

**REMARQUES:** Ce formulaire l'audit du rapport financier (PM11) du projet nommé ci-dessous sert à vérifier le rapport financier de l'organisation exécutant le projet. Une personne/institution qualifiée et indépendante de l'organisation exécutant le projet a été nommé auditeur lors de la demande de financement de projet (PM02), question A) 20 et dans le contrat de projet (PM05). Cet auditeur évalue la complémentarité, la vérité et la régularité du rapport financier (PM11) et le bilan de l'organisation exécutant le projet et rapporte avec ce formulaire sur l'audit.

Le délai de la soumission du rapport d'audit (PM12) chez Weltnotwerk est le 28 février. Veuillez envoyer jusqu'à cette date un scan du rapport d'audit complet par mail et ensuite l'original du rapport par la poste. Ici vous pouvez joindre toutes les autres formulaires originaux demandées de notre part (Voir PM C ou PM01).

Si l'auditeur écrit en parallèle un rapport avec sa propre structure, veuillez nous l'envoyer également.

### INFORMATIONS POUR L'AUDITEUR :

La base de la collaboration entre Weltnotwerk et l'organisation exécutant le projet est fixée par la demande de financement de projet (PM02), le plan de financement correspondant (PM03) et le contrat de projet (PM05). Dans le rapport annuel est rapportée l'exécution concrète des activités du projet. L'objet de l'audit est le rapport financier (PM11) qui était déjà envoyé à Weltnotwerk auparavant, et les quittances correspondantes, dont Weltnotwerk possède déjà une copie. Entre autres dans le rapport financier, le plan du financement est comparé avec les vrais recettes et dépenses.

Ce rapport ne doit pas être écrit pour une année civile. Si par exemple la période d'octobre 2013 à février 2014 est auditée, il faudra écrire deux rapport, c'est-à-dire un rapport pour la période d'octobre à décembre 2013 et un deuxième sur les mois janvier et février 2014.

Si vous avez des questions concernant cette procédure veuillez écrire un mail à [info@weltnotwerk.de](mailto:info@weltnotwerk.de) !

<b>Numéro de projet</b>		
<b>Titre du projet</b>		
<b>Période de projet</b>		
<b>1. Responsables du projet</b>		
<b>1.a) Organisation exécutant le projet</b>		
Nom de l'Organisation		
Adresse		
Pays		
	<b>1ère personne responsable élue</b>	<b>Trésorier élu</b>
Nom		
Adresse		
Téléphone fixe/portable		
E-Mail		
	<b>Responsable du projet</b>	<b>L'auditeur interne élu</b>
Nom		
Adresse		
Téléphone fixe/portable		
E-Mail		
<b>1.b) Partenaire du projet</b>		
Nom de l'Organisation		

Adresse		
	1ère personne responsable élue	Interlocuteur pour ce projet
Nom		
Adresse		
Téléphone fixe/portable		
E-mail		
<b>2. Auditeur</b>		
Nom		
Adresse		
Téléphone fixe/portable		
E-mail		
Pourquoi l'auditeur est qualifié à juger les rapports financiers et la présentation des comptes?		
Où est-ce l'auditeur travaille? Qui est-ce son employeur?		
<b>3. L'audit</b>		
Date de l'audit		
Endroit de l'audit (par ex. Bureau de l'auditeur ou de l'organisation)		
Quelles sources d'informations étaient disponibles? (Par ex. quittances, comptabilité, personnes, liste de participants etc.)		
Quels contrats/codes du pays et/ou lois sont à la base de l'audit ?		
<b>4. Objet d'audit</b>		
Période auditée		
Solde au début de la période		
Montant des recettes dans cette période		
Part de cette somme financée par Weltnotwerk		
Montant des dépenses dans cette période		
Solde à la fin de la période		
Monnaie		

D'autres remarques de l'auditeur		
<b>5. Résultats de l'audit</b>		
Veuillez cocher si les exclamations suivantes sont justes ou pas:		
Les sources d'information disponibles sont suffisantes pour être capable de juger la qualité suffisante de la comptabilité.	Juste	Faux
Ils existent des quittances pour toutes les recettes et dépenses.		
Le montant des dépenses prouvées est justifié.		
La liste des recettes, dépenses et quittances est compréhensible.		
Le rapport financier est cohérent.		
L'argent non dépensé se trouve dans la caisse ou sur un compte.		
Il n'y avait pas de déviations graves des postes de budget prévues.		
Remarques de l'auditeur (surtout si le champ « faux » était coché)		
<b>6. Attestation</b>		
Veuillez décider, si – basé sur votre audit – l'intégralité, la correction, la proportionnalité et la régularité du rapport financier et de la comptabilité peuvent être certifiées et veuillez cocher la remarque qui correspond au cas de présent :		
	Il est certifié que la comptabilité et le rapport financier sont complets, corrects et correspondent aux règles du pays. Il n'y a aucune proposition d'amélioration du côté de l'auditeur.	
	Il est certifié qu'en général la comptabilité et le rapport financier sont compréhensibles. Pour qu'ils soient totalement conformes aux règles d'une comptabilité correcte, les changements suivants sont nécessaires :	
	-	
	-	
	Une comptabilité correcte, complète et due ne peut pas être approuvée dû à des défauts graves (par ex. concernant la crédibilité, le mode de gestion des comptes ou la complémentarité). Les changements suivants sont urgemment nécessaires :	
	-	
	-	
Remarques de l'auditeur		
<b>7. Signature de l'auditeur</b>		
Lieu, Date		
Signature		

Tampon	
--------	--