**Liste de contrôle pour l’auto-évaluation des risques fiduciaires**

* Veuillez noter que toutes les organisations soumettant une demande auprès du Fonds d’innovation pour la MRD devront remplir cette liste de contrôle afin que leur demande soit prise en considération pour la signature d’une convention de subvention (grant agreement en anglais) avec la GIZ.
* Le Fonds d’innovation pour la MRD est mis en œuvre par la GIZ et applique les règles et procédures de l’organisation.
* Le Fonds d’innovation pour la MRD accepte les demandes émanant de partenariats (initiatives conjointes/projets communs) si l’un des deux organismes demandeurs est une entité publique.
  + Dans ce cas, l’entité publique sera le bénéficiaire de la convention de subvention avec la GIZ. Par conséquent, la liste de contrôle pour l’auto-évaluation doit être complétée par l’entité publique.
* Si votre demande progresse dans le processus de sélection, cette liste de contrôle pour l’auto-évaluation sera suivie d’une évaluation complète des risques fiduciaires (*examen par la GIZ des capacités commerciales et juridiques des bénéficiaires potentiels* de contributions financières) qui sera réalisée par un auditeur externe désigné par le secrétariat du Fonds d’innovation pour la MRD.
  + L’auditeur externe désigné n’aura aucune influence sur le montant de la subvention demandée (un financement compris entre 50 000 et 100 000 euros peut être demandé).

|  |  |
| --- | --- |
| **Nom de/des organisme(s) demandeur(s)** |  |
| **Intitulé du projet** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Critères** | **Auto-évaluation** |
| **Forme juridique de l’institution/organisation** | |
| Quelle est la forme juridique de l’organisme demandeur ? Comment l’institution/organisation est-elle enregistrée ? |  |
| Si l’organisme demandeur est une institution publique, quel est son mandat ? |  |
| Le mandat susmentionné est-il permanent ou temporaire ? | Permanent  Temporaire |
| Si nécessaire, seriez-vous disposé·e à fournir des preuves de la forme juridique et de l’enregistrement de l’institution/organisation ? | Oui  Non |
| Votre institution/organisation dispose-t-elle de rapports annuels accessibles au public ? | Oui, l’organisme demandeur dispose de rapports annuels accessibles au public  Oui, l’organisme demandeur dispose de rapports annuels disponibles sur demande  Non, l’organisme demandeur ne produit pas de rapports annuels |
| **Statut d’entité publique** | |
| L’institution/organisation est-elle reconnue comme entité publique ?  \*L’intérêt, le mandat et les activités de l’institution/organisation consistent essentiellement à servir l’intérêt général et non à soutenir des intérêts à but lucratif d’entreprises commerciales, par exemple. | Oui, les activités courantes de l’organisme demandeur relèvent du secteur public  Non, l’organisme demandeur participe essentiellement à des activités commerciales |
| L’organisme demandeur est-il une entité gouvernementale/ étatique ? | Oui  Non |
| L’organisme demandeur a-t-il le statut d’organisation à but non lucratif conformément au système juridique de votre pays ? | Oui  Non |
| Si nécessaire, seriez-vous disposé·e à présenter des documents/statuts/autres preuves attestant ce qui précède ? | Oui  Non |
| **Politiques et lignes directrices internes** | |
| Disposez-vous des éléments suivants ?  (Veuillez cocher les cases si applicable)  Politique de ressources humaines  Politique de passation de marchés  Manuel de comptabilité  Politique/manuel de gestion de trésorerie  Lignes directrices (ou équivalent) sur les actifs immobilisés | |
| **Aperçu du système comptable** | |
| Un système comptable formel est-il en place ? Ce système comptable est-il conforme aux normes comptables nationales de votre pays ? | Oui, nous disposons d’un système comptable formel qui est conforme aux normes comptables nationales  Oui, nous disposons d’un système comptable formel  Non, nous ne disposons pas de système comptable formel |
| Disposez-vous des éléments suivants ?  Veuillez cocher les cases si applicable :  États financiers annuels  Budgets annuels  Registres des recettes et des dépenses  Système de comptabilité électronique | |
| Si nécessaire, seriez-vous disposé·e à fournir d’autres preuves/documents/informations attestant ce qui précède ? | Oui  Non |
|  |  |
| **Procédures de passation de marchés** | |
| Au sein de votre organisation/institution :  Existe-t-il des règles de passation de marchés conformes à la législation nationale et/ou aux normes internationales en vigueur ? | Non, il n’y a pas de règles de passation de marchés clairement définies, mais il existe des procédures générales de passation de marchés  Oui, il existe des règles de passation de marchés clairement définies  Oui, il existe des règles de passation de marchés conformes à la législation nationale  Oui, il existe des règles de passation de marchés qui répondent à la fois à la législation nationale et aux normes internationales en matière de passation de marchés |
| L’application des règles et procédures de passation de marchés de votre organisation peut-elle être vérifiée ? | Oui  Non |
| Si nécessaire, seriez-vous disposé·e à fournir des preuves/documents/informations supplémentaires pour attester ce qui précède ? | Oui  Non |
|  |  |
| **Contrôles internes et externes** | |
| Disposez-vous d’un auditeur interne/d’un organisme de contrôle interne ? | Oui  Non |
| Des audits internes sont-ils effectués régulièrement ? | Oui  Non |
| Existe-t-il des lignes directrices pour les processus d’audit interne ? | Oui  Non |
| Les rapports d’audit interne sont-ils disponibles ? | Oui, ils sont accessibles au public  Oui, ils sont disponibles sur demande  Non, ils ne sont pas disponibles |
| Des audits externes sont-ils effectués régulièrement ? | Oui  Non |
| Quel organisme effectue les audits externes ? |  |
| Les rapports d’audit externe sont-ils disponibles ? | Oui  Non |
| Si nécessaire, seriez-vous disposé·e à fournir des preuves/documents/informations supplémentaires pour attester ce qui précède ? | Oui  Non |
| Comment les contributions financières des bailleurs sont-elles contrôlées au sein de votre institution/organisation ? |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Lutte contre la corruption** | |
| Y a-t-il eu des allégations de corruption ou des enquêtes sur un éventuel cas de corruption impliquant des employés seniors ou des cadres dirigeants de votre institution/organisation ? |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Déclaration** | |
| Je reconnais avoir pris connaissance de ce qui suit :  Si ma demande progresse dans le processus de sélection, le Fonds d’innovation pour la MRD chargera un auditeur externe de procéder à une évaluation complète des risques fiduciaires (examen par la GIZ des capacités commerciales et juridiques des bénéficiaires potentiels).  L’auditeur externe sera tenu de réaliser l’évaluation des risques fiduciaires (examen par la GIZ d*es capacités commerciales et juridiques des bénéficiaires potentiels*) conformément aux règles et procédures de la GIZ en matière d’octroi de contributions financières directes (convention de subvention de la GIZ).  L’auditeur externe exigera des informations et des documents supplémentaires pour étayer les différents critères d’évaluation stipulés dans le présent formulaire.  D’autres entretiens avec des collègues au sein de l’institution/organisation peuvent également s’avérer nécessaires. | |
| **Nom de la personne de contact de l’organisme demandeur** |  |
| **Adresse électronique** |  |
| **Numéro de téléphone fixe/portable** |  |

\**Si l’organisme demandeur ne remplit pas les conditions formelles d’un accord de subvention de la GIZ, le secrétariat du Fonds d’innovation pour la MRD l’avertira et, au cas par cas, envisagera d’autres possibilités de soutien.*