été impossible de l'appricher afin d'obtenir sa confirmation. |
| | IPR-IER (112E) | 0 | 0 | 0 | 3 494 | 0 | 3 494 | -3 494 | Pièces justificatives obtenues de la DGI, Cependant l'entreprise étant en cessation d'activité, il nous a été impossible de l'appricher afin d'obtenir sa confirmation. |
| | DGI | 0 | 0 | 0 | 30 822 | 0 | 30 822 | -30 822 | |
| | RM (1415E31) | 0 | 0 | 0 | 23 329 | 0 | 23 329 | -23 329 | Déclaration non réconciliée. Etant donné que l'entreprise est en cessation d'activités |
| | DGRAD | 0 | 0 | 0 | 23 329 | 0 | 23 329 | -23 329 | |

| ENTREPRISES | DESCRIPTION | DÉCLARATION SOCIÉTÉ | | | DÉCLARATION DES RECETTES | | | Écart | Commentaires |
|--|---------------|---------------------|----------------|-------------------|--------------------------|----------------|-------------------|----------------|---|
| | | Initial | Ajustement | Final | Initial | Ajustement | Final | | |
| | TVD (1415E4) | 0 | 0 | 0 | 7 215 | 0 | 7 215 | -7 215 | Déclaration non réconciliée étant donné que l'entreprise est en cessation d'activités |
| | DRHKAT | 0 | 0 | 0 | 7 215 | 0 | 7 215 | -7 215 | |
| | TC (116E) | 0 | 0 | 0 | 4 999 | 0 | 4 999 | -4 999 | Déclaration non réconciliée étant donné que l'entreprise est en cessation d'activités |
| | TVD (1415E4) | 0 | 0 | 0 | 1 915 | 0 | 1 915 | -1 915 | Déclaration non réconciliée étant donné que l'entreprise est en cessation d'activités |
| | DRLU | 0 | 0 | 0 | 6 914 | 0 | 6 914 | -6 914 | |
| RUASHI MINING (RUMI) | RM (1415E31) | 3 478 303 | 243 421 | 3 721 725 | 3 722 759 | 2 387 | 3 725 146 | -3 422 | Pièces justificatives obtenues de la régie mais non confirmée. |
| | DGRAD | 4 923 380 | 635 646 | 5 559 026 | 5 384 348 | 178 100 | 5 562 448 | -3 422 | |
| TENKE FUNGURUME MINING (TFM) | PMH (1112E1) | 265 424 | 42 240 | 307 664 | 284 469 | 110 861 | 395 330 | -87 666 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart |
| | DGRAD | 23 543 536 | 42 240 | 23 585 775 | 23 512 573 | 160 868 | 23 673 441 | -87 666 | |
| LA MINIÈRE DE KALUMBWE MYUNGA (MKM) | DTI (1151E) | 1 770 111 | 246 378 | 2 016 489 | 1 340 145 | 621 835 | 1 961 980 | 54 509 | Déclarations de la société manquent de numéros de quittances, ainsi la non confirmation des quittances par la régie |

| ENTREPRISES | DESCRIPTION | DÉCLARATION SOCIÉTÉ | | | DÉCLARATION DES RECETTES | | | Écart | Commentaires |
|-------------|----------------|---------------------|----------------|------------------|--------------------------|---------------|------------------|-----------------|--|
| | | Initial | Ajustement | Final | Initial | Ajustement | Final | | |
| | DGDA | 1 770 111 | 246 378 | 2 016 489 | 1 340 145 | 621 835 | 1 961 980 | 54 509 | |
| | IPR-IER (112E) | 236 731 | 0 | 236 731 | 195 460 | 20 917 | 216 377 | 20 354 | Quittances déclarées par la société sans préciser les numéros. En effet, la société n'ayant pas envoyé les pièces justificatives relatives à celles-ci ; il a été impossible à la régie de les retracer. |
| | DGI | 2 505 356 | 0 | 2 505 356 | 2 464 086 | 20 917 | 2 485 003 | 20 353 | |
| | DSA (114521E) | 4 072 | 4 089 | 8 161 | 4 089 | 0 | 4 089 | 4 072 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart |
| | P DGRAD (143E) | 22 468 | 6 119 | 28 587 | 6 119 | 0 | 6 119 | 22 468 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart |
| | RM (1415E31) | 1 629 768 | 145 152 | 1 774 920 | 1 755 399 | 0 | 1 755 399 | 19 521 | Preuves de paiement obtenues de la régie mais non confirmées par l'entreprise |
| | TEEN (1152E) | 11 940 | 1 492 | 13 432 | 16 417 | 0 | 16 417 | -2 985 | Preuves de paiement obtenues de la régie mais non confirmées par l'entreprise |
| | DGRAD | 1 668 248 | 156 852 | 1 825 100 | 1 782 024 | 0 | 1 782 024 | 43 076 | |
| | ICM (114521E) | 1 390 | 0 | 1 390 | 0 | 0 | 0 | 1 390 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart |
| | TVD (1415E4) | 0 | 0 | 0 | 612 530 | 0 | 612 530 | -612 530 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart |
| | DRHKAT | 1 390 | 0 | 1 390 | 612 530 | 0 | 612 530 | -611 140 | |
| | -- | | | | | | | | |

| ENTREPRISES | DESCRIPTION | DÉCLARATION SOCIÉTÉ | | | DÉCLARATION DES RECETTES | | | Écart | Commentaires |
|--|---|---------------------|----------------|------------------|--------------------------|----------------|------------------|-------------------|---|
| | | Initial | Ajustement | Final | Initial | Ajustement | Final | | |
| | TC (116E) | 0 | 0 | 0 | 189 014 | -55 054 | 133 960 | -133 960 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart |
| | TVD (1415E4) | 0 | 2 634 | 2 634 | 428 714 | 0 | 428 714 | -426 080 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart |
| | DRLU | 0 | 2 634 | 2 634 | 617 728 | -55 054 | 562 674 | -560 040 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | Royalties_EP | 1 440 960 | 0 | 1 440 960 | 2 007 336 | 0 | 2 007 336 | -566 376 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart |
| | GÉCAMINES | 1 440 960 | 0 | 1 440 960 | 2 007 336 | 0 | 2 007 336 | -566 376 | |
| COMPAGNIE MINIÈRE DE KAMBOVE (COMIKA) | DTI (1151E) | 440 676 | 294 478 | 735 154 | 688 380 | 38 416 | 726 796 | 8 358 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart |
| | DGDA | 929 749 | 411 942 | 1 341 691 | 1 267 740 | 65 593 | 1 333 333 | 8 358 | |
| | TC (116E) | 1 200 000 | 700 000 | 1 900 000 | 2 600 000 | 0 | 2 600 000 | -700 000 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart |
| | TVD (1415E4) | 0 | 0 | 0 | 1 239 864 | 0 | 1 239 864 | -1 239 864 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart |
| | DRHKAT | 1 200 140 | 700 000 | 1 900 140 | 3 840 004 | 0 | 3 840 004 | -1 939 864 | |
| | PAR/PGE/Audit Environnemental (1421E) | 92 934 | 0 | 92 934 | 0 | 0 | 0 | 92 934 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart |
| | MIN ENV | 92 934 | 0 | 92 934 | 0 | 0 | 0 | 92 934 | |
| KIBALI GOLD MINES (KIBALI) | DSA (114521E) | 1 098 385 | 0 | 1 098 385 | 1 110 263 | 0 | 1 110 263 | -11 878 | Preuves de paiement obtenues de la régie mais non confirmées par l'entreprise |
| | RM (1415E31) | 25 147 374 | -6 650 494 | 18 496 881 | 20 002 252 | -1 111 700 | 18 890 551 | -393 670 | Preuves de paiement obtenues de la régie mais non confirmées par l'entreprise |
| | Royalties (1415E1) | 27 859 893 | -24 529 316 | 3 330 577 | 0 | 1 565 462 | 1 565 462 | 1 765 115 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart |

| ENTREPRISES | DESCRIPTION | DÉCLARATION SOCIÉTÉ | | | DÉCLARATION DES RECETTES | | | Écart | Commentaires |
|-----------------------|----------------|---------------------|-------------|---------------|--------------------------|------------|------------|-----------|---|
| | | Initial | Ajustement | Final | Initial | Ajustement | Final | | |
| | DGRAD | 54 105 652 | -31 179 809 | 22 925 843 | 21 112 514 | 453 762 | 21 566 276 | 1 359 567 | |
| BOSS MINING (BOSS) | DSA (114521E) | 255 046 | 0 | 255 046 | 254 024 | 0 | 254 024 | 1 022 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart |
| | PDGRAD (143E) | 2 381 597 | -2 318 443 | 63 155 | 60 805 | 854,06 | 61 659 | 1 496 | La DGRAD renseigne que certaines déclarations faites par BOSS Mining étaient pour des flux hors référentiel. La non obtention de pièces justificatives de l'entreprise n'a pas permis de réconcilier ces déclarations |
| | PTrésor (143E) | 200 521 | -52 962 | 147 559 | 91 207 | 0 | 91 207 | 56 352 | La DGRAD renseigne que certaines déclarations faites par BOSS Mining étaient pour des flux hors référentiel. La non obtention de pièces justificatives de l'entreprise n'a pas permis de réconcilier ces déclarations |
| | PMH (1112E1) | 177 591 | 1 023 | 178 614 | 176 614 | 0 | 176 614 | 2 000 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart |
| | RM (1415E31) | 3 873 482 | 261 839 | 4 135 322 | 4 035 396 | 4 658 | 4 040 054 | 95 268 | Non obtention des pièces justificatives de l'entreprise. La DGRAD n'a pu retracer les déclarations de BOSS Mining pour les paiements relatifs à la RM. |
| | DGRAD | 7 563 319 | 130 755 | 7 018 994 | 6 410 443 | 5 512 | 6 415 955 | 603 039 | |

