

## AGESFO SARL

Région RDC, Rwanda, Burundi & République du Congo

Tél. : (+243) 998 540 358 / 815 178 462 / 811 419 630

E-mail : [agesfoDRC@gmail.com](mailto:agesfoDRC@gmail.com) , [agesfo\\_kinshasa@yahoo.fr](mailto:agesfo_kinshasa@yahoo.fr)

---

### FONDS POUR LES FEMMES CONGOLAISES (FFC)

#### *RAPPORT D'AUDIT SUR LE CONTROLE DES COMPTES ET DES ETATS FINANCIERS.*

*Période allant du 01 janvier 2017 au 31 décembre 2017,  
close au 31 décembre 2017.*

Avril 2018

---

### **AGESFO (AUDIT – GESTION – FORMATION)**

**Direction Générale** BP. 12 977 Douala- Cameroun Tél. 00237 342 76 78 - FAX 00237 342 69 87

**Agences :** Cameroun BP. 4500 Yaoundé - TCHAD BP 1644 N'djamena

Région RDC Kinshasa : Esplanade Bukasa : Commune de Gombe : [agesfo\\_kinshasa@yahoo.fr](mailto:agesfo_kinshasa@yahoo.fr)

**Direction Régionale**

**RDC – Burundi – Rwanda**

Nouvelle Galeries Présidentielles  
Appartement C/ 20<sup>ème</sup> niveau  
C/Gombe, Kinshasa – RDC  
Tél. : (+243) 811 419 630  
998 540 358  
815 178 462

RCCM : CD/KIN/RCCM/14-B2396

NIF/ A0808295B

N°ID. Nat. : 01-83-n42840y

E-mail : [agesfo\\_kinshasa@yahoo.fr](mailto:agesfo_kinshasa@yahoo.fr)

[agesfoDRC@GMAIL.COM](mailto:agesfoDRC@GMAIL.COM)

<http://www.agesfo.com>

A l'attention de la Directrice  
du Fonds pour les Femmes Congolaise-FFC,  
Kinshasa – RD Congo.

Kinshasa, le 06 avril 2018

Madame,

Nous avons le plaisir de vous transmettre sous ce pli notre rapport d'audit des comptes et états financiers de l'exercice 2017, du Fonds pour les Femmes Congolaise (FFC), couvrant la période allant 1<sup>er</sup> janvier 2017 au 31 décembre 2017, close au 31 décembre 2017.

Nous vous souhaitons bonne réception.



François LUNGONZO MBUY

Expert Comptable n° ONEC/EC/000125/16

**RDC**

**Bureau Goma**

Goma : Avenue des touristes  
Tél. : (+243) 081 196 58 36  
(+243) 099 410 42 73  
[agesfegoma2010@yahoo.fr](mailto:agesfegoma2010@yahoo.fr)

**CAMEROUN**

**Siège**

B.P. : 12977 Douala - CAMEROUN  
Tél. : (+237) 33 42 76 78  
(+237) 33 42 69 87  
[agesfosiege@yahoo.fr](mailto:agesfosiege@yahoo.fr)

**Yaoundé**

B.P. : 4500 Yaoundé - CAMEROUN  
Tél./ Fax : (+237) 22 21 35 73  
[agesfroyaounde@yahoo.fr](mailto:agesfroyaounde@yahoo.fr)

**TCHAD**

**N'Djaména**

B.P. : 1644 N'Djaména  
[agesfet Chad@yahoo.fr](mailto:agesfet Chad@yahoo.fr)

# SOMMAIRE

**I – INTRODUCTION.....04-06**

**II – RAPPORT DE L’AUDITEUR INDEPENDANT.....07-09**

**III – ETATS FINANCIERS .....10-15**

- Tableau 1 : Bilan au 31/12/2017
- Tableau 2 : Compte de Résultat exercice 2017
- Tableau 3 : Situation globale des fonds FFC au 31/12/2017

**IV- NOTES ANNEXES ET EXPLICATIVES SUR LES ETATS FINANCIERS.16-22**

- IV.1. Notes annexes sur les états financiers
- IV.2. Notes explicatives des états financiers

**V – ANNEXES.....23-42**

Tableaux de contrôles budgétaires des différents projets au 31/12/2017

**VI – NOTE DE GESTION.....43-54**

- VI.1. Lettre de Management
- VI.2. Détail des nouvelles observations sur le contrôle interne
- VI.3. Synthèse des recommandations

**-I-  
INTRODUCTION**

## **I.1. Présentation générale du FFC.**

### **I.1.1. Création, localisation et enregistrements**

Le fonds pour les Femmes Congolaises, FFC en sigle est une organisation non gouvernementale, apolitique et sans but lucratif créée le 27 novembre 2007. Ses statuts ont été notariés le 26 janvier 2012. Sa personnalité juridique a été constaté sous l'arrêté ministériel 178/CAB/MIN/J&DH/2014. Son siège actuel est situé au n° 55, Avenue Lukusa, Commune de la Gombe à Kinshasa – RDC. Il est reconnu au Ministère du Genre, de la Famille et de l'Enfant le 09 aout 2013 par le certificat d'enregistrement des ONG/ASL n° 840/MIN.GEFAE/SG.GEFAE/DCOORSE/051/2013 comme une structure qui œuvre dans le domaine de la PROMOTION DE STATUT DES DROITS DE LA FEMME.

Le FFC est enregistré au Ministère du Plan & Suivi de la Mise en œuvre de la Révolution de la Modernité sous le n° 062/PL/DCRE/2014 en date du 2 avril 2014.

### **I.1.2. Objectifs**

Le FFC s'est donné comme objectif de mobiliser des ressources financières et techniques pour les organisations et/ou groupes des femmes congolaises afin de contribuer à l'essor de l'action collective des femmes congolaises pour un impact réel, visible et holistique dans la vie des femmes congolaises et leurs communautés.

De façon spécifique il s'agit de :

- Subventionner les organisations et/ou groupes des femmes qui défendent et promeuvent le droits des femmes et Jeunes filles.
- Former les Organisations subevntionnées à la gestion des projets, mobilisation des fonds;
- Contribuer à consolider le mouvement des femmes en République Démocratique du Congo;

### **I.1.3. Structure**

La structure organisationnelle du FFC comprend :

- L'assemblée générale qui est l'organe de conception, de décision et d'orientation. Il compte 9 membres ;
- Le conseil d'administration composé de 5 membres qui prend toutes les décisions intéressant l'organisation et exécute les décisions de l'Assemblée Générale;
- La direction nationale qui exécute les directives et les plans présentés par le Conseil d'administration. Elle gère au quotidien toutes les directives de l'organisation et s'occupe de tous les aspects administratifs, techniques, matériels et financiers de l'organisation et rend compte au Conseil d'Administration.

Il existe aussi un Comité de sélection des projets qui est un organe indépendant. C'est une commission ad hoc composée de 5 membres qui proviennent des organisations gouvernementales œuvrant dans le domaine de la promotion et de la défense des droits humains en général et des droits des femmes en particulier.

#### **1.1.4. Partenariat**

Le FFC collabore avec plusieurs organisations qui apportent des appuis pour la mise en œuvre ses objectifs dont :

- MATCH International Women's Funds,
- Mama cash she changes the world,
- Counter part International,
- Fonds Mondial pour les femmes
- OAK Fondation,
- American Jewish World service (AJWS),
- UN Women,
- Royal Norwegian Embassy,
- Royaume de pays bas,
- ...etc.

## **1.2. Rappel des objectifs de la mission et résultats attendus**

### **1.2.1. Objectifs de la mission**

Selon les termes de référence, il s'agit de faire un audit institutionnel qui permettra au FFC de réajuster son plan stratégique 2018-2020. De façon spécifique il s'agira de :

- Réaliser l'audit institutionnel
- Valider les dépenses de différents projets ;
- Formuler les recommandations.

### **1.2.2 Résultats attendus**

A l'issue de notre mission, nous présenterons deux rapports dont :

- Un rapport de certification qui présente l'opinion de l'auditeur sur les comptes et les états financiers du FFC ;
- Un rapport sur le contrôle interne qui présente le suivi de la mise en œuvre des recommandations des audits précédents et les faiblesses constatées dans l'application des procédures édictées avec des recommandations en vue de leur amélioration de la période sous revue.

**-II-**

**RAPPORT DE L'AUDITEUR INDEPENDANT**

**A l'attention de la Directrice du Fonds pour les Femmes Congolaises (FFC)**

*Sur l'audit des comptes et des états financiers de l'exercice 2017 du FFC, clos au 31 décembre 2017*

Madame,

En exécution de la mission d'audit externe des comptes et des états financiers de l'exercice 2017 du Fonds pour les Femmes Congolaise (FFC) clos au 31 décembre 2017 qui nous a été confié, comprenant un bilan d'un total d'USD 183 435,66 (Tableau 1) et un résultat net d'USD 6 807,00 (Tableau 2), nous avons l'honneur de vous présenter ci-après notre rapport d'opinion sur lesdits états financiers.

**Responsabilité de la Direction du FFC**

La Direction du FFC est responsable de l'établissement et de la présentation sincère des états financiers, conformément aux normes comptables en vigueur en RD Congo. Cette responsabilité comprend la conception, la mise en place et le suivi d'un contrôle interne relatif à l'établissement et à la présentation des états financiers ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, ainsi que la détermination d'estimations comptables raisonnables au regard des circonstances.

**Responsabilité de l'auditeur**

Notre responsabilité est d'exprimer une opinion sur ces états financiers sur la base de notre audit. Nous avons effectué notre audit selon les normes comptables applicables en RD Congo (SYSCOHADA) et conformément aux normes internationales d'audit généralement admises (ISA). Ces normes requièrent de notre part de nous conformer aux règles d'éthique, de planifier et de réaliser l'audit pour obtenir une assurance raisonnable que les états de synthèse ne comportent pas d'anomalie significative.

Un audit implique la mise en œuvre de procédures en vue de recueillir des éléments probants concernant les montants et les informations fournis dans les états financiers. Le choix des procédures relève du jugement de l'auditeur, de même que l'évaluation du risque que les états financiers contiennent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. En procédant à ces évaluations du risque, l'auditeur prend en compte le contrôle interne en vigueur dans l'entité relatif à l'établissement et la présentation des états financiers afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance. Un audit comporte également l'appréciation du caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction du FFC audité, de même que l'appréciation de la présentation d'ensemble des états financiers.

A l'issu de nos vérifications, nous tenons à porter à votre connaissance que les dépenses des projets financés par DRL et Counter CD respectivement d'USD 8 554,52 et 12 592,45 (Soit au total 6,71% du total des dépenses des projets auditées-voir détail en annexe 12 et 13) ont été vérifiées à partir des photocopies des pièces justificatives y afférentes (les originaux ayant été transmis aux bailleurs de fonds concernés).

Nous estimons que les éléments recueillis sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

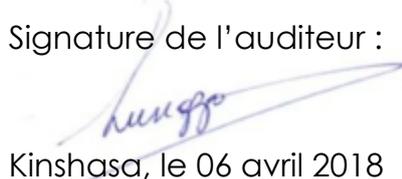
## Opinion

A notre avis, sous réserve des faits ci-haut cités, nous attestons que nous n'avons pas relevé d'éléments nous conduisant à considérer que les états financiers cités au premier paragraphe ci-dessus ne sont pas établis, dans tous leurs aspects significatifs, conformément aux dispositions du système comptable OHADA, aux règles fiscales applicables en RD-Congo et aux termes des accords de coopération signés entre le Fonds pour les Femmes Congolaise (FFC) et ses partenaires financiers pour la mise en œuvre des différents projets et autres activités.

## Référentiel Comptable

Sans pour autant modifier notre opinion, nous attirons l'attention sur la note IV des états financiers qui décrit le référentiel comptable appliqué. Les états financiers ont été préparés pour permettre au Fonds pour les Femmes Congolaise (FFC) de se conformer aux dispositions du système comptable OHADA et aux termes des accords de coopération signés avec ses différents partenaires. En conséquence, il est possible que les états financiers ne puissent se prêter à un usage autre. Notre rapport est destiné uniquement au Fonds pour les Femmes Congolaise (FFC) et à ses partenaires financiers, et, ne devrait être diffusé à d'autres parties ou utilisé par d'autres parties que ceux sus-cités.

