

ANOTACIONES: Con este formulario se informa sobre el examen del Informe financiero (PM11) del proyecto mencionado abajo. Una persona u organización que está independiente de la organización responsable del proyecto ya era nombrada como examinador en la Solicitud de Fomento del Proyecto (PM02, pregunta A20) y en el Acuerdo del Proyecto (PM05). Ella califica la completitud, la veracidad, la adecuación y la regularidad del Informe financiero (PM11) y de la contabilidad de la organización responsable del proyecto y ella informe sobre su examen por este formulario.

El plazo a entregar este Informe de Auditoría (PM12) al Weltnotwerk es el 28 de febrero. Por favor manden un escan del Informe de Auditoría entero por E-Mail y después la versión original por correo regular. Aquí pueden adjuntar todos los formularios que nosotros hemos pedido como original en PM C y en PM01, en caso que no lo han hecho antes.

En caso que el examinador hizo un informe según su propia estructura, por favor mandenlo al Weltnotwerk adicionalmente.

INFORMACIONES PARA EL EXAMINADOR:

Las bases de la colaboración entre Weltnotwerk y la Organización responsable del Proyecto estan determinadas por la Solicitud de Fomento del Proyecto (PM02), la Planeación financiera (PM03) perteneciente y el Acuerdo del Proyecto (PM05). En el Informe del Proyecto al Fin del Año (PM10) se informe sobre la implementación referente a los contenidos del proyecto. Por favor informese mediante estos documentos sobre el proyecto antes de examinarlo.

El objeto del examen es el Informe financiero (PM11), que la Organización responsable del Proyecto ya ha mandado al Weltnotwerk, y las facturas perteneciente, de cuales Weltnotwerk ya tiene un escan o una copia. En el informe financiero (PM11) se compara entre otros la Planeación financiera (PM03) con las ingresos y gastos reales.

Este Informe no se elabora para mas que un año civil. Por ejemplo: Si usted han examinado el período de octubre 2013 hasta febrero 2014 tiene que escribir dos Informe de Auditoría, uno para octubre hasta diciembre 2013 y otro para enero hasta febrero 2014.

Cualquier duda referente al proceso por favor pregunte nos: info@weltnotwerk.de !

Numero del Proyecto		
Nombre del Proyecto		
Período de ejecución		
1. Responsables del Proyecto		
1.a) Organización responsable del Proyecto		
Nombre de la organización		
Dirección		
País		
	Primer representante de la organización electo	Tesorero electo
Nombre		
Dirección		
Numero de teléfono/movil		
E-Mail		
	Gerente del Proyecto	Examinador interno electo
Nombre		
Dirección		

Numero de teléfono/movil		
E-Mail		
1.b) Socio del proyecto		
Nombre de la organización		
Dirección		
	Primer representante de la organización electo	Persona de contacto
Nombre		
Dirección		
Numero de teléfono/movil		
E-Mail		
2. Examinador		
Nombre		
Dirección		
Numero de teléfono/movil		
E-Mail		
Qué es lo que autoriza el examinador a examinar informes financieras y contabilidades?		
Donde trabaja el examinador/ Quién está su empleador?		
3. Examen		
Fecha del examen		
Lugar del examen (por ejemplo oficina del examinador o de la organización)		
Qué fuentes de información estaban a disposición? (Por ejemplo facturas, la contabilidad, personas que informan, listas de participantes etc.)		
Cuáles reglas y/o leyes usuales en su país están la base de su examen?		
4. Objeto del examen		
Período examinado		
Saldo al principio de este período		
Monto de ingresos durante este período		
De esto: Fomento por Weltnotwerk		
Monto de gastos durante este período		
Saldo al fin de este período		

Moneda		
Anotaciones adicionales del examinador		
5. Resultado del examen		
Por favor marque con una cruz si la frase esta corecto o falso:	Corecto	falso
Las fuentes de información disponibles están suficientes para la evalación de la calidad de la contabilidad razonablemente.		
Para todos los ingresos y gastos están facturas o comprobantes.		
El monto de los gastos comprobados está adecuado.		
La lista de los ingresos, gastos y sus facturas o comprobantes está comprensible.		
El Informe financiero (PM11) está coherente y correcto.		
Recursos no gastados están en la caja o la cuenta.		
No hubo desviaciones graves de los factores de la planeación financiera.		
Anotaciones del examinador (especialmente si ha marcado "falso")		
6. Certificación		
Por favor decida en base de su examen si se puede ceritificar completitud, la veracidad, la adecuación y la regularidad del Informe financiero y de la contabilidad y marque la declaración correspondiente:		
	Se certifique que el Informe financiero y la contabilidad están completo, correcto y según las reglas de nuestro país debido. El examinador no tiene propuestas de mejoramiento.	
	Se certifique que el Informe financiero y la contabilidad están generalmente comprensibles. Para que obedezcan completamente los principios de contabilidad generalmente aceptados hay que mejorar los aspectos siguientes:	
	-	
	-	
	No se puede certificar que el Informe financiero y la contabilidad están completo, correcto y según las reglas de nuestro país debido porque hay faltas graves (por ejemplo referente a la credibilidad, al modo de la contabilidad o a la completitud). Los cambios siguientes están urgentemente necesarios:	
	-	
	-	
Anotaciones del examinador		
7. Firma del examinador		

Lugar, Fecha	
Firma	
Sello	