| ENTREPRISES | DESCRIPTION | DÉCLARATION SOCIÉTÉ | | | DÉCLARATION DES RECETTES | | | Écart | Commentaires |
|---|-------------------------|---------------------|-------------------|------------------|--------------------------|-----------------|------------------|-----------------|---|
| | | Initial | Ajustement | Final | Initial | Ajustement | Final | | |
| | TC (116E) | 4 531 052 | 56 316 | 4 587 368 | 6 889 052 | -915 000 | 5 974 052 | -1 386 684 | Pièces justificatives non obtenues de l'entreprise ou la régie en vue de réconcilier les déclarations |
| | TVD (1415E4) | 5 550 000 | -2 020 000 | 3 530 000 | 2 280 000 | 0 | 2 280 000 | 1 250 000 | Pièces justificatives non obtenues de l'entreprise ou la régie en vue de réconcilier les déclarations |
| | DRLU | 10 085 696 | -1 963 684 | 8 122 012 | 9 173 696 | -915 000 | 8 258 696 | -136 684 | |
| | Prestation des services | 0 | 899 180 | 899 180 | 1 137 960 | 0 | 1 137 960 | -238 780 | Pièces justificatives non obtenues de l'entreprise en vue de réconcilier les déclarations |
| | GÉCAMINES | 0 | 2 875 784 | 2 875 784 | 3 114 564 | 0 | 3 114 564 | -238 780 | |
| MMG KINSEVERE SPRL (MMG KINSEVERE) | -- | | | | | | | | |
| | DTI (1151E) | 6 116 455 | 1 100 634 | 7 217 090 | 6 973 917 | 231 150 | 7 205 067 | 12 023 | Déclaration de la société non retrouvée par la régie. Par conséquent, non confirmation par la régie |
| | DGDA | 6 116 455 | 1 100 634 | 7 217 090 | 6 973 917 | 231 150 | 7 205 067 | 12 023 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | ICM (114521E) | 2 805 | 0 | 2 805 | 0 | 0 | 0 | 2 805 | Pièces justificatives obtenues de la société mais non confirmées par la régie |
| | TVD (1415E4) | 3 942 122 | 69 096 | 4 011 218 | 3 901 715 | 126 815 | 4 028 530 | -17 311 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart |
| | DRHKAT | 3 944 927 | 69 096 | 4 014 023 | 3 901 715 | 126 815 | 4 028 530 | -14 506 | |

| ENTREPRISES | DESCRIPTION | DÉCLARATION SOCIÉTÉ | | | DÉCLARATION DES RECETTES | | | Écart | Commentaires |
|---|---------------|---------------------|-----------------|------------------|--------------------------|----------------|------------------|---|--|
| | | Initial | Ajustement | Final | Initial | Ajustement | Final | | |
| OCIÉTÉ TWANGIZA MINING S.A.R.L. (TWANGIZA) | PMH (1112E1) | 127 600 | 0 | 127 600 | 0 | 11 600 | 11 600 | 116 000 | Preuves de paiement obtenues de la régie mais non confirmées par l'entreprise |
| | DGRAD | 1 415 894 | 12 693 | 1 428 587 | 1 141 474 | 170 818 | 1 312 293 | 116 294 | |
| Générale des Carrières et des Mines (GÉCAMINES) | -- | | | | | | | | |
| | DTE (1152E) | 671 097 | 1995,31 | 673 092 | 745723,32 | 1 | 745 724 | -72 632 | Pièces justificatives obtenues de la régie mais non confirmées par la l'entreprise |
| | DTI (1151E) | 1 267 367 | -114944,14 | 1 152 423 | 1263058,91 | 8 721 | 1 271 780 | -119 356 | Pièces justificatives obtenues de la régie mais non confirmées par la l'entreprise |
| | DGDA | 1 938 464 | -112 949 | 1 825 515 | 2 008 782 | 8 722 | 2 017 504 | -191 989 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | DSA (114521E) | 364 081 | 0 | 364 081 | 843 612 | -79 734 | 763 878 | -399 797 | Preuves de paiement obtenues de la régie mais non confirmées par l'entreprise |
| | EFCB (1112E1) | 173 969 | 0 | 173 969 | 173 969 | 0 | 173 969 | 0 | |
| | PDGRAD (143E) | 375 | 0 | 375 | 0 | 0 | 0 | 375 | Écart non significatif |
| | RM (1415E31) | 100 017 | 0 | 100 017 | 95615,11 | 0 | 95 615 | 4 401 | Preuves de paiement obtenue de la régie mais non confirmées par l'entreprise |
| | DGRAD | 638 442 | 0 | 638 442 | 1 113 196 | -79 734 | 1 033 462 | -395 020 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | TVD (1415E4) | 0 | 897095,65 | 897 096 | 1 214 615 | 67 | 1 214 682 | -317 586 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart |
| | DRHKAT | 0 | 897 096 | 897 096 | 1 214 615 | 67 | 1 214 682 | -317 586 | |
| | -- | | | | | | | | |
| ICM (114521E) | 0 | 0 | 0 | 12 242 | 0 | 12 242 | -12 242 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart | |
| TVD (1415E4) | 0 | 0 | 0 | 9 290 | 0 | 9 290 | -9 290 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart | |

| ENTREPRISES | DESCRIPTION | DÉCLARATION SOCIÉTÉ | | | DÉCLARATION DES RECETTES | | | Écart | Commentaires |
|--------------------------------|--------------------|---------------------|------------------|------------------|--------------------------|----------------|------------------|-----------------|--|
| | | Initial | Ajustement | Final | Initial | Ajustement | Final | | |
| | DRLU | 0 | 0 | 0 | 21 532 | 0 | 21 532 | -21 532 | |
| NAMOYA MINING SARL (NAMOYA) | DTI (1151E) | 6 994 | 0 | 6 994 | 133 451 | 6 994 | 140 445 | -133 451 | Pièces justificatives obtenues de la régie, confirmation non obtenue de l'entreprise |
| | DGDA | 6 994 | 0 | 6 994 | 133 451 | 6 994 | 140 445 | -133 451 | |
| | PDGRAD (143E) | 8 040 | 0 | 8 040 | 0 | 0 | 0 | 8 040 | |
| | PMH (1112E1) | 121 127 | -9 | 121 118 | 61 314 | 0 | 61 314 | 59 804 | Pièces justificatives non obtenues des deux parties afin d'élager cet écart |
| | RM (1415E31) | 0 | 1 089 237 | 1 089 237 | 1 085 047 | 0 | 1 085 047 | 4 190 | Preuves de paiement obtenues de la régie mais non confirmées par l'entreprise |
| | Royalties (1415E1) | 1 155 135 | -1 085 657 | 69 478 | 0 | 0 | 0 | 69 478 | Pièces justificatives non obtenues des deux parties afin d'élager cet écart |
| | DGRAD | 1 284 301 | 3 571 | 1 287 872 | 1 146 361 | 0 | 1 146 361 | 141 511 | |
| KAMOTO COPPER COMPANY SA (KCC) | DTE (1152E) | 0 | 26 036 | 26 036 | 27 662 | -450 | 27 212 | -1 176 | Aucune pièce justificative reçue pour élager cet écart |
| | DTI (1151E) | 0 | 7 928 921 | 7 928 921 | 7 753 235 | 173 312 | 7 926 548 | 2 373 | Aucune pièce justificative reçue pour élager cet écart |
| | DGDA | 0 | 7 954 957 | 7 954 957 | 7 780 897 | 172 862 | 7 953 760 | 1 197 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | DSA (114521E) | 0 | 24 534 | 24 534 | 266 956 | -247 533 | 19 422 | 5 111 | Aucune pièce justificative reçue pour élager cet écart |
| | PDGRAD (143E) | 0 | 58 373 | 58 373 | 11 430 | 0 | 11 430 | 46 943 | Aucune pièce justificative reçue pour élager cet écart |

| ENTREPRISES | DESCRIPTION | DÉCLARATION SOCIÉTÉ | | | DÉCLARATION DES RECETTES | | | Écart | Commentaires |
|-------------------------|-------------------------|---------------------|----------------|----------------|--------------------------|-----------------|----------------|-----------------|---|
| | | Initial | Ajustement | Final | Initial | Ajustement | Final | | |
| | DGRAD | 0 | 400 963 | 400 963 | 596 313 | -247 533 | 348 779 | 52 183 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | TVD (1415E4) | 0 | 0 | 0 | 5 694 | 0 | 5 694 | -5 694 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart |
| | DRHKAT | 0 | 0 | 0 | 6 954 | 0 | 5 694 | -5 694 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | TC (116E) | 0 | 833 333 | 833 333 | 282 | 0 | 282 | 833 051 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart |
| | TVD (1415E4) | 0 | 0 | 0 | 2 708 | 0 | 2 708 | -2 708 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart |
| | DRLU | 0 | 833 782 | 833 782 | 3 439 | 0 | 3 439 | 830 343 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | Prestation des services | 0 | 0 | 0 | 5 295 | 0 | 5 295 | -5 295 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart |
| | GÉCAMINES | 0 | 0 | 0 | 5 295 | 0 | 5 295 | -5 295 | |
| | | | | | | | | | |
| M.J.M Sprl (MJM) | -- | | | | | | | | |
| | DTE (1152E) | 302 096 | 0 | 302 096 | 388 607 | 0 | 388 607 | -86 511 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart |
| | DTI (1151E) | 19 246 | 0 | 19 246 | 53 037 | 0 | 53 037 | -33 790 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart |
| | DGDA | 321 343 | 0 | 321 343 | 441 643 | 0 | 441 643 | -120 301 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | IBP(ISF) (1112E1) | 39 981 | 0 | 39 981 | 34 587 | 0 | 34 587 | 5 394 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart |
| | IPR-IER (112E) | 23 468 | 0 | 23 468 | 24 701 | 0 | 24 701 | -1 233 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart |
| | DGI | 102 967 | 0 | 102 967 | 98 805 | 0 | 98 805 | 4 161 | |
| | -- | | | | | | | | |