Signature de l'auditeur :



Kinshasa, le 06 avril 2018

AGESFO Sarl

20<sup>ème</sup> étage, Appartement 20C, Nouvelles Galeries Présidentielles, C/Gombe, Kinshasa, RDC



**-III-**  
**ETATS FINANCIERS**

Tableau 1

Réf.	ACTIF	Ligne	EXERCICE N			EXERCICE N-1
			Brut	Amortissements/Provisions	NET	NET
	<b>ACTIF IMMOBILISE (I)</b>	01				
<b>AA</b>	<b>Charges Immobilisées</b>	02	0,00		0,00	0,00
AX	Frais d'Etablissement	03	0,00		0,00	0,00
AY	Charges à Répartir	04	0,00		0,00	0,00
AC	Primes de Remboursement des Obligations	05	0,00		0,00	0,00
<b>AD</b>	<b>Immobilisations Incorporelles</b>	06	4 800,00	0,00	4 800,00	4 800,00
AE	Frais de Recherche et de Développement	07	0,00	0,00	0,00	0,00
AF	Brevets, Licences, Logiciels	08	4 800,00	0,00	4 800,00	4 800,00
AG	Fonds Commercial	09	0,00	0,00	0,00	0,00
AH	Autres Immobilisations Incorporelles	10	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>AI</b>	<b>Immobilisations Corporelles</b>	11	62 682,00	17 774,45	44 907,55	13 302,13
AJ	Terrains	12	4 000,00	0,00	4 000,00	4 000,00
AK	Bâtiments	13	0,00	0,00	0,00	0,00
AL	Installations et Agencements	14	0,00	0,00	0,00	0,00
AM	Matériels	15	26 682,00	16 774,45	9 907,55	9 302,13
AN	Matériels de Transport	16	32 000,00	1 000,00	31 000,00	0,00
AP	Avances et Acomptes versés sur Immobilisations	17	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>AQ</b>	<b>Immobilisations Financières</b>	18	0,00	0,00	0,00	0,00
AR	Titres de Participation	19	0,00	0,00	0,00	0,00
AS	Autres Immobilisations Financières	20	0,00	0,00	0,00	0,00
AW	(1) dont H.A.O. : Brut	21				
	Net	22				
<b>AZ</b>	<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)</b>	23	67 482,00	17 774,45	49 707,55	18 102,13
	<b>ACTIF CIRCULANT</b>	24				
BA	<b>Actif circulant H.A.O.</b>	25				
<b>BB</b>	<b>Stocks</b>	26	0,00	0,00	0,00	0,00
BC	Marchandises	27	0,00	0,00	0,00	0,00
BD	Matières Premières et Autres Approvisionnements	28	0,00	0,00	0,00	0,00
BE	En-cours	29	0,00	0,00	0,00	0,00
BF	Produits Fabriqués	30	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>BG</b>	<b>Créances et Emplois Assimilés</b>	31	43 595,09	0,00	43 595,09	39 740,10
BH	Fournisseurs, Avances versées	32	0,00	0,00	0,00	0,00
BI	Clients	33	0,00	0,00	0,00	0,00
BJ	Autres Créances	34	43 595,09	0,00	43 595,09	39 740,10
<b>BK</b>	<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)</b>	35	43 595,09	0,00	43 595,09	39 740,10
	<b>TRESORERIE ACTIF</b>	36	90 133,02	0,00	90 133,02	259 913,40
BQ	Titres de Placement	37	0,00	0,00	0,00	0,00
BR	Valeurs à Encaisser	38	0,00	0,00	0,00	0,00
BS	Banques, Chèques postaux, Caisse	39	90 133,02	0,00	90 133,02	259 913,40
<b>BT</b>	<b>TOTAL TRESORERIE - ACTIF (III)</b>	40	90 133,02	0,00	90 133,02	259 913,40
<b>BU</b>	<b>Ecarts de Conversion - Actif (IV)</b> (Perte probable de change)	41	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>BZ</b>	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)</b>	42	201 210,11	17 774,45	183 435,66	317 755,63

Réf.	<b>PASSIF</b> (Avant répartition)	Ligne	EXERCICE N	EXERCICE N- 1
	<b>CAPITAUX PROPRES ET RESSOURCES ASSIMILEES</b>	01		
CA	<b>Capital</b>	02	0,00	0,00
CB	Actionnaires Capital non Appelé	03		
CC	<b>Primes et Réserves</b>	04	5 145,81	5 145,81
CD	Primes d'Apports, d'Emissions, de Fusion	05		
CE	Ecart de Réévaluation	06		
CF	Réserves Indisponibles	07	0,00	
CG	Réserves Libres	08	0,00	0,00
CH	Report à Nouveau (+ ou -)	09	5 145,81	5 145,81
CI	<b>Résultat Net de l'Exercice</b> (Bénéfice + ou Perte -)	10	6 807,00	0,00
CK	<b>Autres Capitaux Propres</b>	11	49 707,55	18 102,13
CL	Subventions d'Investissement	12	49 707,55	18 102,13
CM	Provisions Réglementées et Fonds Assimilés	13	0,00	0,00
CP	<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)</b>	14	61 660,36	23 247,94
	<b>DETTES FINANCIERES ET RESSOURCES ASSIMILEES</b> (1)	15		
DA	Emprunts	16	0,00	0,00
DB	Dettes de Crédit-bail et Contrats Assimilés	17	0,00	0,00
DC	Dettes Financières Diverses	18	0,00	0,00
DD	Provisions Financières pour Risques et Charges	19	0,00	0,00
DE	(1) dont H.A.O. :	20		
DF	<b>TOTAL DETTES FINANCIERES (II)</b>	21	0,00	0,00
DG	<b>TOTAL RESSOURCES STABLES (I+II)</b>	22	61 660,36	23 247,94
	<b>PASSIF CIRCULANT</b>	23		
DH	Dettes Circulantes H.A.O. et Ressources Assimilées	24	0,00	0,00
DI	Clients, Avances reçues	25	0,00	0,00
DJ	Fournisseurs d'Exploitation	26	0,00	0,00
DK	Dettes Fiscales	27	0,00	0,00
DL	Dettes Sociales	28	0,00	0,00
DM	Autres Dettes	29	121 775,30	294 507,69
DN	Risques Provisionnés	30	0,00	0,00
DP	<b>TOTAL PASSIF CIRCULANT (III)</b>	31	121 775,30	294 507,69
	<b>TRESORERIE - PASSIF</b>	32		
DQ	Banques, Crédits d'Escompte	33	0,00	0,00
DR	Banques, Crédits de Trésorerie	34	0,00	0,00
DS	Banques, Découverts	35	0,00	0,00
DT	<b>TOTAL TRESORERIE - PASSIF (IV)</b>	36	0,00	0,00
DU	<b>Ecarts de Conversion - Passif (V)</b>	37		
	(Gain probable de change)	38	0,00	0,00
DZ	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	38	183 435,66	317 755,63

Tableau 2

COMPTE DE RESULTAT : CHARGES			
Réf.	RUBRIQUES	Ligne	EXERCICE N (2016)
	<b>ACTIVITE D'EXPLOITATION</b>	01	
RA	Achats de Marchandises	02	0,00
RB	- Variation de Stocks (- ou +)	03	0,00
	<i>(Marge Brute sur Marchandises voir TB)</i>	04	
RC	Achats de Matières Premières et Fournitures Liées	05	0,00
RD	- Variation de Stocks (- ou +)	06	0,00
	<i>(Marge Brute sur Matières voir TG)</i>	07	
RE	Autres Achats	08	15 379,06
RH	- Variation de Stocks (- ou +)	09	0,00
RI	Transports	10	134 967,96
RJ	Services Extérieurs	11	293 783,06
RK	Impôts et Taxes	12	5 920,20
RL	Autres Charges	13	427 232,47
	<i>(Valeur Ajoutée voir TN)</i>	14	
RP	Charges de Personnel (1)	15	182 371,96
	(1) Dont Personnel Extérieur	16	
RQ	<i>(Excédent Brut d'Exploitation voir TQ)</i>	17	
RS	Dotations aux Amortissements et aux Provisions	18	4 732,20
<b>RW</b>	<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>19</b>	<b>1 064 386,91</b>
	<i>(Résultat d'Exploitation voir TX)</i>	20	
	<b>ACTIVITE FINANCIERE</b>	21	
SA	Frais Financiers	22	0,00
SC	Pertes de Changes	23	0,00
SD	Dotation aux Amortissements et aux Provisions	24	0,00
<b>SF</b>	<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b>25</b>	<b>0,00</b>
	<i>(Résultat Financier voir UG)</i>	26	
<b>SH</b>	<b>TOTAL DES CHARGES DES ACTIVITES ORDINAIRES</b>	<b>27</b>	<b>1 064 386,91</b>
	<i>(Résultat des Activités Ordinaires voir UI)</i>	28	
	<b>HORS ACTIVITES ORDINAIRES (H.A.O.)</b>	29	
SK	Valeurs Comptables de Cessions d'Immobilisations	30	0,00
SL	Charges H.A.O.	31	0,00
SM	Dotations H.A.O.	32	0,00
<b>SO</b>	<b>TOTAL DES CHARGES H.A.O.</b>	<b>33</b>	<b>0,00</b>
	<i>(Résultat H.A.O. voir UP)</i>	34	
SQ	Participation des Travailleurs	35	0,00
SR	Impôts sur le Résultat	36	0,00
<b>SS</b>	<b>TOTAL PARTICIPATION ET IMPOTS</b>	<b>37</b>	<b>0,00</b>
<b>ST</b>	<b>TOTAL GENERAL DES CHARGES</b>	<b>38</b>	<b>1 064 386,91</b>
DU	<i>(Résultat Net voir UZ)</i>	39	

COMPTE DE RESULTAT : PRODUITS					
Réf	RUBRIQUES			Ligne	EXERCICE N (2016)
	<b>ACTIVITE D'EXPLOITATION</b>			01	
TA	Ventes de Marchandises	N	N - 1	02	0,00
TB	<b>MARGE BRUTE SUR MARCHANDISES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	03	
TC	Ventes de Produits Fabriqués			04	0,00
TD	Travaux, Services vendus			05	0,00
TE	Production Stockée (ou Déstockage) (+ ou -)			06	0,00
TF	Production Immobilisée	N	N - 1	07	0,00
TG	<b>MARGE BRUTE SUR MATIERES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	08	
TH	Produits Accessoires			09	0,00
TI	<b>CHIFFRE D'AFFAIRES (1) (TA + TC + TD + TH)</b>			10	
TJ	(1) Dont à l'Exportation			11	
TK	Subventions d'Exploitation			12	1 059 654,71
TL	Autres Produits	N	N - 1	13	6 807,00
TN	<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>189 178,96</b>	<b>0,00</b>	14	
TQ	<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>6 807,00</b>	<b>0,00</b>	15	
TS	Reprises de Provisions			16	0,00
TT	Transfert de Charges			17	0,00
<b>TW</b>	<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>18</b>	<b>1 066 461,71</b>
TX	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION Bénéfice (+) ; Perte (-)</b>	<b>2 074,80</b>	<b>0,00</b>	19	
	<b>ACTIVITE FINANCIERE</b>			20	
UA	Revenus Financiers	N	N - 1	21	0,00
UC	Gains de Change			22	0,00
UD	Reprises de Provisions			23	0,00
UE	Transfert de Charges			24	0,00
<b>UF</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>25</b>	<b>0,00</b>
UG	<b>RESULTAT FINANCIER (+ ou -)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	26	
<b>UH</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS DES ACTIVITES ORDINAIRES</b>			<b>27</b>	<b>1 066 461,71</b>
UI	<b>RESULTAT des Activités Ordinaires (1) (+ ou -)</b>	<b>2 074,80</b>	<b>0,00</b>	28	
UJ	(1) Dont Impôts Correspondant			29	
	<b>HORS ACTIVITES ORDINAIRES (H.A.O.)</b>			30	
UK	Produits des Cessions d'Immobilisations	N	N - 1	31	0,00
UL	Produits H.A.O.			32	4 732,20
UM	Reprises H.A.O.			33	0,00
UN	Transfert de Charges			34	0,00
<b>UO</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS H.A.O.</b>			<b>35</b>	<b>4 732,20</b>
UP	<b>(Résultat H.A.O. (+ ou -))</b>	<b>4 732,20</b>	<b>0,00</b>	36	
<b>UT</b>	<b>TOTAL GENERAL DES PRODUITS</b>			<b>37</b>	<b>1 071 193,91</b>
<b>UZ</b>	<b>RESULTAT NET Bénéfice (+) ; Perte (-)</b>	<b>6 807,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38</b>	

