

## TABLE OF CONTENTS

	INTRODUCTION	1
1	Contexte general: aux origines de la Commission Speciale chargee de l'examen de la validite des conventions signees pendant les guerres de 1996-1997 et 1998-2003	1
1.1	Taux de croissance u PIB et revenue par habitant 1967-2000	3
1.2	Evolutions des investissements directs etrangers nets au Congo en 1970 et 1995	4
2	Mission et composition de la Commission Speciale	11
2.1	Mission	11
2.2	Composition	14
	Membres de la Commision	15
	Membres du Bureau	16
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Personnel technique</li> </ul>	16
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Personnel administratif</li> </ul>	16
4	Organisation du travail	17
4.1	Mission Centre (Kasai Oriental et Kasai Occidental)	18
4.2	Mission Katanga	18
4.3	Mission EST (Nord-Kivu, Sud-Kivu, Maniema et Province orientale)	19
4.4	Mission OUEST ( Bandundu, Bas-Congo, Equateur et Ville de Kinshasa	19
4.5	Mission de Coordination	20
5	Budget	21
6	Methodologie	22
7	Documentation	24
8	Difficultes Rencontrees	25
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Cas Kazadi Nyembwe</li> </ul>	28
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Cas Gouverneur de la banque Centrale du Congo</li> </ul>	28
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Cas de la Societe Miniere MITSHI</li> </ul>	29
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Cas de Supercel</li> </ul>	29
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Les Operateurs Economiques du Sud-Kivu</li> </ul>	29
	I. EXAMEN DES CONVENTIONS ET DES ACTES DE GESTIONS SIGNES PENDANT LES GUERRES DE 1996-1997 ET DE 1998 AU 30 JUIN 2003 ET DES FACTURES DE CES DEUX GUERRES	30
1.	Mission Centre	31
1.1	Sengamines S.A.R.L.	31
A	Procedures de Constitution de Sengamines	32
B	Actionnariat et structure du capital	32
C	Contribution de la Sengamines au developpement socio-economique de la Republique democratique du Congo	44
	Conclusion et recommandations	47
1.2.	Emaxon	49

	Conclusions et recommandations	55
1.3	MIBA	57
1.3.1	Gestion du President-Administrateur Delege Trudon Katende Muya	57
1.3.2	Cas Augustin Katumba Mwanke	63
1.3.3	Gestion du president-Directeur General Jean Charles Okoto Lolakombe	66
A	Exploitation clandestine et vol de diamant dans les installations de la MIBA	66
B	Gestion financiere calamiteuse	68
a)	De la renumeration faramineuse	68
b)	Du detournement de 500.000 US\$	68
c)	Du financement de la construction de la residence privee par les fonds de la societe	70
d)	Des marches surfactures au prejudice de la MIBA	70
e)	De l'achat des residences en Afrique du Sud, au Royaume de Belgique, au Canada et au Etats Unis d'Amerique	72
f)	De la location a la representation de la MIBA a Johannesburg d'une residence achetee avec l'argent de la societe	72
g)	De la mise en location de l'avion de la MIBA	74
C	Signature du Protocole d'Accord de cession des titres miniers en faveur de SENGAMINES	74
1.4.	Cas General Denis Kalume Numbi	
1)	De L'implication dans la creation de SENGAMINES et la signature de la convention miniere en faveur de cette societe	76
2)	Du commerce lucratif du diamante	77
3)	Du detournement des deniers publics	77
1.5.	Cas Kazadi Nyembwe	81
1.5.	Dossier des societes miniere MITSHI et S.M.K	82
2.	Mission Katanga	83
2.1.	Considerations generales	83
A	L'Etat et les Services publics	85
A.1	L'Etat	85
A.2.	Les Services publics provinciaux	86
B	Les Entreprises Publiques	91
B.1	Entreprises Miniere	91
B.2.	Entreprises de transport	94
B.3.	REGIDESO	94
C	Entreprises Privees	95
D	Cas particulier de la Gecamines	96
D.1.	Les faiblesses constatees	96
3.1.	Etude des cas	98
3.1.1	<b>Kabambankola mining company sprl, K.M.C</b>	98
A.	Identification de la societe	98
B	Partenariat et activites miniere	99
a)	Fonctionnement des organes statutaires de KMC (art.9 a 12 de l'Acte Constitutif)	106
b)	Resultat/sanction de la gestion TREMALT de KMC	106
C	Conclusion	108