| ENTREPRISES | DESCRIPTION | DÉCLARATION SOCIÉTÉ | | | DÉCLARATION DES RECETTES | | | Écart | Commentaires |
|--|------------------|---------------------|-------------------|------------------|--------------------------|----------------|------------------|-----------------|---|
| | | Initial | Ajustement | Final | Initial | Ajustement | Final | | |
| | PDGRAD (143E) | 0 | 0 | 0 | 7 272 | 0 | 7 272 | -7 272 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart |
| | PMH (1112E1) | 0 | 0 | 0 | 2 097 | 0 | 2 097 | -2 097 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart |
| | RM (1415E31) | 318 428 | -6 036 | 312 392 | 503 849 | -6 026 | 497 823 | -185 430 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart |
| | DGRAD | 321 312 | 1 989 | 323 300 | 524 126 | -6 026 | 518 100 | -194 800 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | TC (116E) | 1 196 800 | 0 | 1 196 800 | 1 338 465 | 0 | 1 338 465 | -141 665 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart |
| | TVD (1415E4) | 431 300 | 0 | 431 300 | 785 925 | 0 | 785 925 | -354 625 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart |
| | DRHKAT | 1 628 100 | 0 | 1 628 100 | 2 124 390 | 0 | 2 124 390 | -496 290 | |
| SHITURU MINING CORPORATION (SMCO) | -- | | | | | | | | |
| | DTE (1152E) | 4 612 757 | -2 804 993 | 1 807 764 | 1 536 436 | 0 | 1 536 436 | 271 327 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart |
| | DTI (1151E) | 4 103 545 | -2 023 | 4 101 522 | 3 357 903 | 276 261 | 3 634 164 | 467 358 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart |
| | DGDA | 8 716 302 | -2 807 016 | 5 909 286 | 4 894 339 | 276 261 | 5 170 600 | 738 686 | |
| | TVD (1415E4) | 3 273 100 | -1 636 550 | 1 636 550 | 1 104 688 | 538 400 | 1 643 088 | -6 538 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart |
| | DRHKAT | 3 273 100 | -1 636 550 | 1 636 550 | 1 104 988 | 538 400 | 1 643 388 | -6 838 | |
| | Amodiation | 351 600 | -139 500 | 212 100 | 157 800 | 0 | 157 800 | 54 300 | Aucune pièce justificative reçue pour élaguer cet écart |
| | GÉCAMINES | 11 385 589 | -8 042 500 | 3 343 089 | 3 288 709 | 80 | 3 288 789 | 54 300 | |

| ENTREPRISES | DESCRIPTION | DÉCLARATION SOCIÉTÉ | | | DÉCLARATION DES RECETTES | | | Écart | Commentaires |
|---|----------------|---------------------|------------|----------|--------------------------|---------------|----------------|-----------------|--|
| | | Initial | Ajustement | Final | Initial | Ajustement | Final | | |
| LUNA MINING SPRL (LUNA MINING SPRL) | DTI (1151E) | 0 | 0 | 0 | 212 842 | 0 | 212 842 | -212 842 | L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pas pu l'approcher pour obtenir les pièces justificatives afin élaguer cet écart |
| | DGDA | 0 | 0 | 0 | 212 842 | 0 | 212 842 | -212 842 | |
| | AMR A (1112E1) | 0 | 0 | 0 | 277 781 | 0 | 277 781 | -277 781 | L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pas pu l'approcher pour obtenir les pièces justificatives afin élaguer cet écart |
| | AMR B (143E) | 0 | 0 | 0 | 92 594 | 9 | 92 602 | -92 602 | L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pas pu l'approcher pour obtenir les pièces justificatives afin élaguer cet écart |
| | IPR-IER (112E) | 0 | 0 | 0 | 164 201 | 13 254 | 177 456 | -177 456 | L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pas pu l'approcher pour obtenir les pièces justificatives afin élaguer cet écart |
| | DGI | 0 | 0 | 0 | 534 576 | 13 263 | 547 839 | -547 839 | |

| ENTREPRISES | DESCRIPTION | DÉCLARATION SOCIÉTÉ | | | DÉCLARATION DES RECETTES | | | Écart | Commentaires |
|---|----------------|---------------------|------------|----------|--------------------------|------------|----------------|-----------------|---|
| | | Initial | Ajustement | Final | Initial | Ajustement | Final | | |
| INIÈRE DE ZANIKODO (MWANA AFRICA CONGO GOLD) (MIZAKO) | DSA (114521E) | 0 | 0 | 0 | 647 916 | 0 | 647 916 | -647 916 | Obtention des pièces justificatives de la régie. La confirmation de l'entreprise après la date de clôture de réconciliation, soit le 12/12/2018, n'a pas permis de réconcilier la déclaration |
| | DGRAD | 0 | 0 | 0 | 647 916 | 0 | 647 916 | -647 916 | |
| VIRGINIKA MINING SPRL (VIRGINIKA MINING SPRL) | DTI (1151E) | 0 | 0 | 0 | 4 591,74 | 0 | 4 591,74 | -4 591,74 | L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pu l'approcher pour élarger cet écart |
| | DGDA | 0 | 0 | 0 | 4 592 | 0 | 4 592 | -4 592 | |
| | AMR A (1112E1) | 0 | 0 | 0 | 62 638 | 0 | 62 638 | -62 638 | Pièces justificatives obtenues de la régie. L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pas pu l'approcher pour élarger cet écart |
| | AMR B (143E) | 0 | 0 | 0 | 63 287 | 0 | 63 287 | -63 287 | Pièces justificatives obtenues de la régie. L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pas pu l'approcher pour élarger cet écart |

| ENTREPRISES | DESCRIPTION | DÉCLARATION SOCIÉTÉ | | | DÉCLARATION DES RECETTES | | | Écart | Commentaires |
|--|-------------------|---------------------|---------------|------------------|--------------------------|------------|------------------|-----------------|---|
| | | Initial | Ajustement | Final | Initial | Ajustement | Final | | |
| | IBP(ISF) (1112E1) | 0 | 0 | 0 | 453 619 | 0 | 453 619 | -453 619 | Pièces justificatives obtenues de la régie. L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pas pu l'approcher pour élarger cet écart |
| | IPR-IER (112E) | 0 | 0 | 0 | 14 579 | 0 | 14 579 | -14 579 | Pièces justificatives obtenues de la régie. L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pas pu l'approcher pour élarger cet écart |
| | DGI | 0 | 0 | 0 | 594 124 | 0 | 594 124 | -594 124 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | DSA (114521E) | 0 | 0 | 0 | 38 671 | 0 | 38 671 | -38 671 | L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pu l'approcher pour élarger cet écart |
| | DGRAD | 0 | 0 | 0 | 38 671 | 0 | 38 671 | -38 671 | |
| | -- | | | | | | | | |
| CONGO DONGFANG INTERNATIONAL MINING (CDM) | -- | | | | | | | | |
| | DTI (1151E) | 3 920 159 | 48 935 | 3 969 093 | 3 985 596 | 0 | 3 985 596 | -16 503 | L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pas pu l'approcher pour élarger cet écart |
| | DGDA | 6 292 344 | 49 272 | 6 341 616 | 6 358 115 | 0 | 6 358 115 | -16 498 | |
| | TVD (1415E4) | 4 273 450 | 0 | 4 273 450 | 3 531 707 | 486 000 | 4 017 707 | 255 743 | L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pas pu l'approcher pour élarger cet écart |

| ENTREPRISES | DESCRIPTION | DÉCLARATION SOCIÉTÉ | | | DÉCLARATION DES RECETTES | | | Écart | Commentaires |
|---------------------|----------------|---------------------|----------------|------------------|--------------------------|----------------|------------------|----------------|---|
| | | Initial | Ajustement | Final | Initial | Ajustement | Final | | |
| | DRHKAT | 5 993 441 | 0 | 5 993 441 | 5 251 683 | 486 000 | 5 737 683 | 255 758 | |
| HUACHIN METAL LEACH | -- | | | | | | | | |
| | DTE (1152E) | 562 084 | -2 583 | 559 501 | 570 943 | 0 | 570 943 | -11 442 | Preuves de paiement obtenues de la régie mais non confirmées par l'entreprise |
| | DTI (1151E) | 650 935 | 20 | 650 955 | 664 576 | 2 | 664 578 | -13 623 | Preuves de paiement obtenues de la régie mais non confirmées par l'entreprise |
| | DGDA | 1 213 020 | -2 563 | 1 210 456 | 1 235 519 | 2 | 1 235 521 | -25 065 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | DSA (114521E) | 49 138 | 0 | 49 138 | 218 419 | -218 419 | 0 | 49 138 | Preuves de paiement obtenues de la régie mais non confirmées par l'entreprise |
| | DGRAD | 1 131 455 | 48 509 | 1 179 964 | 1 199 490 | -68 665 | 1 130 825 | 49 138 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | ICM (114521E) | 0 | 0 | 0 | 13 147 | 0 | 13 147 | -13 147 | Preuves de paiement obtenues de la régie mais non confirmées par l'entreprise |
| | TVD (1415E4) | 356 632 | -24 956 | 331 675 | 669 163 | 252 732 | 921 895 | -590 220 | Preuves de paiement obtenues de la régie mais non confirmées par l'entreprise |
| DRHKAT | 356 632 | -24 956 | 331 675 | 682 310 | 252 732 | 935 042 | -603 367 | | |
| KAI PENG MINING | -- | | | | | | | | |
| | AMR A (1112E1) | 9 823 | -4 912 | 4 912 | 4 912 | 4 912 | 9 823 | -4 912 | Preuves de paiement obtenues de la régie mais non confirmées par l'entreprise |
| | AMR B (143E) | 9 823 | -4 912 | 4 912 | 9 823 | 0 | 9 823 | -4 912 | Preuves de paiement obtenues de la régie mais non confirmées par l'entreprise |