Tableau 3

TABLEAU 3 TABLEAU DE SYNTHESE DES FONDS DES PROJETS DE L'EXERCICE 2017								
N°	Origine des fonds	Titre projets	PERIODE ALLANT DU 01/01/2017 AU 31/12/2017 En USD					Ref. Detail/voir
			SOLDE AU 01/01/2017 (1)	VIREMENTS RECUS (2)	TOTAL RESSOURCES 2017 (3=1+2)	EMPLOIS 2017 (4)	SOLDE AU 31/12/2017 (3-4)	
<b>SUBVENTIONS RECUS</b>								
1	MAMA CASH II	Appui institutionnel	\$42,44	\$0,00	\$42,44	\$42,44	\$0,00	Annexe 1
	MAMA CASH I	Appui institutionnel	\$42 566,85	\$0,00	\$42 566,85	\$42 568,45	-\$1,60	Annexe 2
	MAMA CASH 2	Appui institutionnel	\$0,00	\$71 000,00	\$71 000,00	\$66 497,86	\$4 502,14	Annexe 3
	<b>Sous-Total 1: MAMA CASH</b>			<b>\$42 609,29</b>	<b>\$71 000,00</b>	<b>\$113 609,29</b>	<b>\$109 108,75</b>	<b>\$4 500,54</b>
2	GFW 1	Subventions des organisations membres de la plateforme des femmes	\$0,00	\$96 091,00	\$96 091,00	\$30 173,04	\$65 917,96	ANNEXE 4
	GFW 2	Appui institutionnel	\$0,00	\$29 988,00	\$29 988,00	\$30 000,00	-\$12,00	ANNEXE 5
	GFW 3	Subventions des organisations membres de la plateforme des femmes	\$179 980,00	\$0,00	\$179 980,00	\$180 000,89	-\$20,89	ANNEXE 6
	GFW 4		\$0,00	\$11 988,00	\$11 988,00	\$0,00	\$11 988,00	
	<b>Sous-Total 2: GFW</b>				<b>\$138 067,00</b>	<b>\$318 047,00</b>	<b>\$240 173,93</b>	<b>\$77 873,07</b>
3	AJWS 1		\$1 977,96	\$0,00	\$1 977,96	\$1 978,00	-\$0,04	ANNEXE 7
	AJWS 2	Appui institutionnel	\$15 513,71	\$24 980,00	\$40 493,71	\$20 236,78	\$20 256,93	ANNEXE 8
	<b>Sous-Total 3: AJWS</b>			<b>\$17 491,67</b>	<b>\$24 980,00</b>	<b>\$42 471,67</b>	<b>\$22 214,78</b>	<b>\$20 256,89</b>
5	OAK	Appui institutionnel	\$68 463,00	\$197 449,00	\$265 912,00	\$252 406,05	\$13 505,95	ANNEXE 9
	NOVO	Appui institutionnel	\$0,00	\$299 980,00	\$299 980,00	\$298 481,82	\$1 498,18	ANNEXE 10
	ONU FEMME		-\$2 046,00	\$65 355,00	\$63 309,00	\$63 309,00	\$0,00	ANNEXE 11
	DRL	Sensibilisation aux processus électoral	\$0,00	\$51 845,75	\$51 845,75	\$58 554,52	-\$6 708,77	ANNEXE 12
	COUNTER CD	Sensibilisation aux processus électoral	\$652,85	\$12 578,00	\$13 230,85	\$12 592,45	\$638,40	ANNEXE 13
	MONUSCO		\$0,00	\$2 810,00	\$2 810,00	\$2 810,00	\$0,00	ANNEXE 14
	AMBASSADE PAYS BAS		-\$10 474,86	\$13 942,60	\$3 467,74	\$0,00	\$3 467,74	
	TTC		\$3,40		\$3,40	\$3,40	\$0,00	
	<b>Sous-Total 5: AUTRES BAILLEURS</b>			<b>\$56 598,39</b>	<b>\$643 960,35</b>	<b>\$700 558,74</b>	<b>\$688 157,24</b>	<b>\$12 401,50</b>
<b>TOTAL SUBVENTIONS</b>			<b>\$296 679,35</b>	<b>\$878 007,55</b>	<b>\$1 174 686,70</b>	<b>\$1 059 654,70</b>	<b>\$115 032,00</b>	
<b>DONS RECUS</b>								
	Boîte à Dons		\$0,00	\$373,00	\$373,00	\$0,00	\$373,00	
	Autres Donateurs		\$2 974,00	\$0,00	\$2 974,00	\$0,00	\$2 974,00	
	Dons de la Questeur		\$0,00	\$2 500,00	\$2 500,00	\$0,00	\$2 500,00	
	Contribution Personnel		\$0,00	\$960,00	\$960,00	\$0,00	\$960,00	
<b>Sous-Total Dons</b>			<b>\$2 974,00</b>	<b>\$3 833,00</b>	<b>\$6 807,00</b>	<b>\$0,00</b>	<b>\$6 807,00</b>	
I	<b>TOTAL GENERAL (Exercice 2017)</b>		<b>\$299 653,35</b>	<b>\$881 840,35</b>	<b>\$1 181 493,70</b>	<b>\$1 059 654,70</b>	<b>\$121 839,00</b>	

**-IV-**

**NOTES ANNEXES ET EXPLICATIVES SUR LES ETATS  
FINANCIERS**

## **IV.1. Notes annexes sur les états financiers**

### **1- Etendue de la mission**

Notre mission couvre l'audit de toutes les activités du Fonds pour les Femmes Congolaise (FFC) pour la période allant du 01/01/2017 au 31/12/2017, telles que présentées dans les termes de référence d'audit signé par les différentes parties.

### **2- Présentation du Rapport**

Les chiffres repris dans ce rapport sont exprimés, sauf indication contraire, en Dollars américains (USD).

### **3- Evidence de comptabilité et Documentations comptables**

- La comptabilité du Fonds pour les Femmes Congolaise (FFC) est tenue suivant les principes du système comptable OHADA en vigueur en RD-Congo ;
- Le bilan et le compte de résultat sont présentés suivant le modèle du Système normal du Système Comptable OHADA (SYSCOHADA) ;
- Les biens immobilisés sont enregistrés aux coûts d'achat et amortis suivant le système d'amortissement linéaire ;
- Le Fonds pour les Femmes Congolaise (FFC) pratique une comptabilité d'engagement à partie double.

## IV.2. Notes explicatives des états financiers

### 4.2.1. Bilan Actif au 31/12/2017

#### 4.2.1.1. Actif immobilisé

Ce poste présentant au 31/12/2017 une valeur nette d'USD 49 707.55 (Logiciel d'une valeur d'USD 4 800.00, Terrains d'une valeur d'USD 4 000.00, Matériel d'une valeur d'USD 9 907.55 et Matériel de transport d'une valeur d'USD 31 000.00) est détaillé comme suit :

##### 4.2.1.1.1. Logiciel

AD	Description	Brut	Amort.	Net	N-1
213	Logiciel	4 800.00	0.00	4 800.00	4 800.00
	<b>Total Logiciel</b>	<b>4 800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4 800.00</b>	<b>4 800.00</b>

Nous n'avons noté aucune nouvelle acquisition pour ce poste durant la période sous revue.

##### 4.2.1.1.2. Terrains

AJ	Description	Brut	Amort.	Net	N-1
22	Terrain Mont ngafula	4 000.00	0.00	4 000.00	4 000.00
	<b>Total terrains</b>	<b>4 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4 000.00</b>	<b>4 000.00</b>

Nous n'avons noté aucune nouvelle acquisition pour ce poste durant la période sous revue.

##### 4.2.1.1.3. Matériels et mobiliers

AM	Description	Brut	Amort.	Net	N-1
2441	Matériel de bureau	1 305.00	1 305.00	0.00	
2442	Matériel informatique	18 325.00	13 147.50	5 177.50	
2443	Groupes	300.00	30.00	270.00	

2444	Mobilier du bureau	6 752.00	2 291.95	4 460.05	
<b>Total matériels et mobiliers</b>		<b>26 682.00</b>	<b>16 774.45</b>	<b>9 907.55</b>	<b>9 302.13</b>

Nous avons constaté qu'au cours de la période sous revue, il y a des nouvelles acquisitions pour une valeur d'USD 7 180.

#### 4.2.1.1.4. Matériels de transport

AN	Description	Brut	Amort.	Net	N-1
245	Véhicules	32 000.00	1 000.00	31 000.00	0.00
<b>Total matériels de transport</b>		<b>32 000.00</b>	<b>1 000.00</b>	<b>31 000.00</b>	<b>0.00</b>

Nous avons constaté qu'au cours de la période sous revue, il y a eu l'acquisition de deux véhicules (RAV4 d'USD 10 000.00 et PRADO d'USD 22 000.00).

#### 4.2.1.2. Actif circulant

Ce poste présentant au 31/12/2017 une valeur nette d'USD 32 558.16 est détaillé comme suit :

BG	Description	Brut	Provisions	Net	N-1
45	Baillleurs de fonds	6 743.30	0.00	6 743.30	12 521.00
47	Actif à régulariser	21 511,79	0.00	21 511.79	0.00
47	Autres créances	15 340.00	0.00	15 340.00	27 219.10
<b>Total</b>		<b>43 595.09</b>	<b>0.00</b>	<b>43 595.09</b>	<b>39 740.10</b>

#### 4.2.1.3. Trésorerie – Actif

Ce poste essentiellement composé des soldes des avoirs dans les comptes bancaires ouverts par le FFC pour la gestion des fonds présente au 31/12/2017 une valeur nette d'USD 90 133.02.

Il est détaillé comme suit :

<b>BS</b>	<b>Descriptions</b>	<b>Brut</b>	<b>Provi</b>	<b>Net</b>
52120	FBN Bank en 3975 USD	22 027,54	0.00	22 027,54
52140	FBN Bank en 7783 EUR	1 330,52	0.00	1 330,52
52160	FBN Bank en 7884 USD	6 018,16	0.00	6 018,16
52170	FBN Bank en 7682 USD	41 934,75	0.00	41 934,75
52180	RAW BANK 8302-31 USD	18 299,03	0.00	18 299,03
52190	RAW BANK 8305-22 USD	295,08	0.00	295,08
52200	RAW BANK 8304-25 USD	227,94	0.00	227,94
<b>Total Caisses</b>		<b>90 133.02</b>	<b>0.00</b>	<b>90 133.02</b>

#### 4.2.2. Bilan Passif au 31/12/2017

##### 4.2.2.1. Capitaux Propres

Ce poste dont la valeur nette au 31/12/2017 est d'USD 54 091.17 comprenant (Report à nouveau d'une valeur USD -2 423.38, le résultat de l'exercice USD 6 807 et les subventions d'investissement USD 49 707.55) est détaillé comme suit :

<b>CP</b>	<b>Description</b>	<b>N</b>	<b>N-1</b>
1200	Report à nouveau (+/-)	5 145.81	5 145.81
1390	Résultat net de l'exercice (Bénéfice)	6 807.00	0.00
141	Subventions d'investissement	49 707.55	18 102.13
<b>Total capitaux propres</b>		<b>61 660.36</b>	<b>23 247.94</b>

##### 4.2.2.2. Passif circulant

Ce poste présentant au 31/12/2017 une valeur nette d'USD 118 307.56 est détaillé comme suit :

<b>DP</b>	<b>Description</b>	<b>N</b>	<b>N-1</b>
45	Baillleurs de fonds	121 775.30	294 507.69
<b>Total Passif Circulant</b>		<b>121 775.30</b>	<b>294 507.69</b>

Le détail du poste 45 « Bailleurs de fonds » d'une valeur d'USD 121 775.30 est présenté comme suit :

Origine des fonds	Titre projets	Montant
MAMA CASH 2	Appui institutionnel	\$4 502,14
MAMA CASH I	Appuis institutionnel	\$1,60
GFW 1		\$65 917,96
GFW 4	Subventions des organisations membres de la plateforme des femmes	\$11 988,00
AJWS 2	Appui institutionnel	\$20 256,93
OAK	<i>Appui institutionnel</i>	\$13 505,95
NOVO		\$1 498,18
ONU FEMME		\$0,00
COUNTER CD	Sensibilisation aux processus electoral	\$638,40
AMBASSADE PAYS BAS		\$3 467,74
<b>TOTAL SUBVENTIONS</b>		<b>\$121 775,30</b>

#### 4.2.4. Analyse du compte de résultat Charges

Le compte de résultat présentant un total de charge des activités ordinaires pour l'exercice 2017 d'USD 1 064 386.91 est détaillé comme suit :

RW	Description	N
604à605	Autres achats	15 379.06
61	Transports	134 967.96
62 et 63	Services extérieurs A et B	293 783.06
64	Impôts et taxes	5 920.20
65	Autres charges	427 232.47
66	Charges de personnel	182 371.96
68	Dotations aux amortissements	4 732.20
<b>Total activités d'exploitation</b>		<b>1 064 386.91</b>

#### 4.2.5. Analyse du compte de résultat produit

Le compte de résultat présentant un total de produit des activités pour l'exercice 2017 d'une valeur d'USD 1 071 193.91 (Produits d'activités ordinaires d'une valeur d'USD 1 066 461.71 et les produits HAO d'une valeur d'USD 4 732.20) est détaillé comme suit :

#### 4.2.5.1. Produits d'activité ordinaire

UH	Description	N
71	Subventions d'exploitation	1 059 654.71
75	Autres produits	6 807.00
<b>Total produits d'exploitation</b>		<b>1 066 461.71</b>

#### 4.2.5.2. Produits HAO

UO	Description	N
86	Reprise d'amortissement	4 732.20
<b>Total produits HAO</b>		<b>4 732.20</b>

#### 4.2.6. Analyse du résultat de l'exercice

UZ	Description	N
	<b>Résultat Net</b>	6 807.00

Le FFC a réalisé courant exercice 2017 une marge d'USD 6 807.00 qui correspond principalement aux autres produits (hors subventions d'exploitation) mobilisés en 2017 et non consommé au 31/12/2017.