3.1.2	<b>Congo Cobalt Corporation sprl</b>	109
A	Identification de la societe	109
B	Activites	110
	Conclusion	111
2.2.3	<b>Mukondo mining Sprl</b>	111
A.	Identification de la Societe	111
B	Instruments juridiques de base et objet de partenariat	111
C	Analyse et Constant	112
D	Conclusion	112
2.2.4	<b>Boss mining Sprl</b>	113
A.	Identification de la Societe	113
B	Instruments juridiques et objet de partenariat	113
a)	Historique du partenariat	113
b)	Instruments juridiques et objet de partenariat	114
C	Constat et conclusion	115
2.2.5	<b>Association momentanee Luiswishi ou Compagnie miniere du Sud-Katanga Sprl, CMS K</b>	115
A	Identification de la societe	115
B	Instruments juridiques de base et objet de partenariat	115
a)	Instruments juridique de base	115
b)	Objet du partenariat	116
C	Gisements de Luiswishi	117
D	Travaux d'interet public effectues par EGMF	117
E	Evaluation de l'Association Momentanee Luiswishi	118
a)	Au plan technique	118
b)	Au plan financier	119
b.1	Les paiements des partenaires et d'autres fournisseurs pour prestations faites dans la cadre du fonctionnement de l'Association Momentanee	119
b.2	La repartition du cash flow beneficiaire de Luiswishi entre les partenaires	119
F	Conclusion	121
2.2.6.	<b>Societe Miniere du Katanga, Somika Sprl</b>	121
A	Identification de la societe	121
B	Instruments juridiques de base et objet social	122
a)	Instruments juridiques	122
b)	Objet social	122
C	Analyse et constat	122
D	Conflit avec la REGIDESO	123
E	Conclusion	124
2.2.7	<b>Congo Minerals Sprl</b>	124
A	Identification de la societe	124
B	Instruments juridique de base et objet	124
B.1	Actes juridiques de base	124
B.2	Objet	125
C	Analyse et constat	125
D	Partenariat avec la GECAMINES pour la mine Etoile	126
F	Conclusion	127

2.2.8	<b>Societe miniere de Kbolele et de Kipese, SMKK</b>	127
A	Identification de la societe	127
B	Actes juridiques base et objet	128
B.1.	Actes Juridiques	128
B.2.	Objet du partenariat	128
C	Les gisements de Kbolele et de Kipese	128
D	Analyse et constat	128
E	Conclusion	128
2.2.9	<b>SODIMICO</b>	129
A	Identification de la societe	129
B	Historique et faiblesses de SODIMICO	130
C	Analyse et constat	131
D	Conclusion	133
2.2.10	<b>MMK Sarl</b>	133
A	Identification de la societe	133
B	Instruments juridiques fondamentaux et objet de partenariat	134
B.1	Instruments juridiques fondamentaux	134
B.2	Objet	134
C	Analyse et constat	134
C.1.	Au plan juridique	134
C.2	Au plan financier et fiscal	135
	1. SODIMICO	135
	2. Societes du groupe Forrest	136
C.2.	Au plan technique et economique	136
C.3	Au plan social	137
D	Conclusion	138
2.2.11	<b>GTL Ltd et STL Sprl</b>	139
A	Identification de la societe	139
B	Instruments juridiques fondamentaux et objet de partenariat	140
B.1	Instruments juridique de base	140
B.1	objet	140
C	Analyse et constat	141
C.1	Au plan juridique	141
C.2	Plan technique et exploitation	142
C.3	Au plan financier et Fiscal	142
C.4	Au plan economique et social	143
C.5	Litiges entre GECAMINES et OM G	143
D	Conclusion	144
D.1	A la GECAMINES et a ses partenaires	145
D.2	A la GECAMINES	145
2.2.11	<b>Tenke Fungurume Mining Company, TFM, sarl;</b>	145
A	Identification de la Societe	145
B	Instruments juridiques fondamentaux et objet de partenariat	146
B.1	Instruments juridiques fondamentaux	146
B.2	Objet	146
B.3	Gisements de Tenke-Fungurume	146
B.4	Selection du partenaire LUNDIN	146
B.5	Realisation des obligations contractuelles par LUNDIN	147