| ENTREPRISES | DESCRIPTION | DÉCLARATION SOCIÉTÉ | | | DÉCLARATION DES RECETTES | | | Écart | Commentaires |
|---|----------------|---------------------|----------------|----------------|--------------------------|----------------|----------------|-----------------|--|
| | | Initial | Ajustement | Final | Initial | Ajustement | Final | | |
| | DGI | 410 460 | 559 255 | 969 714 | 672 826 | 306 711 | 979 538 | -9 823 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | ICM (114521E) | 8 | 0 | 8 | 276 | 0 | 276 | -268 | Écart non significatif |
| | TC (116E) | 20 980 | 0 | 20 980 | 0 | 0 | 0 | 20 980 | Non obtention des pièces justificatives de la société, par conséquent, non confirmation des quittances par la régie. |
| | TVD (1415E4) | 0 | 0 | 0 | 588 877 | 0 | 588 877 | -588 877 | Non obtention des pièces justificatives de la régie, par conséquent, non confirmation des quittances par la société |
| | DRHKAT | 20 988 | 0 | 20 988 | 589 153 | 0 | 589 153 | -568 165 | |
| DRAGON INTERNATIONAL MINING SPRL (DRAGON SPRL) | DTE (1152E) | 0 | 0 | 0 | 119 618 | 0 | 119 618 | -119 618 | L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pu l'approcher pour élarger cet écart |
| | DTI (1151E) | 0 | 0 | 0 | 99 489 | 0 | 99 489 | -99 489 | L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pu l'approcher pour élarger cet écart |
| | DGDA | 0 | 0 | 0 | 219 108 | 0 | 219 108 | -219 108 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | AMR B (143E) | 0 | 0 | 0 | 1 671 | 0 | 1 671 | -1 671 | L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pu l'approcher pour élarger cet écart |
| | IPR-IER (112E) | 0 | 0 | 0 | 4 885 | 0 | 4 885 | -4 885 | L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pu l'approcher pour élarger cet écart |

| ENTREPRISES | DESCRIPTION | DÉCLARATION SOCIÉTÉ | | | DÉCLARATION DES RECETTES | | | Écart | Commentaires |
|-------------|----------------|---------------------|------------|----------|--------------------------|------------|----------------|-----------------|---|
| | | Initial | Ajustement | Final | Initial | Ajustement | Final | | |
| | DGI | 0 | 0 | 0 | 6 556 | 0 | 6 556 | -6 556 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | PDGRAD (143E) | 0 | 0 | 0 | 2 413 | 0 | 2 413 | -2 413 | L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pu l'approcher pour élarger cet écart |
| | PTrésor (143E) | 0 | 0 | 0 | 6 429 | 0 | 6 429 | -6 429 | L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pu l'approcher pour élarger cet écart |
| | RM (1415E31) | 0 | 0 | 0 | 101 494 | 0 | 101 494 | -101 494 | L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pu l'approcher pour élarger cet écart |
| | DGRAD | 0 | 0 | 0 | 110 336 | 0 | 110 336 | -110 336 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | TVD (1415E4) | 0 | 0 | 0 | 72 392 | 0 | 72 392 | -72 392 | L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pu l'approcher pour élarger cet écart |
| | DRHKAT | 0 | 0 | 0 | 72 392 | 0 | 72 392 | -72 392 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | TC (116E) | 0 | 0 | 0 | 13 200 | 0 | 13 200 | -13 200 | L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pu l'approcher pour élarger cet écart |
| | TVD (1415E4) | 0 | 0 | 0 | 151 580 | 0 | 151 580 | -151 580 | L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pu l'approcher pour élarger cet écart |
| | DRLU | 0 | 0 | 0 | 164 780 | 0 | 164 780 | -164 780 | |
| | -- | | | | | | | | |

| ENTREPRISES | DESCRIPTION | DÉCLARATION SOCIÉTÉ | | | DÉCLARATION DES RECETTES | | | Écart | Commentaires |
|------------------------------------|-------------------------|---------------------|----------------|---------------|--------------------------|------------|----------------|---------------|--|
| | | Initial | Ajustement | Final | Initial | Ajustement | Final | | |
| METAL AND CHEMICALS (METACHEM) | -- | | | | | | | | |
| | IBP(ISF) (1112E1) | 15 961 | 0 | 15 961 | 9 971 | 0 | 9 971 | 5 990 | Pièces justificatives obtenues de la régie. Confirmation non obtenue de l'entreprise |
| | DGI | 15 961 | 0 | 15 961 | 9 971 | 0 | 9 971 | 5 990 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | TD (1112E1) | 44 345 | 0 | 44 345 | 52 805 | 0 | 52 805 | -8 460 | Nous n'avons obtenu aucune preuve de paiement pour élaguer cet écart |
| | MinProvMinNK | 44 345 | 0 | 44 345 | 52 805 | 0 | 52 805 | -8 460 | |
| | Prestation des services | 30 674 | 0 | 30 674 | 0 | 0 | 0 | 30 674 | Non obtention des pièces justificatives de la société, par conséquent, non confirmation des quittances de la régie |
| | Royalties_EP | 543 452 | 0 | 543 452 | 0 | 0 | 0 | 543 452 | Non obtention des pièces justificatives de la société, par conséquent, non confirmation des quittances de la régie |
| SAKIMA | 574 126 | 0 | 574 126 | 0 | 0 | 0 | 574 126 | | |
| SOCIÉTÉ D'EXPLOITATION KIPOI (SEK) | -- | | | | | | | | |
| | DTE (1152E) | 1 141 164 | 0 | 1 141 164 | 1 164 854 | 0 | 1 164 854 | -23 691 | Pièces justificatives obtenues de la régie. Confirmation non obtenue de l'entreprise |
| | DTI (1151E) | 1 323 227 | -17 711 | 1 305 516 | 1 876 884 | 8 441 | 1 885 325 | -579 810 | Pièces justificatives obtenues de la régie. Confirmation non obtenue de l'entreprise |

| ENTREPRISES | DESCRIPTION | DÉCLARATION SOCIÉTÉ | | | DÉCLARATION DES RECETTES | | | Écart | Commentaires |
|-------------|--------------------|---------------------|------------------|------------------|--------------------------|------------------|------------------|-----------------|--|
| | | Initial | Ajustement | Final | Initial | Ajustement | Final | | |
| | DGDA | 2 464 391 | -17 711 | 2 446 680 | 3 041 739 | 8 441 | 3 050 180 | -603 500 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | IM (113E) | 833 653 | -12 406 | 821 247 | 281 170 | 357 280 | 638 450 | 182 797 | Pièces justificatives non obtenues de la société, ainsi la non confirmation de la quittance par la régie |
| | DGI | 5 069 306 | 1 328 265 | 6 397 570 | 4 512 176 | 1 702 597 | 6 214 774 | 182 797 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | PDGRAD (143E) | 83 191 | 0 | 83 191 | 0 | 0 | 0 | 83 191 | Nous n'avons obtenu aucune preuve de paiement pour élaguer cet écart |
| | PTrésor (143E) | 109 407 | 0 | 109 407 | 0 | 0 | 0 | 109 407 | Nous n'avons obtenu aucune preuve de paiement pour élaguer cet écart |
| | RM (1415E31) | 1 887 360 | 0 | 1 887 360 | 1 984 899 | 32 379 | 2 017 278 | -129 919 | Preuves de paiement obtenues de la régie mais non confirmée par l'entreprise |
| | Royalties (1415E1) | 0 | 0 | 0 | 318 237 | 0 | 318 237 | -318 237 | Preuves de paiement obtenues de la régie mais non confirmée par l'entreprise |
| | DGRAD | 2 226 341 | 0 | 2 226 341 | 2 449 520 | 32 379 | 2 481 899 | -255 558 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | ICM (114521E) | 628 | 0 | 628 | 2 302 | 0 | 2 302 | -1 674 | Non obtention des pièces justificatives de la société et de la régie |
| | TVD (1415E4) | 1 131 064 | -39 055 | 1 092 009 | 963 580 | -3 281 | 960 299 | 131 710 | Non obtention des pièces justificatives de la société et de la régie |
| | DRHKAT | 1 131 692 | -39 055 | 1 092 637 | 965 882 | -3 281 | 962 601 | 130 036 | |