#### 4.2.7. Analyse du tableau de synthèse des projets et par bailleurs

Nous constatons que le FFC a démarré ses activités de l'exercice 2017 avec un solde non consommé des fonds d'USD 299 653.35 (USD 296 679.35 des bailleurs de fonds et USD 2 974.00 autres dons). Pendant l'exercice 2017, le FFC a mobilisé pour la mise en œuvre des activités un montant d'USD 867 897.75 (USD 864 064.75 des bailleurs de fonds et USD 3 833.00 autres dons). Le montant total des dépenses courant 2017 s'élève à USD 1 059 654.70. Le FFC a clôturé ses activités courant exercice 2017 avec un solde net des fonds d'USD 107 896.40 (USD 101 089.40 des bailleurs de fonds et 6 807.00 autres dons).

**-V-  
ANNEXES**

ANNEXE 1: MAMA CASH II							
Catégorie	Code Budgetaire	Imputation	Libellé	BUDGET MAMA CASH 2016 EN USD	DEPENSES MAMA CASH EN USD	ECART EN USD	% DE REALISATION MAMA CASH EN
F	<b>FMMCF11</b>		<b>COORDINATION DU PROGRAMME</b>				
F	FMMCF211		AUTRES FRAIS				
F	FMMCF2111	658802	Frais administratifs	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	FMMCF2112	631801	Frais bancaires	\$42	\$42	\$0	100%
		02	TOTAL 6	\$42,44	\$42	\$0,00	
			TOTAL 15	\$0	\$0	\$0	
			TOTAL COUTS	\$42,44	\$42,44	\$0,00	

ANNEXE 2: MAMA CASH I

Catégorie	Code Budgetaire	Imputation	Libellé	BUDGET FMMD 2017 EN USD	DEPENSES FMMD EN USD	ECART EN USD	% DE REALISATION EN USD
F	<b>FM MDF11</b>		<b>COORDINATION DU PROGRAMME</b>				
F	FM MDF111		FRAIS DE PERSONNEL(SALAIRES AGENTS)				
F	FM MD1111	661101	Directrice	\$379	\$379	\$0	100%
F	FM MD1112	661102	Administrateur	\$228	\$228	\$1	100%
F	FM MD1113	661103	Program Officer	\$228	\$228	\$1	100%
F	FM MD1114	661104	Chargé mobilisation des ressources	\$228	\$228	\$1	100%
F	FM MD1115	661105	Comptable	\$1 073	\$1 073	\$0	100%
F	FM MD1116	661106	Assistant Comptable	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	FM MD1117	661107	Caissière	\$163	\$163	\$1	100%
F	FM MD1118	661108	Assistante au programme	\$152	\$152	\$0	100%
F	FM MD1119	661109	Assistante de direction	\$720	\$720	\$0	100%
F	FM MD1120	661110	Chauffeurs	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	FM MD1121	661111	Sentinelles	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	FM MD1122	661112	Femmes de Nettoyage	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
			TOTAL 1	\$3 171	\$3 169	\$3,90	100%
F	FM MDF112		FRAIS DE PERSONNEL( Soin de santé)				
F	FM MD1123	668401	Soin de sante	\$269	\$298	-\$29	111%
			TOTAL 2	\$269	\$298	-\$29,29	111%
F	FM MDF114	F114	FONCTIONNEMENT BUREAU				
F	FM MDF1141	622201	Loyer Bureau	\$800	\$500	\$300	63%
F	FM MDF1142	624801	Maintenance & Entretien	\$144	\$160	-\$16	111%
	FM MDF1143	605101	Eau	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	FM MDF1144	605201	Electricité	\$96	\$81	\$15	84%
F	FM MDF1145	622801	Location véhicule	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	FM MDF1146	604201	Achat carburant	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	FM MDF1147	604701	Fournitures de bureau	\$59	\$60	-\$1	102%
F	FM MDF1148	628801	Communication (Téléphone, internet, impression des documents, etc...)	\$117	\$130	-\$13	111%
F	FM MDF1149	627203	Conception et impression outils de gestion	\$80	\$100	-\$20	125%
F	FM MDF1150	613101	Transport des stagiaires	\$313	\$412	-\$99	132%
F	FM MDF1151	627801	Visibilités des projets	\$400	\$400	\$0	100%

AGESFO Sarl

F	FMMDF1152	658801	Imprévus (Autres Charges)	\$240	\$272	-\$32	113%
F	FMMDF1153	638301	Collation	\$120	\$145	-\$25	121%
			<b>TOTAL 4</b>	<b>\$2 369</b>	<b>\$2 260</b>	<b>\$109</b>	<b>95%</b>
F	<b>FMMDF116</b>		<b>VOYAGES ET CONFERNCES</b>				
F	FMMDF1161	618101	Voyages de mobilisation des ressources & participation aux conférences internationale	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	FMMDF1162	618103	Voyage de staff	\$176	\$236	-\$60	134%
F	FMMDF1163	638403	Logement de staff en mission	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	FMMDF1164	638303	Restauration staff pendant la mission	\$350	\$339	\$11	97%
F	FMMDF1165	622803	Location véhicule pendant la mission du staff	\$296	\$310	-\$14	105%
F	FMMDF1166	604203	Achat carburant pendant la mission du staff	\$3	\$0	\$3	0%
F	FMMDF1167	658803	Réunions avec les parties prenantes	\$262	\$250	\$12	95%
			<b>TOTAL 5</b>	<b>\$1 087</b>	<b>\$1 136</b>	<b>-\$49</b>	<b>104%</b>
F	<b>FMMDF117</b>		<b>CONSULTANTS ET SERVICES CONTRACTUELS</b>				
F	FMMDF1171	632401	Consultants	\$640	\$640	\$0	100%
F	FMMDF1172	632401	Audit	\$600	\$600	\$0	100%
		<b>02</b>	<b>TOTAL 6</b>	<b>\$1 240,00</b>	<b>\$1 240,00</b>	<b>\$0,00</b>	<b>100%</b>
F	<b>FMMDF211</b>		<b>AUTRES FRAIS</b>				
F	FMMDF2111	658802	Frais administratifs	\$306	\$320	-\$14	104%
F	FMMDF2112	631801	Frais bancaires	\$400	\$400	\$0	100%
		<b>02</b>	<b>TOTAL 6</b>	<b>\$706,00</b>	<b>\$720</b>	<b>-\$14</b>	<b>102%</b>
F	<b>FMMDF212</b>		<b>FONDS PROPRES ET EVACUATION</b>				
F	FMMDF2121	278801	Constitution de fonds propre	\$3 600	\$3 600	\$0	100%
F	FMMDF2122	618102	Frais de voyages pour l'évacuation d'urgence	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	FMMDF2123	638302	Restauration pendant l'évacuation d'urgence	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	FMMDF2124	638401	Logement pendant l'évacuation d'urgene	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
			<b>TOTAL 7</b>	<b>\$3 600</b>	<b>\$3 600</b>	<b>\$0</b>	
R	<b>3.0.0</b>		<b>ACTIVITES</b>				
R	<b>FMMDR311</b>						
R	FMMDR3111	658803	Subvention des organisations	\$15 000	\$15 000	\$0	100%
			<b>TOTAL 8</b>	<b>\$15 000</b>	<b>\$15 000</b>	<b>\$0</b>	
	<b>FMMDR321</b>						
	<b>3.2.1</b>		Formation des bénéficiaires de la subvention en gestion du cycle de projet				
R	FMMDR3211	613102	Voyages des Participants	\$5 000	\$5 000	\$0	100%
R	FMMDR3212	638402	Logement des Participants	\$3 000	\$3 000	\$0	100%
R	FMMDR3213	638303	Restauration du soir(Pour les participants logés)	\$1 000	\$1 000	\$0	100%
R	FMMDR3214	622202	Location salle	\$240	\$240	\$0	100%
R	FMMDR3215	622802	Location véhicule	\$180	\$180	\$0	100%
R	FMMDR3216	604202	Achat carburant	\$13	\$13	\$0	100%
R	FMMDR3217	638301	Restauration pendant les activités(Pause café, Pause repas)	\$1 080	\$1 080	\$0	100%
R	FMMDR3218	632402	Honoraire Modérateur	\$45	\$45	\$0	100%
R	FMMDR3219	632403	Honoraire Formateur	\$180	\$180	\$0	100%
R	FMMDR3220	632401	Honoraire rapporteur	\$60	\$60	\$0	100%
R	FMMDR3221	627202	Impressions Banderoles	\$78	\$78	\$0	100%
R	FMMDR3222	627201	Impressions modules	\$135	\$135	\$0	100%
R	FMMDR3223	604701	Achat fournitures	\$90	\$90	\$0	100%
R	FMMDR3224	628802	Couvertures Médiatiques	\$300	\$300	\$0	100%
			<b>TOTAL 9</b>	<b>\$11 401</b>	<b>\$11 401</b>	<b>\$0</b>	<b>100%</b>
	<b>FMMDR331</b>						
	<b>3.3.1</b>		Formation en techniques de mobilisation des ressources				
R	FMMDR3311	613102	Voyages des Participants	\$1 250	\$1 250	\$0	100%
R	FMMDR3312	638401	Logement des Participants	\$750	\$750	\$0	100%
R	FMMDR3313	638302	Restauration du soir(Pour les participants logés)	\$375	\$375	\$0	100%
R	FMMDR3314	622202	Location salle	\$120	\$120	\$0	100%
R	FMMDR3315	622802	Location véhicule	\$113	\$120	-\$7	106%
R	FMMDR3316	604202	Achat carburant	\$9	\$0	\$9	0%

## ANNEXE 3:

## MAMA CASH III

R	FMMDR3317	638301	Restauration pendant les activités (Pause-café, Pause repas)	\$300	\$300	\$0	100%
R	FMMDR3318	632402	Honoraire Modérateur	\$90	\$90	\$0	100%
R	FMMDR3319	632403	Honoraire Formateur	\$180	\$180	\$0	100%
R	FMMDR3320	632401	Honoraire rapporteur	\$120	\$120	\$0	100%
R	FMMDR3321	627202	Impressions Banderoles	\$39	\$40	-\$1	103%
R	FMMDR3322	627201	Impressions modules	\$70	\$0	\$70	0%
R	FMMDR3323	604701	Achat fournitures	\$38	\$130	-\$92	342%
R	FMMDR3324	628802	Couvertures Médiatiques	\$270	\$270	\$0	100%
			<b>TOTAL 10</b>	<b>\$3 724</b>	<b>\$3 745</b>	<b>-\$21</b>	<b>101%</b>
R	FMMDR3512	638401	Logement des Participants	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
			<b>TOTAL COUTS</b>	<b>\$42 567,00</b>	<b>\$42 568,46</b>	<b>\$0,26</b>	<b>100%</b>