B.6	Situation actuelle	147
C	Conclusion	149
2.2.12	<b>Anvil Mining Congo</b>	151
A	Identification de la Societe	151
B	Instruments juridiques fondamentaux et objet de partenariat	151
B.1	Instruments juridiques fondamentaux	151
B.2	Objet	152
C	Description du projet	152
D	Analyse et constat	153
D.1	Au plan juridique	153
D.2.	Au plan fiscal	154
D.3	Au plan technique et commercial	154
D.4	Au plan economique et social	155
E	Conclusion	156
2.2.13	<b>COMISA Sprl</b>	156
A	Identification de la Societe	156
B	Instruments juridiques fondamentaux et objet de COMISA	157
B.1	Objet	157
B.2	Instruments juridiques de base	158
C	Description du projet	158
D	Commercialisation	159
E	Resultats financiers	160
F	Analyse et Constat	160
F.1	Au plan juridique	160
F.2	Au plan technique	160
F.3	Au plan commercial et exploitation	160
F.4	Au plan social	161
F.5	Au plan fiscal	161
G	Conclusion	162
G.1	A COMISA	162
G.2.	Au Gouvernement Congolais	162
2.2.14	<b>Problematiche de l'Exploitation Miniere Artisanale de Katanga</b>	163
A	Cadre juridique	163
B	Situation actuelle sur le terrain	164
E	Conclusion	166
	1. Au Gouvernement de la republique	166
	2. A la gecamines	167
2.2.15	<b>Possibilites de relance de la gecamines et de l'industrie miniere au Katanga</b>	168
A	La problematique de l'industrie miniere a Katanga	168
C	Pistes en vue de la relance de l'industrie miniere au Katanga et de la Gecamines	170
C.1	Recommandations generales	171
a)	Au gouvernement de la republique	171
b)	Aux enterprises publique miniere et aux services publics	173
C.2	Relance de la gecamines	173
a)	A cours terme	173
2)	Amoyen et long terme	174

4	Mission EST	176
4.1.	Considerations generales	176
4.2	Etude des cas	179
3.2.1	Congo Gate Sprl	179
A	Position du probleme	179
C	Conclusion	180
3.2.2	Convention RWANDATEL et OCPT	181
A	Position du Probleme	181
B	Conclusion	183
3.2.3	Dossier Comptoir ETS PANJU	185
A	Position du probleme	185
B	Conclusion	185
3.2.4	La SOMIGL	186
A	Identification de la societe et position du problem	186
B	Conclusion	187
3.3.5	Brasserie, Limonaderie et Malterie d'Afrique (BRALIMA/ Kisangani)	187
A	Position du Probleme	187
B	Conclusion	189
3.2.6	Dossier cooperation societe nationale d'Electricite – SNEL/ Province Orientale-CICR	189
A	Position du Probleme	189
A	Conclusion	190
3.2.7	Dossier SOMINKI-SAKIMA-SOMIKO-BANRO	190
A	Position du Probleme	190
B	Conclusion	195
3.2.8	OKIMO et ANGLO GOLD ASHANTI	196
A	Position du Probleme	196
A.1	Presentation de l'OKIMO	196
a)	Patrimoine	196
b)	Infrastructures d'appui	197
A.2	Contentieux avec ANGLO GOLD ASHANTI	198
B	Conclusion	199
3.2.8	License d'Exploitation donnee aux etablissements DATCO	201
A	Position du Probleme	201
B	Conclusion	202
3.2.9	Mango Air Lines Sprl/ Mango-mat Aviation	203
A	Position du Probleme	203
B	Conclusion	204
3.2.10	Societe Congolaise d'Assurance et reassurance/ SCAR- Bukavu	205
A	Identification de la societe et position du probleme	205
B	Conclusion	207
3.2.11	SNEL/ BUKAVU	208
A	Position du probleme	208
B	Conclusion	209
3.2.12	PHARMAKINA Scarl	210
A	Position du probleme	210
B	Conclusion	211