| ENTREPRISES | DESCRIPTION | DÉCLARATION SOCIÉTÉ | | | DÉCLARATION DES RECETTES | | | Écart | Commentaires |
|--|----------------|---------------------|------------|------------------|--------------------------|----------------|------------------|----------------|--|
| | | Initial | Ajustement | Final | Initial | Ajustement | Final | | |
| | -- | | | | | | | | |
| CONGO COBALT CORPORATION (ex SMKK.) (COCOCO) | IPR-IER (112E) | 3 761 732 | 0 | 3 761 732 | 3 710 021 | -21 420,21 | 3 688 601 | 73 132 | Le montant de la déclaration de la société et celui de la DGI ne concordant pas n'a pas permis d'élager cet écart |
| | DGI | 3 761 732 | 0 | 3 761 732 | 3 710 021 | -21 420 | 3 688 601 | 73 132 | |
| | PDGRAD (143E) | 11 132 | 0 | 11 132 | 0 | 0 | 0 | 11 132 | Pièces justificatives obtenues de la société. Non confirmation des notes de taxation par la régie. |
| | DGRAD | 11 132 | 0 | 11 132 | 0 | 0 | 0 | 11 132 | |
| | -- | | | | | | | | |
| FEZA MINING (FEZA) | DTE (1152E) | 0 | 0 | 0 | 62 076 | 0 | 62 076 | -62 076 | Pièces justificatives obtenues de la régie. L'entreprise étant en cessation d'activités nous n'avons pu l'approcher pour élager cet écart |
| | DTI (1151E) | 0 | 0 | 0 | 2 955 | 0 | 2 955 | -2 955 | Pièces justificatives obtenues de la régie. L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pu l'approcher pour élager cet écart |
| | DGDA | 0 | 0 | 0 | 65 031 | 0 | 65 031 | -65 031 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | AMR A (1112E1) | 0 | 0 | 0 | 209 319 | 0 | 209 319 | -209 319 | L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pu l'approcher pour élager cet écart |
| | AMR B (143E) | 0 | 0 | 0 | 48 618 | 0 | 48 618 | -48 618 | L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pu l'approcher pour élager cet écart |

| ENTREPRISES | DESCRIPTION | DÉCLARATION SOCIÉTÉ | | | DÉCLARATION DES RECETTES | | | Écart | Commentaires |
|-------------|-------------------|---------------------|------------|----------|--------------------------|------------|----------------|------------------|---|
| | | Initial | Ajustement | Final | Initial | Ajustement | Final | | |
| | IBP(ISF) (1112E1) | 0 | 0 | 0 | 419 570 | 0 | 419 570 | -419 570 | L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pu l'approcher pour élarger cet écart |
| | IPR-IER (112E) | 0 | 0 | 0 | 52 096 | 0 | 52 096 | -52 096 | L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pu l'approcher pour élarger cet écart |
| | -- | | | | | | | | |
| | DGI | - | - | - | 729 602 | - | 729 602 | - 729 602 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | RM (1415E31) | 0 | 0 | 0 | 137 952 | 0 | 137 952 | -137 952 | L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pu l'approcher pour élarger cet écart |
| | DGRAD | 0 | 0 | 0 | 137 952 | 0 | 137 952 | -137 952 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | TC (116E) | 0 | 0 | 0 | 120 232 | 0 | 120 232 | -120 232 | L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pu l'approcher pour élarger cet écart |
| | TVD (1415E4) | 0 | 0 | 0 | 90 016 | 0 | 90 016 | -90 016 | L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pu l'approcher pour élarger cet écart |
| | DRHKAT | 0 | 0 | 0 | 210 248 | 0 | 210 248 | -210 248 | |

| ENTREPRISES | DESCRIPTION | DÉCLARATION SOCIÉTÉ | | | DÉCLARATION DES RECETTES | | | Écart | Commentaires |
|--|-------------------------|---------------------|----------------|----------------|--------------------------|----------------|------------------|-----------------|---|
| | | Initial | Ajustement | Final | Initial | Ajustement | Final | | |
| IVANHOE MINES EXPLORATION DRC SARL (IVANHOE MINES EXPLORATION DRC SARL) | DSA (114521E) | 320 530 | 0 | 320 530 | 411 461 | 0 | 411 461 | -90 930 | Nous n'avons obtenu aucune preuve de paiement pour élarguer cet écart |
| | DGRAD | 320 530 | 0 | 320 530 | 411 461 | 0 | 411 461 | -90 930 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | ICM (114521E) | 7 362 | 0 | 7 362 | 0 | 0 | 0 | 7 362 | Non obtention des pièces justificatives de la société, par conséquent, non confirmation de la déclaration de la régie |
| | DRLU | 7 362 | 0 | 7 362 | 0 | 0 | 0 | 7 362 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | Prestation des services | 0 | 0 | 0 | 301 048 | 0 | 301 048 | -301 048 | Non obtention des pièces justificatives de la régie, par conséquent, non confirmation de la déclaration de la société |
| GÉCAMINES | 0 | 0 | 0 | 301 048 | 0 | 301 048 | -301 048 | | |
| METAL MINES (MTM) | DTE (1152E) | 670 254 | -15 271 | 654 983 | 662 342 | 0 | 662 342 | -7 358 | Pièces justificatives obtenues de la régie. Confirmation non obtenue de l'entreprise |
| | DTI (1151E) | 288 197 | 2 425 | 290 622 | 390 647 | 23 182 | 413 828 | -123 206 | Pièces justificatives obtenues de la régie. Confirmation non obtenue de l'entreprise |
| | DGDA | 958 452 | -12 846 | 945 605 | 1 052 988 | 23 182 | 1 076 170 | -130 565 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | AMR A (1112E1) | 0 | 0 | 0 | 40 543 | 0 | 40 543 | -40 543 | Pièces justificatives obtenues de la régie. Confirmation non obtenue de l'entreprise |

| ENTREPRISES | DESCRIPTION | DÉCLARATION SOCIÉTÉ | | | DÉCLARATION DES RECETTES | | | Écart | Commentaires |
|-------------|----------------|---------------------|-----------------|------------------|--------------------------|----------------|------------------|----------------|--|
| | | Initial | Ajustement | Final | Initial | Ajustement | Final | | |
| | DGI | 0 | 0 | 0 | 40 543 | 0 | 40 543 | -40 543 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | PDGRAD (143E) | 0 | 0 | 0 | 1 397 | 0 | 1 397 | -1 397 | Pièces justificatives obtenues de la régie. Confirmation non obtenue de l'entreprise |
| | PTrésor (143E) | 0 | 0 | 0 | 2 096 | 0 | 2 096 | -2 096 | Pièces justificatives obtenues de la régie. Confirmation non obtenue de l'entreprise |
| | RM (1415E31) | 988 611 | -85 387 | 903 224 | 962 128 | 0 | 962 128 | -58 904 | Pièces justificatives obtenues de la régie. Confirmation non obtenue de l'entreprise |
| | DGRAD | 988 611 | -85 387 | 903 224 | 965 621 | 0 | 965 621 | -62 397 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | ICM (114521E) | 282 | 0 | 282 | 2 250 | 0 | 2 250 | -1 968 | Nous n'avons obtenu aucune preuve de paiement pour élaguer cet écart |
| | TC (116E) | 1 695 440 | -112 900 | 1 582 540 | 1 701 740 | -75 000 | 1 626 740 | -44 200 | Nous n'avons obtenu aucune preuve de paiement pour élaguer cet écart |
| | TVD (1415E4) | 1 026 958 | -30 | 1 026 928 | 1 038 172 | 5 964 | 1 044 136 | -17 208 | Nous n'avons obtenu aucune preuve de paiement pour élaguer cet écart |
| | DRHKAT | 2 722 680 | -112 930 | 2 609 750 | 2 742 162 | -69 036 | 2 673 126 | -63 376 | |

| ENTREPRISES | DESCRIPTION | DÉCLARATION SOCIÉTÉ | | | DÉCLARATION DES RECETTES | | | Écart | Commentaires |
|---------------------------------|--------------------|---------------------|------------|----------|--------------------------|------------|----------------|-----------------|---|
| | | Initial | Ajustement | Final | Initial | Ajustement | Final | | |
| CNR MEDEA S.A. (CNR SA) | IDFR | 0 | 0 | 0 | 334 314 | 0 | 334 314 | -334 314 | L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pu obtenir une confirmation afin de rapporter les déclarations de la régie pour son compte. Réf 1.5.1.b |
| | SOKIMO Sarl | 0 | 0 | 0 | 334314 | 0 | 334314 | -334314 | |
| BOLFAST COMPANY (BOLFAST) | DTE (1152E) | 0 | 0 | 0 | 104 672 | 0 | 104 672 | -104 672 | L'entreprise étant en cessation d'activité, nous n'avons pu obtenir une confirmation afin de rapporter les déclarations de la régie pour son compte. Réf 1.5.1.b |
| | DGDA | 0 | 0 | 0 | 104 672 | 0 | 104 672 | -104 672 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | DSA (114521E) | 0 | 0 | 0 | 4 397 | 0 | 4 397 | -4 397 | L'entreprise étant en cessation d'activité, nous n'avons pu obtenir une confirmation afin de rapporter les déclarations de la régie pour son compte. Réf 1.5.1.b |
| | DGRAD | 0 | 0 | 0 | 4 397 | 0 | 4 397 | -4 397 | |
| -- | | | | | | | | | |