Catégorie	Code Budgetaire	Imputation	Libellé	BUDGET GFW 2017 EN USD	DEPENSES GFW EN USD	ECART EN USD
F	<b>GFWOF11</b>		<b>COORDINATION DU PROGRAMME</b>			
F	<b>GFWOF111</b>		<b>FRAIS DE PERSONNEL (SALAIRES AGENTS)</b>			
F	MMCSF1111	661101	Directrice	\$2 365	\$1 971	\$394
F	MMCSF1112	661102	Administrateur	\$1 638	\$1 365	\$273
F	MMCSF1113	661103	Program Office	\$1 638	\$1 365	\$273
F	MMCSF1114	661104	Chargé mobilisation des ressources	\$1 000	\$833	\$167
F	MMCSF1115	661105	Comptable	\$1 500	\$1 250	\$250
F	MMCSF1116	661106	Assistant Comptable	\$1 170	\$975	\$195
F	MMCSF1117	661107	Caissière	\$1 200	\$1 000	\$200
F	MMCSF1118	661108	Assistante au programme	\$600	\$500	\$100
F	MMCSF1119	661109	Assistante de direction	\$400	\$333	\$67
F	MMCSF1120	661110	Chauffeurs	\$300	\$250	\$50
F	MMCSF1121	661111	Sentinelles	\$200	\$167	\$33
F	MMCSF1122	661112	Femmes de Nettoyage	\$200	\$167	\$33
			<b>TOTAL 1</b>	<b>\$12 211</b>	<b>\$10 176</b>	<b>#REF!</b>
F	<b>GFWOF112</b>		<b>FRAIS DE PERSONNEL ( Soin de santé)</b>			
F	MMCSF1123	668401	<b>Soin de sante</b>	\$1 800	\$1 798	\$2
			<b>TOTAL 2</b>	<b>\$1 800</b>	<b>\$1 798</b>	<b>\$2</b>
F	<b>GFWOF113</b>		<b>FORMATION DU PERSONNEL</b>			
F	MMCSF1131	633001	Stages internationaux	\$0	\$0	\$0
F	MMCSF1132	633002	Anglais	\$0	\$0	\$0
F	MMCSF1133	633801	Autres formations	\$0	\$0	\$0
			<b>TOTAL 3</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>
F	<b>MMCSF114</b>	<b>F114</b>	<b>FONCTIONNEMENT BUREAU</b>			
F	MMCSF1141	622201	Loyer Bureau	\$3 000	\$2 500	\$500
F	MMCSF1142	624801	Maintenance & Entretien	\$450	\$439	\$11
F	MMCSF1143	605101	Eau	\$175	\$175	\$0
F	MMCSF1144	605201	Electricité	\$200	\$162	\$38
F	MMCSF1145	622801	Location véhicule	\$1 000	\$1 000	\$0
F	MMCSF1146	604201	Achat carburant	\$500	\$499	\$1
F	MMCSF1147	604701	Fournitures de bureau	\$200	\$157	\$43
F	MMCSF1148	628801	Communication (Téléphone, internet, impression des documents, etc...)	\$950	\$986	-\$36
F	MMCSF1149	627203	Conception et impression outils de gestion	\$500	\$500	\$0
F	MMCSF1150	613101	Transport des stagiaires	\$150	\$148	\$2
F	MMCSF1151	627801	Visibilités des projets	\$500	\$500	\$0
F	MMCSF1152	658801	Imprévus(Autres Charges)	\$0	\$0	\$0
F	MMCSF1153	638301	Collation	\$115	\$121	-\$6
			<b>TOTAL 4</b>	<b>\$7 740</b>	<b>\$7 187</b>	<b>\$553</b>
F	<b>MMCSF116</b>		<b>VOYAGES ET CONFERNCES</b>			
F	MMCSF1161	618101	Voyages de mobilisation des ressources & participation aux conférences internationale	\$5 530	\$5 817	-\$287
F	MMCSF1162	618103	Voyage de staff	\$800	\$774	\$26
F	MMCSF1163	638403	Logement de staff en mission	\$700	\$702	-\$2
F	MMCSF1164	638303	Restauration staff pendant la mission	\$0	\$40	-\$40
F	MMCSF1165	622803	Location véhicule pendant la mission du staff	\$700	\$694	\$6
F	MMCSF1166	604203	Achat carburant pendant la mission du staff	\$0	\$0	\$0
F	MMCSF1167	658803	Réunions avec les parties prenantes	\$1 500	\$1 453	\$47
			<b>TOTAL 5</b>	<b>\$9 230</b>	<b>\$9 479</b>	<b>-\$249</b>
F	<b>MMCSF117</b>		<b>CONSULTANTS ET SERVICES CONTRACTUELS</b>			
F	MMCSF1171	632401	Consultants	\$200	\$0	\$200
F	MMCSF1172	632401	Audit	\$1 000	\$0	\$1 000
		<b>02</b>	<b>TOTAL 6</b>	<b>\$1 200,00</b>	<b>\$0</b>	<b>\$1 200</b>
F	<b>MMCSF211</b>		<b>AUTRES FRAIS</b>			
F	MMCSF2111	658802	Frais administratifs	\$550	\$484	\$66

AGESFO Sarl

F	MMCSF2112	631801	Frais bancaires	\$759	\$750	\$9
		<b>02</b>	<b>TOTAL 6</b>	<b>\$1 309,00</b>	<b>\$1 233,66</b>	<b>\$75,34</b>
F	<b>MMCSF212</b>		<b>FONDS PROPRES ET EVACUATION</b>			
F	MMCSF2121	278801	Constitution de fonds propre	\$2 000	\$2 000	\$0
F	MMCSF2122	618102	Frais de voyages pour l'évacuation d'urgence	\$1 000	\$562	\$438
F	MMCSF2123	638302	Restauration pendant l'évacuation d'urgence	\$2 600	\$2 400	\$200
F	MMCSF2124	638401	Logement pendant l'évacuation d'urgence	\$600	\$92	\$508
			<b>TOTAL 7</b>	<b>\$6 200</b>	<b>\$5 054</b>	<b>\$1 146</b>
R	<b>3.0.0</b>		<b>ACTIVITES</b>			
R	<b>MMCSR311</b>					
R	MMCSR3111	658803	Subvention des organisations	\$15 000	\$14 986	\$14
			<b>TOTAL 8</b>	<b>\$15 000</b>	<b>\$14 986</b>	<b>\$14</b>
	<b>MMCSR321</b>					
	<b>3.2.1</b>		<b>Formation des bénéficiaires de la subvention en gestion du cycle de projet</b>			
R	MMCSR3211	613102	Voyages des Participants	\$8 000	\$8 040	-\$40
R	MMCSR3212	638402	Logement des Participants	\$3 000	\$3 000	\$0
R	MMCSR3213	638303	Restauration du soire(Pour les participants logés)	\$1 000	\$1 080	-\$80
R	MMCSR3214	622202	Location salle	\$400	\$450	-\$50
R	MMCSR3215	622802	Location véhicule	\$250	\$250	\$0
R	MMCSR3216	604202	Achat carburant	\$50	\$0	\$50
R	MMCSR3217	638301	Restauration pendant les activités (Pause café, Pause répas)	\$2 600	\$2 700	-\$100
R	MMCSR3218	632402	Honoraire Modérateur	\$75	\$100	-\$25
R	MMCSR3219	632403	Honoraire Formateur	\$200	\$200	\$0
R	MMCSR3220	632401	Honoraire rapporteur	\$100	\$100	\$0
R	MMCSR3221	627202	Impressions Banderoles	\$100	\$100	\$0
R	MMCSR3222	627201	Impressions modules	\$135	\$135	\$0
R	MMCSR3223	604701	Achat fournitures	\$200	\$230	-\$30
R	MMCSR3224	628802	Couvertures Médiatiques	\$200	\$200	\$0
			<b>TOTAL 9</b>	<b>\$16 310</b>	<b>\$16 585</b>	<b>-\$275</b>
	<b>MMCSR331</b>					
	<b>MMCSR351</b>					
			<b>TOTAL COUTS</b>	<b>\$71 000,00</b>	<b>\$66 497,86</b>	<b>\$4 502,14</b>

**ANNEXE 4 : GFW1**

Catégorie	Code Budgetaire	Imputation	Libellé	BUDGET GFW 2017 EN USD	DEPENSES GFW EN USD	ECART EN USD	% DE REALISATION GFW EN USD
<b>F</b>	<b>GFWOF11</b>		<b>COORDINATION DU PROGRAMME</b>				
F	<b>GFWOF114</b>	<b>F114</b>	<b>FONCTIONNEMENT BUREAU</b>				
F	GFWOF1141	622201	Loyer Bureau	\$ 2 500	\$ 2 500	\$ 0	100,00 %
F	GFWOF1142	624801	Maintenance & Entretien	\$ 500	\$ 677	-\$ 177	135,32 %
F	GFWOF1143	605101	Eau	\$ 120	\$ 16	\$ 104	13,16 %
F	GFWOF1144	605201	Electricité	\$ 120	\$ 33	\$ 87	27,42 %
F	GFWOF1145	622801	Location véhicule	\$ 1 000	\$ 1 000	\$ 0	100,00 %
F	GFWOF1146	604201	Achat carburant	\$ 400	\$ 368	\$ 32	92,10 %
F	GFWOF1147	604701	Fournitures de bureau	\$ 360	\$ 382	-\$ 22	106,11 %
F	GFWOF1148	628801	Communication (Téléphone, internet, impression des documents, etc...)	\$ 1 420	\$ 1 452	-\$ 32	102,29 %
F	GFWOF1149	627203	Conception et impression outils de gestion	\$ 3	\$ 100	-\$ 97	3333,33 %
F	GFWOF1150	613101	Transport des stagiaires	\$ 360	\$ 558	-\$ 198	155,00 %
F	GFWOF1151	627801	Visibilités des projets	\$ 500	\$ 500	\$ 0	100,00 %
F	GFWOF1152	658801	Imprévu(Autres Charges)	\$ 350	\$ 372	-\$ 22	106,15 %
F	GFWOF1153	638301	Collation	\$ 450	\$ 409	\$ 41	90,87 %
			<b>TOTAL 4</b>	<b>\$ 8 083</b>	<b>\$ 8 367</b>	<b>-\$ 284</b>	<b>103,51 %</b>
F	<b>GFWOF116</b>		<b>VOYAGES ET CONFERNCES</b>				
F	<b>GFWOF211</b>		<b>AUTRES FRAIS</b>				
F	GFWOF2111	658802	Frais administratifs	\$ 200	\$ 191	\$ 9	95,68 %
F	GFWOF2112	631801	Frais bancaires	\$ 1 200	\$ 1 256	-\$ 56	104,68 %
		<b>02</b>	<b>TOTAL 6</b>	<b>\$ 1 400,00</b>	<b>\$ 1 447,49</b>	<b>-\$ 47,49</b>	<b>103,39 %</b>
F	<b>GFWOF212</b>		<b>FONDS PROPRES ET EVACUATION</b>				
F	GFWOF2121	278801	Constitution de fonds propre	\$ 0	\$ 0	\$ 0	#DIV/0 !
F	GFWOF2122	618102	Frais de voyages pour l'évacuation d'urgence	\$ 200	\$ 204	-\$ 4	102,00 %
F	GFWOF2123	638302	Restauration pendant l'évacuation d'urgence	\$ 0	\$ 0	\$ 0	#DIV/0 !
F	GFWOF2124	638401	Logement pendant l'évacuation d'urgence	\$ 0	\$ 0	\$ 0	#DIV/0 !
			<b>TOTAL 7</b>	<b>\$ 200</b>	<b>\$ 204</b>	<b>-\$ 4</b>	<b>102,00 %</b>
R	<b>3.0.0</b>		<b>ACTIVITES</b>				
R	<b>GFWOR311</b>						
R	GFWOR3111	658803	Subvention des organisations	\$ 58 500	\$ 20 155	\$ 38 345	34,45 %
			<b>TOTAL 8</b>	<b>\$ 58 500</b>	<b>\$ 20 155</b>	<b>\$ 38 345</b>	<b>34,45 %</b>
	<b>GFWOR321</b>						
	<b>3.8.1</b>		<b>Atelier régional</b>				
R	GFWOR3811	613102	Voyages des Participants	\$ 11 000	\$ 0	\$ 11 000	0,00 %
R	GFWOR3812	638401	Logement des Participants	\$ 6 300	\$ 0	\$ 6 300	0,00 %
R	GFWOR3813	638302	Restauration du soir (Pour les participants logés)	\$ 3 400	\$ 0	\$ 3 400	0,00 %
R	GFWOR3814	622202	Location salle	\$ 500	\$ 0	\$ 500	0,00 %
R	GFWOR3815	622802	Location véhicule	\$ 300	\$ 0	\$ 300	0,00 %
R	GFWOR3816	604202	Achat carburant	\$ 150	\$ 0	\$ 150	0,00 %

AGESFO Sarl

R	GFWOR3817	638301	Restauration pendant les activités(Pause café, Pause repas)	\$4 800	\$0	\$4 800	0,00%
R	GFWOR3818	632402	Honoraire Modérateur	\$600	\$0	\$600	0,00%
R	GFWOR3819	632403	Honoraire Formateur	\$400	\$0	\$400	0,00%
R	GFWOR3820	632401	Honoraire rapporteur	\$300	\$0	\$300	0,00%
R	GFWOR3821	627202	Impressions Banderoles	\$198	\$0	\$198	0,00%
R	GFWOR3822	627201	Impressions modules	\$180	\$0	\$180	0,00%
	GFWOR3823	604701	Achat fournitures	\$200	\$0	\$200	0,00%
R	GFWOR3824	628802	Couvertures Médiatiques	\$280	\$0	\$280	0,00%
			<b>TOTAL 11</b>	<b>\$28 608</b>	<b>\$0</b>	<b>\$28 608</b>	<b>0,00%</b>
	<b>GFWOR391</b>						
	391		Identification des femmes candidates aux élections provinciales, urbaines, communales et locales				
R	GFWOR3911	613101	Transports des points focaux	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
			<b>TOTAL 15</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>	<b>#DIV/0!</b>
			<b>TOTAL COUTS</b>	<b>\$96 791,00</b>	<b>\$30 173,04</b>	<b>\$66 617,96</b>	<b>31,17%</b>

ANNEXE 5 :