3.2.13	Sucrierie de Kiliba	212
A	Position du probleme	212
B	Conclusion	214
3.2.14	Cas SUPERCEL, Congo Holding Development Company et Sonex	215
3.2.15	Cas general ONDEKANE et Monsieur Kamanzi	216
	CONCLUSIONS SUR LA MISSION EST	216
4	Mission OUEST	218
4.1	Considerations generales	218
4.2.	Etude des cas	219
4.2.1	La Direction generale des impost, DGI et la Direction generale des recettes Administratives et Dominiales, DGRAD	219
4.2.2	La Congolaise des Hydrocarbures, Cohdro	220
A	Presentation de la societe	220
B	Contrats conclus pendant les deux guerres	220
B.1	Contrats de passage	220
1	Litige BUSMAC	221
2	Litige Tanganika Investissement Oil and Transport (TIOT)	222
B	Conclusion	223
4.2.3	La REGIDSO	223
4.2.2	Gouvernorat du bas-Congo	224
A	Position du Probleme	224
A.1	Litige FRETIN CONSTRUCT	224
A.2.	Achat des vehicules pour les services administratifs de la province	226
B	Conclusion	226
4.2.5	Dossier BANQUE CENTRALE DU CONGO	227
A	Position du probleme	227
I	Dossier BCCE: Convention de paiement signee le 27fevrier 2001 entre la RDC et les societes ALVA&COPPER PRODUCTS	228
II	Dossier BCD et FBC	228
	1. Raisons de la liquidation de ces deux banques	228
	2. Structures du capital social dans las deux banques	229
	3. Participation de l'Etat Congolais dans la capital social de ces deux banques	230
	4. Sort des parts sociales de COMIEX-CONGO dans les deux banques	230
	5. Confirmation du paiement de la somme de 3.000.000 USD en faveur de la BCD par ordre de transfer no 42889	230
III	DOSSIER Robert DULAS	230
IV	Promissory note	230
B	Conclusion	231
4.2.6	Convention de paiement Gouvernement Congolais-ALVA&COPPER PRODUCTS du 27 fevrier 2001	232
A	Position du Probleme	232
B	Conclusion	234
4.2.7	SONANGOL	235
A	Identification de la societe et position du probleme	235
B	Conclusion	237
4.2.8	DOSSIER OHASHI	238

B	Conclusion	241
4.2.9	DOSSIER JEAN PIERRE BEMBA	241
A	Position du probleme	241
4.2.10	L'OFFICE NATIONAL DU LOGEMENT (ONL)	242
A	Position du probleme	242
B	Identification de l'ONL et constat	242
C	Conclusion	249
4.2.11	BRALIMA	249
A	Identification de la societe et position du probleme	249
B	Conclusion	250
4.2.12	HEWA BORA	250
A	Position du probleme	250
B	Conclusion	252
4.2.13	Office National des Transports (ONATRA)	252
A	Identification de l'entreprise	252
B	Analyse des contrats	253
B.1	Contrat ONATRA-ABC	253
	a. Passation du contrat	253
	b. Execution du Marche	255
	a) Volet financier	255
	b) Volet Physique	256
	b. Observations de la Commission	256
B.2	Contrat ONATRA-BIA	257
a.	Passation du Marche	257
b.	Analyse et constat	257
	Conclusion	258
	a) ONATRA-ABC	258
	b) ONATRA-BIA	258
4.2.14	Societe Nationale d'Assurance (SONAS)	259
A	Identification de l'entreprise	259
B	Contrats conclus	259
B.1	Contrat SONAS-MARSH	259
B.2	Contrat SONAS-N.V. BEECKMANN DE VOS	261
C	Conclusion	263
	Conclusion	264
4.2.15	Autorite de Regulation de la Poste et des Telecommunications du Congo	265
II	<u>EXAMEN DES FACTURES DES GUERRES DE 1996-1997 ET DE 1998</u>	266
	CONCLUSION GENERALE	