| ENTREPRISES | DESCRIPTION | DÉCLARATION SOCIÉTÉ | | | DÉCLARATION DES RECETTES | | | Écart | Commentaires |
|---|----------------|---------------------|---------------|----------------|--------------------------|--------------|----------------|-----------------|--|
| | | Initial | Ajustement | Final | Initial | Ajustement | Final | | |
| | TC (116E) | 0 | 0 | 0 | 70 100 | 0 | 70 100 | -70 100 | L'entreprise étant en cessation d'activité, nous n'avons pu obtenir une confirmation afin de rapporter les déclarations de la régie pour son compte. Réf 1.5.1.b |
| | TVD (1415E4) | 0 | 0 | 0 | 149 775 | 0 | 149 775 | -149 775 | L'entreprise étant en cessation d'activité, nous n'avons pu obtenir une confirmation afin de rapporter les déclarations de la régie pour son compte. Réf 1.5.1.b |
| | DRHKAT | 0 | 0 | 0 | 219 875 | 0 | 219 875 | -219 875 | |
| | -- | | | | | | | | |
| SOCIÉTÉ MINIÈRE DE BISUNZU (BISUNZU) | AMR A (1112E1) | 0 | 0 | 0 | 48 249 | 0 | 48 249 | -48 249 | Declaration faite par la régie pour laquelle nous n'avons pas obtenu des pieces justificatives pour confirmation par la société |
| | AMR B (143E) | 0 | 0 | 0 | 8 016 | 0 | 8 016 | -8 016 | Declaration faite par la régie pour laquelle nous n'avons pas obtenu des pieces justificatives pour confirmation par la société |
| | IPR-IER (112E) | 54 331 | -3 934 | 50 397 | 54 330 | 1 053 | 55 384 | -4 986 | Declaration faite par la régie pour laquelle nous n'avons pas obtenu des pieces justificatives pour confirmation par la société |
| | DGI | 161 408 | -3 934 | 157 474 | 217 673 | 1 053 | 218 726 | -61 252 | |
| | DSA (114521E) | 0 | 0 | 0 | 18 400 | 0 | 18 400 | -18 400 | Nous n'avons obtenu aucune preuve de paiement pour élaguer cet écart |
| | RM (1415E31) | 587 741 | 0 | 587 741 | 723 091 | 17 811 | 740 902 | -153 160 | Nous n'avons obtenu aucune preuve de paiement pour élaguer cet écart |
| | | | | | | | | | |

| ENTREPRISES | DESCRIPTION | DÉCLARATION SOCIÉTÉ | | | DÉCLARATION DES RECETTES | | | Écart | Commentaires |
|--|----------------|---------------------|------------|---------|--------------------------|------------|---------|----------|---|
| | | Initial | Ajustement | Final | Initial | Ajustement | Final | | |
| | DGRAD | 587 741 | 0 | 587 741 | 741 491 | 17 811 | 759 302 | -171 561 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | TD (1112E1) | 287 782 | 0 | 287 782 | 374 166 | 0 | 374 166 | -86 384 | Nous n'avons obtenu aucune preuve de paiement pour élaguer cet écart |
| | MinProvMinNK | 287 782 | 0 | 287 782 | 374 166 | 0 | 374 166 | -86 384 | |
| FRONTIER SA (FRONTIER) | PDGRAD (143E) | 145 106 | 0 | 145 106 | 0 | 0 | 0 | 145 106 | Declaration faite par la société pour laquelle nous n'avons pas obtenu des pieces justificatives pour confirmation par la régie |
| | PTrésor (143E) | 139 008 | 0 | 139 008 | 0 | 0 | 0 | 139 008 | Declaration faite par la société pour laquelle nous n'avons pas obtenu des pieces justificatives pour confirmation par la régie |
| | DGRAD | 284 114 | 0 | 284 114 | 0 | 0 | 0 | 284 114 | |
| | -- | | | | | | | | |
| SASE MINING SARL (SASE MINING SARL) | AMR A (1112E1) | 39 293 | 0 | 39 293 | 0 | 0 | 0 | 39 293 | Déclarations de la société manquent de numéros de quittances, ainsi la non confirmation des quittances par la régie |
| | IPR-IER (112E) | 213 221 | 155 399 | 368 621 | 155 399 | 0 | 155 399 | 213 221 | Déclarations de la société manquent de numéros de quittances, ainsi la non confirmation des quittances par la régie |
| | DGI | 254 086 | 156 723 | 410 808 | 158 295 | 0 | 158 295 | 252 514 | |

| ENTREPRISES | DESCRIPTION | DÉCLARATION SOCIÉTÉ | | | DÉCLARATION DES RECETTES | | | Écart | Commentaires |
|---|--------------------|---------------------|------------|------------------|--------------------------|------------|------------------|-----------------|---|
| | | Initial | Ajustement | Final | Initial | Ajustement | Final | | |
| SOCIÉTÉ MINIÈRE DE MOKU-BEVERENDI (SMB) | Amodiation | 1 590 880 | 0 | 1 590 880 | 1 840 880 | 0 | 1 840 880 | -250 000 | Nous n'avons obtenu aucune preuve de paiement pour élarguer cet écart |
| | SOKIMO Sarl | 2 090 880 | 0 | 2 090 880 | 2 340 880 | 0 | 2 340 880 | -250 000 | |
| MANIEMA MINING COMPAGNY (MMC) | AMR A (1112E1) | 0 | 0 | 0 | 22 017 | 0 | 22 017 | -22 017 | L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pu obtenir une confirmation afin de rapporter les déclarations de la régie pour son compte. Réf 1.5.1.b |
| | AMR B (143E) | 0 | 0 | 0 | 5 454 | 0 | 5 454 | -5 454 | L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pu obtenir une confirmation afin de rapporter les déclarations de la régie pour son compte. Réf 1.5.1.b |
| | IBP(ISF) (1112E1) | 0 | 0 | 0 | 79 997 | 0 | 79 997 | -79 997 | L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pu obtenir une confirmation afin de rapporter les déclarations de la régie pour son compte. Réf 1.5.1.b |
| | IPR-IER (112E) | 0 | 0 | 0 | 43 338 | 0 | 43 338 | -43 338 | L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pu obtenir une confirmation afin de rapporter les déclarations de la régie pour son compte. Réf 1.5.1.b |
| | DGI | 0 | 0 | 0 | 150 805 | 0 | 150 805 | -150 805 | |
| | -- | | | | | | | | |

| ENTREPRISES | DESCRIPTION | DÉCLARATION SOCIÉTÉ | | | DÉCLARATION DES RECETTES | | | Écart | Commentaires |
|--|---------------|---------------------|----------------|------------------|--------------------------|---------------|------------------|-----------------|---|
| | | Initial | Ajustement | Final | Initial | Ajustement | Final | | |
| | RM (1415E31) | 0 | 0 | 0 | 72 103 | 0 | 72 103 | -72 103 | L'entreprise étant en fermeture, nous n'avons pu obtenir une confirmation afin de rapporter les déclarations de la régie pour son compte. Réf 1.5.1.b |
| | DGRAD | 0 | 0 | 0 | 72 103 | 0 | 72 103 | -72 103 | |
| | -- | | | | | | | | |
| MUYA RESSOURCES (MUYA) | DSA (114521E) | 0 | 0 | 0 | 221 720 | 0 | 221 720 | -221 720 | Pièces justificatives obtenues de la régie. Confirmation non obtenue de l'entreprise |
| | DGRAD | 0 | 0 | 0 | 221 720 | 0 | 221 720 | -221 720 | |
| SOCOMEX (SOCOMEX) | DSA (114521E) | 0 | 0 | 0 | 215 856 | 0 | 215 856 | -215 856 | Pièces justificatives obtenues de la régie. Confirmation non obtenue de l'entreprise |
| | DGRAD | 0 | 0 | 0 | 215 856 | 0 | 215 856 | -215 856 | |
| CHEMICAL OF AFRICA Sarl (CHEMAF SARL) | -- | | | | | | | | |
| | DTE (1152E) | 1 413 847 | -14 315 | 1 399 531 | 1 383 075 | 5 158 | 1 388 234 | 11 298 | Pièces justificatives obtenues de la régie. Confirmation non obtenue de l'entreprise |
| | DGDA | 7 567 973 | 310 463 | 7 878 436 | 7 861 980 | 5 158 | 7 867 138 | 11 298 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | PMH (1112E1) | 47 388 | 46 222 | 93 610 | 72 676 | 6 079 | 78 755 | 14 855 | Non obtention des pièces justificatives de la régie et la société |
| | RM (1415E31) | 1 104 986 | 763 152 | 1 868 138 | 1 828 027 | 37 190 | 1 865 217 | 2 921 | Non obtention des pièces justificatives de la régie et la société |
| | DGRAD | 1 152 374 | 809 374 | 1 961 748 | 1 900 703 | 43 269 | 1 943 972 | 17 776 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | TC (116E) | 19 380 | 435 183 | 454 563 | 453 813 | 0 | 453 813 | 750 | Écart non significatif |
| | TVD (1415E4) | 875 000 | 175 000 | 1 050 000 | 899 988 | 0 | 899 988 | 150 012 | Non obtention des pièces justificatives de la régie et la société |