GFW 2

Catégorie	Code Budgetaire	Imputation	Libellé	BUDGET GFW 2017 EN USD	DEPENSES GFW EN USD	ECART EN USD	% DE REALISATION GFW EN USD
F	<b>GFWCF11</b>		<b>COORDINATION DU PROGRAMME</b>				
F	<b>GFWCF111</b>		<b>FRAIS DE PERSONNEL (SALAIRES AGENTS)</b>				
F	GFWCF1111	661101	Directrice	\$2 820,00	\$2 820	\$0	100,00%
F	GFWCF1112	661102	Administrateur	\$2 220,00	\$2 220	\$0	100,00%
F	GFWCF1113	661103	Program Officer	\$2 220,00	\$2 220	\$0	100,00%
F	GFWCF1114	661104	Chargé mobilisation des ressources	\$1 800,00	\$1 800	\$0	100,00%
F	GFWCF1115	661105	Comptable	\$1 800,00	\$1 800	\$0	100,00%
			<b>TOTAL 1</b>	<b>\$10 860</b>	<b>\$10 860</b>	<b>\$0</b>	
F	<b>GFWCF112</b>		<b>FRAIS DE PERSONNEL ( Soin de santé)</b>				
F	GFWCF1123	668401	Soin de sante	\$1 800,00	\$1 788	\$12	99,32%
			<b>TOTAL 2</b>	<b>\$1 800</b>	<b>\$1 788</b>	<b>\$12</b>	
F	<b>GFWCF113</b>		<b>FORMATION DU PERSONNEL</b>				
F	<b>GFWCF114</b>	<b>F114</b>	<b>FONCTIONNEMENT BUREAU</b>				
F	GFWCF1141	622201	Loyer Bureau	\$450,00	\$500	-\$50	111,11%
F	GFWCF1142	624801	Maintenance & Entretien	\$250,00	\$239	\$11	95,64%
F	GFWCF1143	605101	Eau	\$100,00	\$36	\$64	35,70%
F	GFWCF1144	605201	Electricité	\$0,00	\$0	\$0	#DIV/0!
F	GFWCF1145	622801	Location véhicule	\$0,00	\$0	\$0	#DIV/0!
F	GFWCF1146	604201	Achat carburant	\$550,00	\$547	\$3	99,45%
F	GFWCF1147	604701	Fournitures de bureau	\$150,00	\$116	\$34	77,13%
F	GFWCF1148	628801	Communication (Téléphone, internet, impression des documents, etc...)	\$660,00	\$607	\$53	91,97%
F	<b>GFWCF1149</b>	<b>627203</b>	<b>Conception et impression outils de gestion</b>	<b>\$100,00</b>	<b>\$100</b>	<b>\$0</b>	<b>100,00%</b>
F	GFWCF1150	613101	Transport des stagiaires	\$300,00	\$253	\$47	84,26%
F	GFWCF1151	627801	Visibilités des projets	\$0,00	\$0	\$0	#DIV/0!
F	GFWCF1152	658801	Imprévus(Autres Charges)	\$50,00	\$50	\$0	100,00%
F	GFWCF1153	638301	Collation	\$200,00	\$181	\$19	90,57%
			<b>TOTAL 4</b>	<b>\$2 810</b>	<b>\$2 628</b>	<b>\$182</b>	

AGESFO Sarl

F	GFWCF116		VOYAGES ET CONFERNCES				
F	GFWCF1161	618101	Voyages de mobilisation des ressources & participation aux conférences internationale	\$600	\$609	-\$9	101,50%
F	GFWCF1162	618103	Voyage de staff	\$2 350	\$2 568	-\$218	109,28%
F	GFWCF1163	638403	Logement de staff en mission	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	GFWCF1164	638303	Restauration staff pendant la mission	\$200	\$200	\$0	100,00%
F	GFWCF1165	622803	Location véhicule pendant la mission du staff	\$100	\$100	\$0	100,00%
F	GFWCF1166	604203	Achat carburant pendant la mission du staff	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	GFWCF1167	658803	Réunions avec les parties prenantes	\$200	\$174	\$26	87,00%
			<b>TOTAL 5</b>	<b>\$3 450</b>	<b>\$3 651</b>	<b>-\$201</b>	
F	GFWCF117		CONSULTANTS ET SERVICES CONTRACTUELS				
F	GFWCF1171	632401	Consultants	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	GFWCF1172	632401	Audit	\$500	\$500	\$0	100,00%
		02	<b>TOTAL 6</b>	<b>\$500,00</b>	<b>\$500</b>		
F	GFWCF211		AUTRES FRAIS				
F	GFWCF2111	658802	Frais administratifs	\$100	\$93	\$7	92,93%
F	GFWCF2112	631801	Frais bancaires	\$300	\$300	\$0	100,00%
		02	<b>TOTAL 6</b>	<b>\$400,00</b>	<b>\$392,93</b>	<b>\$7,07</b>	
R	3.0.0		ACTIVITES				
R	GFWCR311						
R	GFWCR3111	658803	Subvention des organisations	\$10 180	\$10 180	\$0	100,00%
			<b>TOTAL 8</b>	<b>\$10 180</b>	<b>\$10 180</b>	<b>\$0</b>	
			GFWCR321				
R	GFWCR3214	622202	Location salle	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
	3.3.1		Formation en techniques de mobilisation des ressources				
			<b>TOTAL COUTS</b>	<b>\$30 000,00</b>	<b>\$30 000,00</b>	<b>\$0,00</b>	100,00%

ANNEXE 6: GFW/PLATEFORME

Catégorie	Code Budgetaire	Imputation	Libellé	BUDGET PLATF 2017 EN USD	DEPENSES AJWC EN USD	ECART EN USD	% DE REALISATION EN USD
F	AJWCF11		COORDINATION DU PROGRAMME				
			<b>TOTAL 3</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>	<b>0%</b>
F	AJWCF114	F114	FONCTIONNEMENT BUREAU				
F	PLATF1141	622201	Loyer Bureau	\$3 000	\$2 900	\$100	97%
F	PLATF1142	624801	Maintenance & Entretien	\$108	\$104	\$4	96%
	PLATF1143	605101	Eau	\$0	\$0	\$0	0%
F	PLATF1144	605201	Electricité	\$0	\$0	\$0	0%
F	PLATF1145	622801	Location véhicule	\$1 300	\$1 270	\$30	98%
F	PLATF1146	604201	Achat carburant	\$600	\$591	\$9	99%
F	PLATF1147	604701	Fournitures de bureau	\$216	\$381	-\$165	176%
F	PLATF1148	628801	Communication (Téléphone, internet, impression des documents, etc...)	\$4 860	\$4 851	\$9	100%
F	PLATF1149	627203	Conception et impression outils de gestion	\$960	\$1 000	-\$40	104%
F	PLATF1150	613101	Transport des stagiaires	\$377	\$417	-\$40	110%
F	PLATF1151	627801	Visibilités des projets	\$1 000	\$970	\$30	97%
F	PLATF1152	658801	Imprévus(Autres Charges)	\$60	\$60	\$0	100%
F	PLATF1153	638301	Collation	\$192	\$335	-\$143	175%
			<b>TOTAL 4</b>	<b>\$12 673</b>	<b>\$12 879</b>	<b>-\$206</b>	<b>101,62%</b>
F	PLATF116		VOYAGES ET CONFERNCES				
F	PLATF1161	618101	Voyages de mobilisation des ressources & participation aux conférences internationale	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!

Rapport d'audit externe des comptes du FFC, Exercice 2017.

AGESFO Sarl

F	PLATF1162	618103	Voyage de staff	\$8 000	\$7 781	\$219	97%
F	PLATF1163	638403	Logement de staff en mission	\$1 440	\$1 427	\$13	99%
F	PLATF1164	638303	Restauration staff pendant la mission	\$1 440	\$1 593	-\$153	111%
F	PLATF1165	622803	Location véhicule pendant la mission du staff	\$1 180	\$1 200	-\$20	102%
F	PLATF1166	604203	Achat carburant pendant la mission du staff	\$367	\$370	-\$3	101%
F	PLATF1167	658803	Réunions avec les parties prenantes	\$800	\$800	\$0	100%
			<b>TOTAL 5</b>	<b>\$13 227</b>	<b>\$13 171</b>	<b>\$56</b>	<b>99,58%</b>
F	PLATF117		<b>CONSULTANTS ET SERVICES CONTRACTUELS</b>				
F	PLATF1171	632401	Consultants	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	PLATF1172	632401	Audit	\$2 100	\$2 026	\$74	96%
		02	<b>TOTAL 6</b>	<b>\$2 100</b>	<b>\$2 025,54</b>	<b>\$74,46</b>	<b>96,45%</b>
F	PLATF211		<b>AUTRES FRAIS</b>				
F	PLATF2111	658802	Frais administratifs	\$1 300	\$988	\$312	76%
F	PLATF2112	631801	Frais bancaires	\$700	\$700	\$0	100%
		02	<b>TOTAL 6</b>	<b>\$2 000</b>	<b>\$1 688</b>	<b>\$312</b>	<b>84,41%</b>
R	3.0.0		<b>ACTIVITES</b>	0			
R	PLATR311			-			
R	PLATR3111	658803	Subvention des organisations	\$120 000	\$119 761	\$239	100%
			<b>TOTAL 8</b>	<b>\$120 000</b>	<b>\$119 761</b>	<b>\$239</b>	<b>99,80%</b>
	PLATFR321			-			
	3.2.1		Formation des bénéficiaires de la subvention en gestion du cycle de projet				
R	PLATR3211	613102	Voyages des Participants	\$12 000	\$11 246	\$755	94%
R	PLATR3212	638402	Logement des Participants	\$6 000	\$8 586	-\$2 586	143%
R	PLATR3213	638303	Restauration du soire(Pour les participants logés)	\$2 000	\$2 016	-\$16	101%
R	PLATR3214	622202	Location salle	\$800	\$750	\$50	94%
R	PLATR3215	622802	Location véhicule	\$500	\$490	\$10	98%
R	PLATR3216	604202	Achat carburant	\$200	\$186	\$15	93%
R	PLATR3217	638301	Restauration pendant les activités(Pause café, Pause repas)	\$3 000	\$3 233	-\$233	108%
R	PLATR3218	632402	Honoraire Modérateur	\$500	\$500	\$0	100%
R	PLATR3219	632403	Honoraire Formateur	\$1 000	\$1 000	\$0	100%
R	PLATR3220	632401	Honoraire rapporteur	\$500	\$500	\$0	100%
R	PLATR3221	627202	Impressions Banderoles	\$260	\$150	\$110	58%
R	PLATR3222	627201	Impressions modules	\$200	\$200	\$0	100%
R	PLATR3223	604701	Achat fournitures	\$500	\$220	\$280	44%
R	PLATR3224	628802	Couvertures Médiatiques	\$2 540	\$1 400	\$1 140	55%
			<b>TOTAL 9</b>	<b>\$30 000</b>	<b>\$30 476</b>	<b>-\$476</b>	<b>101,59%</b>
			<b>TOTAL 15</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>	<b>0%</b>
			<b>TOTAL COUTS</b>	<b>\$180 000,00</b>	<b>\$180 000,89</b>	<b>-\$0,89</b>	<b>100,00%</b>

ANNEXE 7 : AJWS 1							
Catégorie	Code Budgetaire	Imputation	Libellé	BUDGET AJWS 2016 EN USD	DEPENSES AJWS EN USD	ECART EN USD	% DE REALISATION EN USD
F	AJWSF11		<b>COORDINATION DU PROGRAMME</b>				
F	AJWSF111		<b>FRAIS DE PERSONNEL (SALAIRES AGENTS)</b>				
F	AJWSF1115	661105	Comptable	\$1 073	\$1 073	\$0	100%
F	AJWSF1116	661106	Caissière	\$0	\$0	\$0	0%
			<b>TOTAL 1</b>	<b>€ 1 073</b>	<b>\$1 073</b>	<b>\$0,00</b>	
F	AJWSF112		<b>FRAIS DE PERSONNEL( Soin de santé)</b>				
F	AJWSF1121	668401	Soin de sante	\$68	\$68	\$0	100%
			<b>TOTAL 2</b>	<b>\$68</b>	<b>\$68</b>	<b>\$0</b>	
			<b>TOTAL 4</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>	
F	AJWSF211		<b>AUTRES FRAIS</b>				
F	AJWSF2111	658802	Frais administratifs	\$0	\$0	\$0	0%
F	AJWSF2112	631801	Frais bancaires	\$138	\$138	\$0	100%

Rapport d'audit externe des comptes du FFC, Exercice 2017.