| ENTREPRISES | DESCRIPTION | DÉCLARATION SOCIÉTÉ | | | DÉCLARATION DES RECETTES | | | Écart | Commentaires |
|---|----------------|---------------------|------------|----------------|--------------------------|----------------|----------------|----------------|--|
| | | Initial | Ajustement | Final | Initial | Ajustement | Final | | |
| | DRHKAT | 899 265 | 637 818 | 1 537 083 | 1 386 321 | 0 | 1 386 321 | 150 762 | |
| ANVIL MINING CONGO SARL (AMC) | | | | | | | | | |
| | DTI (1151E) | 761 462 | 0 | 761 462 | 662 654 | 106 621 | 769 275 | -7 813 | Pièces justificatives obtenues de la régie. Confirmation non obtenue de l'entreprise. |
| | DGDA | 761 462 | 0 | 761 462 | 662 654 | 106 621 | 769 275 | -7 813 | |
| | PMH (1112E1) | 51 019 | 0 | 51 019 | 55 936 | 0 | 55 936 | -4 917 | Pièces justificatives obtenues de la régie. Confirmation non obtenue de l'entreprise. |
| | DGRAD | 51 019 | 0 | 51 019 | 55 936 | 0 | 55 936 | -4 917 | |
| GROUPEMENT POUR LE TRAITEMENT DU TERRIL DE LUBUMBASHI (GTL) | RSC (1112E1) | 160 989 | 0 | 160 989 | 0 | 0 | 0 | 160 989 | Déclaration unilatérale, par conséquent non réconciliation de la RSC avec les sociétés dans le point. 1.3 |
| | BCC | 160 989 | 0 | 160 989 | 0 | 0 | 0 | 160 989 | |
| | IPR-IER (112E) | 14 102 | 0 | 14 102 | 0 | 0 | 0 | 14 102 | L'entreprise n'ayant pas d'effectif en RDC. Elle travaille sous le couvert de la SOCIETE DE TRAITEMENT DE TERRIL DE LUBUMBASHI (STL). Le système informatique de la DGI ne lui permet pas d'attribuer le paiement de l'IPR à GTL |
| | DGI | 581 186 | 0 | 581 186 | 567 084 | 0 | 567 084 | 14 102 | |

| ENTREPRISES | DESCRIPTION | DÉCLARATION SOCIÉTÉ | | | DÉCLARATION DES RECETTES | | | Écart | Commentaires |
|---|-------------------|---------------------|----------------|------------------|--------------------------|----------------|----------------|----------------|--|
| | | Initial | Ajustement | Final | Initial | Ajustement | Final | | |
| ONGO INTERNATIONAL MINING CORPORATION SAS (CIMCO SAS) | AMR A (1112E1) | 369 364 | 0,00 | 369 364 | 369 364 | 0 | 369 363,91 | 0 | Pièces justificatives obtenues de la régie. Confirmation non obtenue de l'entreprise. Etant en cessation d'activités, nous n'avons pu obtenir une confirmation afin d'élager cet écart |
| | AMR B (143E) | 89 837 | 0 | 89 837 | 89 837 | -89 837 | 0 | 89 837 | |
| | IBP(ISF) (1112E1) | 495 679 | 0 | 495 679 | 495 679 | 0 | 495 678,78 | 0 | |
| | IPR-IER (112E) | 207 405 | 0 | 207 405 | 103 109 | 0 | 103 109 | 104 295 | Pièces justificatives obtenues de la régie. Confirmation non obtenue de l'entreprise. Etant en cessation d'activités, nous n'avons pu obtenir une confirmation afin d'élager cet écart |
| | DGI | 1 162 284 | 0 | 1 162 284 | 1 057 989 | -89 837 | 968 152 | 194 132 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | RM (1415E31) | 713 091 | 0 | 713 091 | 730 987 | 0 | 730 987 | -17 896 | L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pu obtenir une confirmation afin d'élager cet écart |
| | DGRAD | 713 091 | 0 | 713 091 | 730 987 | 0 | 730 987 | -17 896 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | TVD (1415E4) | 606 314 | 0 | 606 314 | 581 131 | 0 | 581 131 | 25 183 | L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pu obtenir une confirmation afin d'élager cet écart |
| DRHKAT | 606 314 | 0 | 606 314 | 581 131 | 0 | 581 131 | 25 183 | | |

| ENTREPRISES | DESCRIPTION | DÉCLARATION SOCIÉTÉ | | | DÉCLARATION DES RECETTES | | | Écart | Commentaires |
|--|---------------------------------------|---------------------|--------------|----------------|--------------------------|----------------|-----------------|----------------|---|
| | | Initial | Ajustement | Final | Initial | Ajustement | Final | | |
| MANONO MINERALS (MANOMIN) | IPR-IER (112E) | 100 604 | 243 | 100 846 | 66 769 | 0 | 66 769 | 34 077 | Non confirmation des déclarations par l'entreprise |
| | DGI | 100 604 | 4 726 | 105 330 | 71 253 | 0 | 71 253 | 34 077 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | DSA (114521E) | 112 956 | 0 | 112 956 | 0 | 0 | 0 | 112 956 | Non obtention des pièces justificatives de la société. Par conséquent, non confirmation de la note de déclaration de la régie |
| | RM (1415E31) | 7 423 | 0 | 7 423 | 0 | 0 | 0 | 7 423 | Non obtention des pièces justificatives de la société. Par conséquent, non confirmation de la note de déclaration de la régie |
| | DGRAD | 120 380 | 0 | 120 380 | 0 | 0 | 0 | 120 380 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | PAR/PGE/Audit Environnemental (1421E) | 3 390 | 0 | 3 390 | 0 | 0 | 0 | 3 390 | Non obtention des pièces justificatives de la société. Par conséquent, non confirmation de la note de déclaration de la régie |
| MIN ENV | 3 390 | 0 | 3 390 | 0 | 0 | 0 | 3 390 | | |
| TANGANYIKA MINING COMPANY SPRL (TANGANYIKA) | -- | | | | | | | | |
| | IPR-IER (112E) | 0 | 0 | 0 | 4 568 | 0 | 4 568 | -4 568 | Pièces justificatives obtenues de la régie. Confirmation non obtenue de l'entreprise. |
| | DGI | 2 003 | 0 | 2 003 | 6 817 | 0 | 6 817 | -4 813 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | DSA (114521E) | 0 | 0 | 0 | 140 196 | 0 | 140 196 | -140 196 | Pièces justificatives obtenues de la régie. Confirmation non obtenue de l'entreprise. |
| DGRAD | 0 | 0 | 0 | 140 196 | 0 | 140 196 | -140 196 | | |

| ENTREPRISES | DESCRIPTION | DÉCLARATION SOCIÉTÉ | | | DÉCLARATION DES RECETTES | | | Écart | Commentaires |
|--|---------------|---------------------|---------------|---------------|--------------------------|--------------|----------------|-----------------|---|
| | | Initial | Ajustement | Final | Initial | Ajustement | Final | | |
| LUISHA MINING ENTREPRISE (LUISHA MINING ENTREPRISE) | DTE (1152E) | 90 598 | -1 377 | 89 221 | 103 390 | 0 | 103 390 | -14 169 | Pièces justificatives obtenues de la régie. Confirmation non obtenue de l'entreprise. |
| | DGDA | 90 598 | -1 377 | 89 221 | 103 390 | 0 | 103 390 | -14 169 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | DSA (114521E) | 0 | 0 | 0 | 8 983 | 0 | 8 983 | -8 983 | Pièces justificatives obtenues de la régie. Confirmation non obtenue de l'entreprise. |
| | DGRAD | 0 | 0 | 0 | 8 983 | 0 | 8 983 | -8 983 | |
| | -- | | | | | | | | |
| LUISHA MINING ENTREPRISE (LUISHA MINING ENTREPRISE) | TVD (1415E4) | 0 | 0 | 0 | 117 058 | 0 | 117 058 | -117 058 | Pièces justificatives obtenues de la régie. Confirmation non obtenue de l'entreprise. |
| | DRHKAT | 0 | 0 | 0 | 117 058 | 0 | 117 058 | -117 058 | |
| | -- | | | | | | | | |
| VIRJI SHIRAZ (VIRJI SHIRAZ) | DSA (114521E) | 0 | 0 | 0 | 131 375 | 0 | 131 375 | -131 375 | L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pu obtenir une confirmation afin de rapporter les déclarations de la régie pour son compte. Réf 1.5.1.b |
| | DGRAD | 0 | 0 | 0 | 131 375 | 0 | 131 375 | -131 375 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | ICM (114521E) | 0 | 0 | 0 | 7 415 | 0 | 7 415 | -7 415 | L'entreprise étant en cessation d'activités, nous n'avons pu obtenir une confirmation afin de rapporter les déclarations de la régie pour son compte. Réf 1.5.1.b |
| DRLU | 0 | 0 | 0 | 7 415 | 0 | 7 415 | -7 415 | | |
| -- | | | | | | | | | |

| ENTREPRISES | DESCRIPTION | DÉCLARATION SOCIÉTÉ | | | DÉCLARATION DES RECETTES | | | Écart | Commentaires |
|--|----------------------|---------------------|------------|--------------|--------------------------|------------|----------------|-----------------|---|
| | | Initial | Ajustement | Final | Initial | Ajustement | Final | | |
| TIGER CONGO (TIGER CONGO) | PMH (1112E1) | 9 849 | 0 | 9 849 | 8 624 | 0 | 8 624 | 1 225 | Nous n'avons obtenu aucune preuve de paiement pour élarguer cet écart |
| | DGRAD | 9 849 | 0 | 9 849 | 8 624 | 0 | 8 624 | 1 225 | |
| | -- | | | | | | | | |
| LONG FEI MINING (INCL. AMODIATION KIMPEN-S) (LONG FEI MINING) | Amodiation | 0 | 0 | 0 | 132 209 | 0 | 132 209 | -132 209 | L'entreprise étant fermée, nous n'avons pu obtenir une confirmation afin de rapporter les déclarations de la régie pour son compte. Réf 1.5.1.b |
| | SODIMICO Sarl | 0 | 0 | 0 | 132 209 | 0 | 132 209 | -132 209 | |
| | | | | | | | | | |
| LONCOR RESOURCES CONGO SPRL (LONCOR) | DSA (114521E) | 0 | 0 | 0 | 127 375 | 0 | 127 375 | -127 375 | Non obtention des pièces justificatives de la régie, par conséquent, non confirmation de la note de déclaration de la société |
| | DGRAD | 0 | 0 | 0 | 127 375 | 0 | 127 375 | -127 375 | |
| | | | | | | | | | |
| SINO KATANGATIN (SKT SPRL) | DTE (1152E) | 0 | 0 | 0 | 45 957 | 0 | 45 957 | -45 957 | Pièces justificatives obtenues de la régie. Confirmation non obtenue de l'entreprise |
| | DGDA | 0 | 0 | 0 | 45 957 | 0 | 45 957 | -45 957 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | IBP(ISF) (1112E1) | 0 | 0 | 0 | 27 328 | 0 | 27 328 | -27 328 | Déclaration non réconciliée. Etant donné que l'entreprise est en cessation d'activités |
| | IPR-IER (112E) | 0 | 0 | 0 | 3 494 | 0 | 3 494 | -3 494 | Déclaration non réconciliée. Etant donné que l'entreprise est en cessation d'activités |