		02	TOTAL 6	\$137,50	\$138	\$0	
F	AJWSF212		FONDS PROPRES ET EVACUATION				
F	AJWSF2121	278801	Constitution de fonds propre	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	AJWSF2122	618102	Frais de voyages pour l'évacuation d'urgence	\$350	\$350	\$0	100%
F	AJWSF2123	638302	Restauration pendant l'évacuation d'urgence	\$150	\$150	\$0	100%
F	AJWSF2124	638401	Logement pendant l'évacuation d'urgence	\$200	\$200	\$0	100%
			TOTAL 7	\$700	\$700	\$0	
R	3.0.0		ACTIVITES				
			TOTAL COUTS	\$1 978,00	\$1 978,00	\$0,00	
ANNEXE 8 : AJWS 2							

Catégorie	Code Budgetaire	Imputation	Libellé	BUDGET AJWS 2017 EN USD	DEPENSES AJWS EN USD	ECART EN USD	% DE REALISATION PAYS BAS EN USD
F	APYBF11		COORDINATION DU PROGRAMME				
F	APYBF111		FRAIS DE PERSONNEL(SALAIRES AGENTS)				
F	AJWCF1111	661101	Directrice	\$2 276	\$759	\$1 517	33,33%
F	AJWCF1112	661102	Administrateur	\$1 365	\$455	\$910	33,33%
F	AJWCF1113	661103	Program Officer	\$1 365	\$455	\$910	33,33%
F	AJWCF1114	661104	Chargé mobilisation des ressources	\$1 365	\$455	\$910	33,33%
F	AJWCF1115	661105	Comptable	\$1 073	\$358	\$715	33,33%
F	AJWCF1116	661106	Assistant Comptable	-	-	-	
F	AJWCF1117	661107	Caissière	\$975	\$325	\$650	33,33%
F	AJWCF1118	661108	Assistante au programme	\$910	\$303	\$607	33,33%
			TOTAL 1	\$9 329	\$3 110	\$6 219	
F	APYBF112		FRAIS DE PERSONNEL( Soin de santé)				
F	AJWCF1123	668401	Soin de sante	\$0	\$7	-\$7	0,00%
			TOTAL 3	\$0	\$0	\$0	
F	AJWCF114	F114	FONCTIONNEMENT BUREAU				
F	AJWC1141	622201	Loyer Bureau	\$1 500	\$1 500	\$0	100,00%
F	AJWCF1142	624801	Maintenance & Entretien	\$90	\$202	-\$112	224,33%
	AJWCF1143	605101	Eau	\$60	\$34	\$26	57,18%
F	AJWCF1144	605201	Electricité	\$60	\$0	\$60	0,00%
F	AJWCF1145	622801	Location véhicule	\$600	\$55	\$545	9,17%
F	AJWCF1146	604201	Achat carburant	\$150	\$250	-\$100	166,67%
F	AJWCF1147	604701	Fournitures de bureau	\$176	\$187	-\$11	106,05%
F	AJWCF1148	628801	Communication (Téléphone, internet, impression des documents, etc...)	\$1 520	\$779	\$741	51,26%
F	AJWCF1149	627203	Conception et impression outils de gestion	\$50	\$50	\$0	100,00%
F	AJWCF1150	613101	Transport des stagiaires	\$1 080	\$613	\$467	56,78%
F	AJWCF1151	627801	Visibilités des projets	\$500	\$500	\$0	100,00%
F	AJWCF1152	658801	Imprévu(Autres Charges)	\$150	\$75	\$75	49,93%
F	AJWCF1153	638301	Collation	\$120	\$164	-\$44	136,90%
			TOTAL 4	\$6 056	\$4 409	\$1 647	
F	AJWCF115		VOYAGES ET CONFERNCES				
F	AJWCF1161	618101	Voyages de mobilisation des ressources & participation aux conférences internationale	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	AJWCF1162	618103	Voyage de staff	\$100	\$66	\$34	65,70%
F	AJWCF1163	638403	Logement de staff en mission	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	AJWCF1164	638303	Restauration staff pendant la mission	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	AJWCF1165	622803	Location véhicule pendant la mission du staff	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	AJWCF1166	604203	Achat carburant pendant la mission du staff	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	AJWCF1167	658803	Réunions avec les parties prenantes	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
			TOTAL 5	\$100	\$66	\$34	
F	AJWCF117		CONSULTANTS ET SERVICES CONTRACTUELS				

AGESFO Sarl

F	AJWCF1171	632401	Consultants	\$1 000	\$0	\$1 000	0,00%
F	AJWCF1172	632401	Audit	\$1 200	\$1 200	\$0	100,00%
		<b>02</b>	<b>TOTAL 6</b>	<b>\$2 200,00</b>	<b>\$1 200,00</b>	<b>\$1 000,00</b>	
F	<b>AJWCF211</b>		<b>AUTRES FRAIS</b>				
F	AJWCF2111	658802	Frais administratifs	\$825	\$567	\$258	0,00%
F	AJWCF2112	631801	Frais bancaires	\$996	\$878	\$118	88,19%
		<b>02</b>	<b>TOTAL 6</b>	<b>\$1 821,00</b>	<b>\$1 445,14</b>	<b>\$375,86</b>	
F	<b>AJWCF212</b>		<b>FONDS PROPRES ET EVACUATION</b>				
F	AJWCF2121	278801	Constitution de fonds propre	\$0	\$0	\$0	0,00%
F	AJWCF2122	618102	Frais de voyages pour l'évacuation d'urgence	\$700	\$0	\$700	0,00%
F	AJWCF2123	638302	Restauration pendant l'évacuation d'urgence	\$300	\$0	\$300	0,00%
F	AJWCF2124	638401	Logement pendant l'évacuation d'urgence	\$100	\$0	\$100	0,00%
			<b>TOTAL 7</b>	<b>\$1 100</b>	<b>\$0</b>	<b>\$1 100</b>	
R	<b>3.0.0</b>		<b>ACTIVITES</b>				
	<b>311</b>						
R	AJWCR311 1	658803	Subvention des organisations	\$10 000	\$10 000	\$0	100,00%
			<b>TOTAL 8</b>	<b>\$10 000</b>	<b>\$10 000</b>	<b>\$0</b>	
	371		Plaidoyers au près des autorités traditionnels pour l'intégration des femmes dans les négociations des paix				
R	AJWCR371 1	613102	Voyages des Participants	\$0	\$0	\$0	0,00%
R	AJWCR372 3	658804	Plaidoyer des points focaux dans les provinces et au niveaux régionaux	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	AJWCR375 2	622202	Voyages des Participants	\$7 000	\$0	\$7 000	0,00%
R	AJWCR375 3	638401	Logement des Participants	\$3 750	\$0	\$3 750	0,00%
R	AJWCR375 4	638302	Restauration du soir(Pour les participants logés)	\$1 250	\$0	\$1 250	0,00%
R	AJWCR375 5	622202	Location salle	\$1 600	\$0	\$1 600	0,00%
R	AJWCR375 6	622802	Location véhicule	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	AJWCR375 7	604202	Achat carburant	\$134	\$0	\$134	0,00%
R	AJWCR375 8	638301	Restauration pendant les activités(Pause café, Pause répas)	\$1 800	\$0	\$1 800	0,00%
R	AJWCR375 9	632402	Honoraire Modérateur	\$600	\$0	\$600	0,00%
R	AJWCR376 0	632403	Honoraire Formateur(Orateurs)	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	AJWCR376 1	632401	Honoraire rapporteur	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	AJWCR376 2	627202	Impressions Bandérolles	\$260	\$0	\$260	0,00%
R	AJWCR376 3	604701	Achat Fournitures		\$0	\$0	#DIV/0!
R	AJWCR376 4	628802	Couvertures Médiatiques	\$3 000	\$0	\$3 000	0,00%
			<b>TOTAL 15</b>	<b>\$19 394</b>	<b>\$0</b>	<b>\$19 394</b>	
			<b>TOTAL COUTS</b>	<b>\$50 000,00</b>	<b>\$20 236,78</b>	<b>\$29 763,22</b>	

ANNEXE 9: OAK

Code Budgetaire	Imputation	Libellé	BUDGET OAK 2016 EN USD	DEPENSES OAK 2016 EN USD	ECART EN USD	% DE REALISATION EN USD
<b>FOAKF11</b>		<b>COORDINATION DU PROGRAMME</b>				
<b>FOAKF111</b>		<b>FRAIS DE PERSONNEL(SALAIRES AGENTS)</b>				
FOAKF1111	661101	Directrice	\$11 375	\$11 375	\$0	100,00%
FOAKF1112	661102	Administrateur	\$6 825	\$6 825	\$0	100,00%
FOAKF1113	661103	Program Officer	\$13 650	\$13 650	\$0	100,00%
FOAKF1114	661104	Chargé mobilisation des ressources	\$13 650	\$13 650	\$0	100,00%
FOAKF1115	661105	Comptable	\$5 363	\$5 363	\$0	100,00%

Rapport d'audit externe des comptes du FFC, Exercice 2017.

AGESFO Sarl

FOAKF1116	661106	Assistant Comptable	\$4 225	\$4 225	\$0	100,00%
FOAKF1117	661107	Caissière	\$9 750	\$9 750	\$0	100,00%
FOAKF1118	661108	Assistante au programme	\$4 550	\$4 550	\$0	100,00%
FOAKF1119	661109	Assistante de direction	\$4 000	\$4 000	\$0	100,00%
FOAKF1120	661110	Chauffeurs	\$2 600	\$2 600	\$0	100,00%
FOAKF1121	661111	Sentinelles	\$975	\$975	\$0	100,00%
FOAKF1122	661112	Femmes de Nettoyage	\$1 625	\$1 625	\$0	100,00%
		<b>TOTAL 1</b>	<b>\$78 588</b>	<b>\$78 588</b>	<b>\$0</b>	
FOAKF112		<b>FRAIS DE PERSONNEL( Soin de santé)</b>				
FOAKF1123	668401	Soin de sante	\$2 800	\$2 382	\$418	85,09%
		<b>TOTAL 2</b>	<b>\$2 800</b>	<b>\$2 382</b>	<b>\$418</b>	
FOAKF114	F114	<b>FONCTIONNEMENT BUREAU</b>				
FOAKF1141	622201	Loyer Bureau	\$7 200	\$6 300	\$900	87,50%
FOAKF1142	624801	Maintenance & Entretien	\$1 300	\$984	\$316	75,69%
FOAKF1143	605101	Eau	\$600	\$598	\$2	99,67%
FOAKF1144	605201	Electricité	\$480	\$460	\$20	95,76%
FOAKF1145	622801	Location véhicule	\$1 800	\$1 177	\$623	65,40%
FOAKF1146	604201	Achat carburant	\$2 350	\$2 092	\$258	89,00%
FOAKF1147	604701	Fournitures de bureau	\$1 440	\$698	\$742	48,47%
FOAKF1148	628801	Communication (Téléphone, internet, impression des documents, etc...)	\$5 000	\$4 925	\$75	98,49%
FOAKF1149	627203	Conception et impression outils de gestion	\$400	\$400	\$0	100,00%
FOAKF1150	613101	Transport des stagiaires	\$1 440	\$1 059	\$381	73,55%
FOAKF1151	627801	Visibilités des projets	\$1 000	\$0	\$1 000	0,00%
FOAKF1152	658801	Imprévus(Autres Charges)	\$500	\$407	\$93	81,42%
FOAKF1153	638301	Collation	\$960	\$715	\$245	74,48%
FOAKF1154	244400	Achat mobilier bureau	\$49 400	\$43 016	\$6 384	87,08%
		<b>TOTAL 4</b>	<b>\$73 870</b>	<b>\$62 830</b>	<b>\$11 040</b>	<b>85,06%</b>
FOAKF116		<b>VOYAGES ET CONFERNCES</b>				
FOAKF1161	618101	Voyages de mobilisation des ressources & participation aux conférences internationale	\$1 500	\$1 472	\$28	98,15%
FOAKF1162	618103	Voyages de staff	\$7 440	\$7 408	\$32	99,57%
FOAKF1163	638403	Logement de staff en mission	\$2 000	\$1 866	\$134	93,32%
FOAKF1164	622803	Restauration pendant la mission	\$2 500	\$2 044	\$456	81,75%
FOAKF1165	638303	Location véhicule pendant la mission	\$450	\$320	\$130	71,11%
FOAKF1166	638403	Achat carburant	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
FOAKF1167	658803	Reunion avec les parties prenantes	\$900	\$464	\$436	51,56%
		<b>TOTAL 5</b>	<b>\$14 790</b>	<b>\$13 574</b>	<b>\$1 216</b>	<b>91,78%</b>
FOAKF117		<b>CONSULTANTS ET SERVICES CONTRACTUELS</b>				
FOAKF1171	632401	Consultants	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
FOAKF1172	632401	Audit	\$3 135	\$3 056	\$79	97,48%
	02	<b>TOTAL 6</b>	<b>\$3 135,00</b>	<b>\$3 056,06</b>	<b>\$78,94</b>	<b>97,48%</b>
FOAKF211		<b>AUTRES FRAIS</b>				
FOAKF2111	658802	Frais administratifs	\$3 240	\$3 140	\$100	96,91%
FOAKF2112	631801	Frais bancaires	\$3 500	\$3 065	\$435	87,58%
	02	<b>TOTAL 6</b>	<b>\$6 740,00</b>	<b>\$6 204,96</b>	<b>\$535,04</b>	<b>92,06%</b>
FOAKF212		<b>FONDS PROPRES ET EVACUATION</b>				
FOAKF2121	278801	Constitution de fonds propre	\$3 600	\$3 600	\$0	100,00%
FOAKF2122	618102	Frais de voyages pour l'évacutaion d'urgence	\$700	\$500	\$200	71,43%
FOAKF2123	638302	Restauration pendant l'évacutaion d'urgence	\$300	\$600	-\$300	200,00%
FOAKF2124	638401	Logement pendant l'évacutaion d'urgene	\$400	\$400	\$0	100,00%
		<b>TOTAL 7</b>	<b>\$5 000</b>	<b>\$5 100</b>	<b>-\$100</b>	<b>102,00%</b>
3.0.0		<b>ACTIVITES</b>				
FOAKR311						
FOAKR3111	658803	Subvention des organisations	\$45 000	\$45 000	\$0	100,00%
		<b>TOTAL 8</b>	<b>\$45 000</b>	<b>\$45 000</b>	<b>\$0</b>	<b>100,00%</b>
FOAKR321						
3.2.1		<b>Formation des bénéficiaires de la subvention en gestion du cycle de projet et Utilisation des médias sociaux</b>				
FOAKR3211	613102	Voyages des Participants	\$5 000	\$5 000	\$0	100,00%
FOAKR3212	638401	Logement des Participants	\$3 000	\$3 000	\$0	100,00%
FOAKR3213	638302	Restauration du soire(Pour les participants logés)	\$1 000	\$1 080	-\$80	108,00%
FOAKR3214	622202	Location salle	\$240	\$240	\$0	100,00%
FOAKR3215	622802	Location véhicule	\$180	\$180	\$0	100,00%

Rapport d'audit externe des comptes du FFC, Exercice 2017.