| ENTREPRISES | DESCRIPTION | DÉCLARATION SOCIÉTÉ | | | DÉCLARATION DES RECETTES | | | Écart | Commentaires |
|--|-------------------|---------------------|----------------|----------------|--------------------------|------------|----------------|-----------------|--|
| | | Initial | Ajustement | Final | Initial | Ajustement | Final | | |
| | DGI | 0 | 0 | 0 | 30 822 | 0 | 30 822 | -30 822 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | RM (1415E31) | 0 | 0 | 0 | 23 329 | 0 | 23 329 | -23 329 | Déclaration non réconciliée. L'entreprise est en cessation d'activités |
| | DGRAD | 0 | 0 | 0 | 23 329 | 0 | 23 329 | -23 329 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | TVD (1415E4) | 0 | 0 | 0 | 7 215 | 0 | 7 215 | -7 215 | Déclaration non réconciliée. L'entreprise est en cessation d'activités |
| | DRHKAT | 0 | 0 | 0 | 7 215 | 0 | 7 215 | -7 215 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | TC (116E) | 0 | 0 | 0 | 4 999 | 0 | 4 999 | -4 999 | Déclaration non réconciliée. Etant donné que l'entreprise est en cessation d'activités |
| | TVD (1415E4) | 0 | 0 | 0 | 1 915 | 0 | 1 915 | -1 915 | Déclaration non réconciliée. L'entreprise est en cessation d'activités |
| | DRLU | 0 | 0 | 0 | 6 914 | 0 | 6 914 | -6 914 | |
| La Congolaise d'Exploitation Minière (LA COMINIÈRE) | IBP(ISF) (1112E1) | 609,04 | 0 | 609,04 | 0 | 0 | 0 | 609,04 | Nous n'avons obtenu aucune preuve de paiement pour élarguer cet écart |
| | IPR-IER (112E) | 14012,56 | -0,09 | 14012,47 | 4 990 | 909,64 | 5 899 | 8 113 | Nous n'avons obtenu aucune preuve de paiement pour élarguer cet écart |
| | DGI | 14 622 | 0 | 14 622 | 4 990 | 910 | 5 899 | 8 722 | |
| | -- | | | | | | | | |
| | DSA (114521E) | 298995,98 | -47931,34 | 251064,65 | 365 020 | 0 | 365 020 | -113 956 | Nous n'avons obtenu aucune preuve de paiement pour élarguer cet écart |
| | DGRAD | 298 996 | -47 931 | 251 065 | 365 020 | 0 | 365 020 | -113 956 | |

Annexe 10. Tableau de fiabilisation des déclarations des entreprises minières privées

d. Tableau de fiabilisation des déclarations des entités perceptrices du secteur minier

| N° | Sociétés EP | Etats de synthèse des déclarations | | | Etats financiers | | | | | | Commentaires |
|----|--|--------------------------------------|----------------------|--------------------------|--|---|--|-----------------------------------|---|--------------------------------|--|
| | | Signé par le Management (Oui ou Non) | Nom du Responsable | Certifié par un Auditeur | Obligation d'avoir un commissaire aux comptes selon l'OHADA (Oui ou Non) | Dispose des états financiers attestés par un commissaire au compte (Oui ou Non) | Présence d'un rapport d'audit (Oui ou Non) | Nom du Commissaire aux comptes | Caractère du document (Réputé public ou confidentiel) | Fiabilité globale (Oui ou Non) | |
| 1 | La Générale des Carrière et des Mines (GECAMINES) | Oui | Kongolo Bondo Roy | Oui | Oui | Oui | Oui | André Foko Tomena | Confidentiel | Oui | |
| 2 | Société Minière de Bakwanga (MIBA) | Oui | Broche Adrien | Oui | Oui | Oui | Oui | Eliane Munkeni Kiekie | Confidentiel | Oui | |
| 3 | Société Aurifère du Kivu et du Maniema (SAKIMA) | Oui | Miyimi Muwawa Hubert | Oui | Oui | Oui | Oui | Lutete Mvuemba et Kabongo Tunsala | Confidentiel | Oui | |
| 4 | Société du Développement Industriel et Minier du Congo (SODIMICO Sarl) | Non | Aucun | Non | Non | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | |
| 5 | Société Minière de Kilo Moto (SOKIMO) | Non | Aucun | Non | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | |
| 6 | SOCIETE ANHUI CONGO D'INVESTISSEMENT MINIER (SACIM) | Non | Aucun | Non | Oui | Oui | Oui | Xavier Ndusha | Confidentiel | Non | Etats de synthèse des déclarations et les états financiers ne sont pas communiqués |

| N° | Sociétés EP | Etats de synthèse des déclarations | | | Etats financiers | | | | | | Commentaires |
|----|--|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------|--|---|--|--------------------------------|---|--------------------------------|---|
| | | Signé par le Management (Oui ou Non) | Nom du Responsable | Certifié par un Auditeur | Obligation d'avoir un commissaire aux comptes selon l'OHADA (Oui ou Non) | Dispose des états financiers attestés par un commissaire au compte (Oui ou Non) | Présence d'un rapport d'audit (Oui ou Non) | Nom du Commissaire aux comptes | Caractère du document (Réputé public ou confidentiel) | Fiabilité globale (Oui ou Non) | |
| 7 | SOCIETE COMMERCIAL LA MINIERE DE KISENDE MANGANESE (SCMK-Mn) | Oui | Tshawila Kaihla Kota | Non | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Etats financiers sans opinion et signature du CAC |
| 8 | LA COMINIERE | Oui | Mwamba Misao Athanase | Non | Oui | Non | Nonsona | Aucun | Confidentiel | Non | L'état de synthèse des déclarations est signé par le Directeur admin et financier |

e. Tableau de fiabilisation des déclarations des entreprises des hydrocarbures

| N° | Sociétés | Etats de synthèse des déclarations | | | Etats financiers | | | | | | Commentaires |
|----|--|--------------------------------------|--------------------|--------------------------|--|---|--|--------------------------------|---|--------------------------------|---------------------------------|
| | | Signé par le Management (Oui ou Non) | Nom du Responsable | Certifié par un Auditeur | Obligation d'avoir un commissaire aux comptes selon l'OHADA (Oui ou Non) | Dispose des états financiers attestés par un commissaire au compte (Oui ou Non) | Présence d'un rapport d'audit (Oui ou Non) | Nom du Commissaire aux comptes | Caractère du document (Réputé public ou confidentiel) | Fiabilité globale (Oui ou Non) | |
| 1 | ENERGUL F CONGO | Oui | Kambala Kasola | Non | Non | N/A | N/A | Aucun | Confidentiel | Oui | |
| 2 | LIREX | Oui | Broche Adrien | Oui | Non | N/A | N/A | Aucun | Confidentiel | Oui | |
| 3 | MUANDA INTERNATIONAL OILCOMPANY (MIOC) | Oui | Broche Adrien | Oui | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Absence de rapport d'audit 2016 |

| N° | Sociétés EP | Etats de synthèse des déclarations | | | Etats financiers | | | | | | Commentaires |
|----|-------------|--------------------------------------|--------------------|--------------------------|--|---|--|--------------------------------|---|--------------------------------|--|
| | | Signé par le Management (Oui ou Non) | Nom du Responsable | Certifié par un Auditeur | Obligation d'avoir un commissaire aux comptes selon l'OHADA (Oui ou Non) | Dispose des états financiers attestés par un commissaire au compte (Oui ou Non) | Présence d'un rapport d'audit (Oui ou Non) | Nom du Commissaire aux comptes | Caractère du document (Réputé public ou confidentiel) | Fiabilité globale (Oui ou Non) | |
| 4 | OIL OF RDC | Non | Aucun | Non | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Absence de rapport d'audit 2016 et de déclaration signée |
| 5 | PERENCO REP | Oui | Broche Adrien | Oui | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Absence de rapport d'audit 2016 |
| 7 | TOTAL E&P | Non | Aucun | Non | Non | N/A | N/A | Aucun | Confidentiel | Non | Absence de déclaration 2016 |
| 8 | TEIKOKU | Non | Aucun | Oui | Non | N/A | N/A | Aucun | Confidentiel | Non | Absence de déclaration 2016 |
| 9 | CHEVRON ODS | Non | Aucun | Non | Non | N/A | N/A | Aucun | Confidentiel | Non | Absence de déclaration 2016 |
| 10 | SURESTR EAM | Oui | Burhama Monique | Non | Oui | Non | Non | Aucun | Confidentiel | Non | Absence de rapport d'audit 2016 |