AGESFO Sarl

FOAKR3216	604202	Achat carburant	\$13	\$0	\$13	0,00%
FOAKR3217	638301	Restauration pendant les activités(Pause café, Pause répas)	1080	\$1 000	\$80	92,59%
FOAKR3218	632402	Honoraire Modérateur	\$45	\$45	\$0	100,00%
FOAKR3219	632403	Honoraire Formateur	180	\$180	\$0	100,00%
FOAKR3220	632401	Honoraire rapporteur	\$60	\$60	\$0	100,00%
FOAKR3221	627202	Impressions Bandéroles	78	\$78	\$0	100,00%
FOAKR3222	627201	Impressions modules	\$135	\$135	\$0	100,00%
FOAKR3223	604701	Achat fournitures	\$90	\$127	-\$37	141,11%
FOAKR3224	628802	Couvertures Médiatiques	300	\$300	\$0	100,00%
		<b>TOTAL 9</b>	<b>\$11 401</b>	<b>\$11 425</b>	<b>-\$24</b>	<b>100,21%</b>
<b>FOAKR341</b>						
3.4.1		Rencontre d'échange d'expériences et des bonnes pratique entre les organisations bénéficiaires des subventions				
FOAKR3411	613102	Voyages des Participants	\$12 000	\$12 000	\$0	100,00%
FOAKR3412	638401	Logement des Participants	\$5 400	\$5 400	\$0	100,00%
FOAKR3413	638302	Restauration du soir(Pour les participants logés)	\$1 800	\$1 800	\$0	100,00%
FOAKR3414	622202	Location salle	\$480	\$480	\$0	100,00%
FOAKR3415	622802	Location véhicule	\$900	\$900	\$0	100,00%
FOAKR3416	604202	Achat carburant	\$80	\$80	\$0	100,00%
FOAKR3417	638301	Restauration pendant les activités(Pause café, Pause répas)	\$1 575	\$1 575	\$0	100,00%
FOAKR3418	632402	Honoraire Modérateur	\$260	\$250	\$10	96,15%
FOAKR3419	632403	Honoraire Formateur(Orateurs)	\$320	\$0	\$320	0,00%
FOAKR3420	632401	Honoraire rapporteur	\$320	\$320	\$0	100,00%
FOAKR3421	627202	Impressions Bandéroles	\$208	\$200	\$8	96,15%
FOAKR3422	627201	Achat Fournitures	\$160	\$160	\$0	100,00%
FOAKR3423	604701	Couvertures Médiatiques	\$1 085	\$1 080	\$5	99,54%
		<b>TOTAL 12</b>	<b>\$24 588</b>	<b>\$24 245</b>	<b>\$343</b>	<b>98,61%</b>
		<b>TOTAL COUTS</b>	<b>265</b>	<b>252 406</b>	<b>13</b>	<b>94,92%</b>
			<b>912</b>		<b>506</b>	

ANNEXE 10 : NOVO

Catégorie	Code Budgetaire	Imputation	Libellé	BUDGET NOVO 2016 EN USD	DEPENSES NOVO EN USD	ECART EN USD	% DE REALISATION EN USD
F	AJWSF11		<b>COORDINATION DU PROGRAMME</b>				
F	AJWSF111		<b>FRAIS DE PERSONNEL(SALAIRES AGENTS)</b>				
F	NOVOF1111	661101	Directrice	\$12 600	\$12 600	\$0	100%
F	NOVOF1112	661102	Administrateur	\$7 560	\$7 560	\$0	100%
F	NOVOF1113	661103	Program Officer	\$7 560	\$7 560	\$0	100%
F	NOVOF1114	661104	Chargé mobilisation des ressources	\$7 560	\$7 560	\$0	100%
F	NOVOF1115	661105	Comptable	\$6 480	\$6 480	\$0	100%
F	NOVOF1116	661106	Assistant Comptable	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	NOVOF1117	661107	Caissière	\$5 940	\$5 940	\$0	100%
F	NOVOF1118	661108	Assistante au programme	\$5 040	\$5 040	\$0	100%
F	NOVOF1119	661109	Assistante de direction	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	NOVOF1120	661110	Chauffeurs	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	NOVOF1121	661111	Sentinelles	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	NOVOF1122	661112	Femmes de Nettoyage	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
			<b>TOTAL 1</b>	<b>\$52 740</b>	<b>\$52 740</b>	<b>\$0</b>	<b>100%</b>
F	NOVOF112		<b>FRAIS DE PERSONNEL( Soin de santé)</b>				
F	NOVOF114	F114	<b>FONCTIONNEMENT BUREAU</b>				
F	NOVOF1141	622201	Loyer Bureau	\$7 500	\$7 750	-\$250	103%
F	NOVOF1142	624801	Maintenance & Entretien	\$413	\$439	-\$26	106%
F	NOVOF1143	605101	Eau	\$225	\$173	\$52	77%
F	NOVOF1144	605201	Electricité	\$225	\$161	\$64	71%
F	NOVOF1145	622801	Location véhicule	\$3 000	\$3 000	\$0	100%
F	NOVOF1146	604201	Achat carburant	\$900	\$873	\$27	97%
F	NOVOF1147	604701	Fournitures de bureau	\$750	\$506	\$244	67%
F	NOVOF1148	628801	Communication (Téléphone, internet, impression des documents, etc...)	\$3 000	\$2 821	\$179	94%
F	NOVOF1149	627203	Conception et impression outils de gestion	\$125	\$125	\$0	100%
F	NOVOF1150	613101	Transport des stagiaires	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	NOVOF1151	627801	Visibilités des projets	\$2 833	\$2 833	\$0	100%
F	NOVOF1152	658801	Imprévu(Autres Charges)	\$200	\$108	\$92	54%

Rapport d'audit externe des comptes du FFC, Exercice 2017.

AGESFO Sarl

F	NOVOF1153	638301	Collation	\$600	\$562	\$38	94%
F	NOVOF1154	244444	Equipement	\$417	\$420	-\$3	101%
			<b>TOTAL 4</b>	<b>\$20 188</b>	<b>\$19 771</b>	<b>\$417</b>	<b>98%</b>
F	<b>NOVOF116</b>		<b>VOYAGES ET CONFERNCES</b>				
F	NOVOF1161	618101	Voyages de mobilisation des ressources & participation aux conférences internationale	\$1 000	\$1 050	-\$50	105%
F	NOVOF1162	618103	Voyage de staff	\$4 267	\$4 344	-\$77	102%
F	NOVOF1163	638403	Logement de staff en mission	\$1 067	\$1 355	-\$288	127%
F	NOVOF1164	638303	Restauration staff pendant la mission	\$320	\$360	-\$40	113%
F	NOVOF1165	622803	Location véhicule pendant la mission du staff	\$267	\$345	-\$78	129%
F	NOVOF1166	604203	Achat carburant pendant la mission du staff	\$80	\$70	\$10	88%
F	NOVOF1167	658804	Réunions avec les parties prenantes	\$267	\$70	\$197	26%
			<b>TOTAL 5</b>	<b>\$7 267</b>	<b>\$7 594</b>	<b>-\$328</b>	<b>105%</b>
F	<b>NOVOF117</b>		<b>CONSULTANTS ET SERVICES CONTRACTUELS</b>				
F	NOVOF1171	632401	Consultants	\$600	\$600	\$0	100%
F	NOVOF1172	632401	Audit	\$1 218	\$0	\$1 218	0%
		02	<b>TOTAL 6</b>	<b>\$1 817,65</b>	<b>\$600,00</b>	<b>\$1 217,65</b>	<b>33%</b>
F	<b>NOVOF211</b>		<b>AUTRES FRAIS</b>				
F	NOVOF2111	658802	Frais administratifs	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	NOVOF2112	631801	Frais bancaires	\$2 500	\$2 425	\$75	97%
		02	<b>TOTAL 7</b>	<b>\$2 500,00</b>	<b>\$2 425,00</b>	<b>\$75,00</b>	<b>97%</b>
F	<b>NOVOF212</b>		<b>FONDS PROPRES ET EVACUATION</b>				
F	NOVOF2121	278801	Constitution de fonds propre	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	NOVOF2122	618102	Frais de voyages pour l'évacutaion d'urgence	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	NOVOF2123	638302	Restauration pendant l'évacuation d'urgence	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	NOVOF2124	638401	Logement pendant l'évacutaion d'urgene	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
			<b>TOTAL 8</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>	<b>#DIV/0!</b>
R	<b>3.0.0</b>		<b>ACTIVITES</b>				
R	<b>NOVOR311</b>						
R	NOVOR3111	658803	Subvention des organisations	\$120 000	\$120 000	\$0	100%
			<b>TOTAL 9</b>	<b>\$120 000</b>	<b>\$120 000</b>	<b>\$0</b>	<b>100%</b>
	<b>NOVOR321</b>						
	<b>3.2.1</b>		Formation des bénéficiaires de la subvention en gestion du cycle de projet				
R	NOVOR3211	613102	Voyages des Participants	\$11 333	\$11 585	-\$251	102%
R	NOVOR3212	638402	Logement des Participants	\$11 667	\$11 780	-\$113	101%
R	NOVOR3213	638303	Restauration du soire(Pour les participants logés)	\$2 333	\$2 090	\$243	90%
R	NOVOR3214	622202	Location salle	\$400	\$500	-\$100	125%
R	NOVOR3215	622802	Location véhicule	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	NOVOR3216	604202	Achat carburant	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	NOVOR3217	638301	Restauration pendant les activités(Pause café, Pause répas)	\$3 000	\$3 000	\$0	100%
R	NOVOR3218	632402	Honoraire Modérateur	\$400	\$400	\$0	100%
R	NOVOR3219	632403	Honoraire Formateur	\$1 200	\$1 200	\$0	100%
R	NOVOR3220	632401	Honoraire rapporteur	\$500	\$400	\$100	80%
R	NOVOR3221	627202	Impressions Banderoles	\$133	\$150	-\$17	113%
R	NOVOR3222	627201	Impressions modules	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	NOVOR3223	604701	Achat fournitures	\$167	\$172	-\$5	103%
R	NOVOR3224	628802	Couvertures Médiatiques	\$400	\$370	\$30	93%
			<b>TOTAL 10</b>	<b>\$31 533</b>	<b>\$31 647</b>	<b>-\$113</b>	<b>100%</b>
	<b>NOVOR331</b>						
	<b>3.3.1</b>		Formation en techniques de mobilisation des ressources				
	<b>NOVOR341</b>						
	341		Renforcement des capacités des femmes leaders sur les techniques de plaidoyer jeunes fille s				
R	NOVOR3411	613102	Voyages des Participants	\$9 237	\$9 231	\$6	100%
R	NOVOR3412	638401	Logement des Participants	\$5 000	\$5 200	-\$200	104%
R	NOVOR3413	638302	Restauration du soire(Pour les participants logés)	\$1 000	\$520	\$480	52%
R	NOVOR3414	622802	Location véhicule	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	NOVOR3415	604202	Achat carburant	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	NOVOR3416	638301	Restauration pendant les activités(Pause café, Pause répas)	\$1 000	\$1 000	\$0	100%
R	NOVOR3417	632401	Honoraire rapporteur	\$333	\$270	\$63	81%
R	NOVOR3418	632402	Honoraire Modérateur	\$267	\$250	\$17	94%
R	NOVOR3419	632403	Honoraire formateur	\$400	\$300	\$100	75%
R	NOVOR3420	627202	Impressions Banderoles	\$200	\$195	\$5	98%
R	NOVOR3421	628802	Couvertures Médiatiques	\$400	\$400	\$0	100%
R	NOVOR3422	622202	Location salle	\$430	\$430	\$0	100%
			<b>TOTAL 12</b>	<b>\$18 267</b>	<b>\$17 796</b>	<b>\$471</b>	<b>97%</b>
	<b>NOVOR381</b>						

	381		Plaidoyers des points focaux auprès des institutions publiques provinciales, partis politiques et Regiinaleset				
R	NOVOR3811	658804	Plaidoyer des points focaux dans les provinces et au niveaux reginaux	\$29 167	\$29 400	-\$233	101%
			<b>TOTAL 16</b>	<b>\$29 167</b>	<b>\$29 400</b>	<b>-\$233</b>	<b>101%</b>
	391		Formation sur le processus électoral, enjeux électoral et législation en RDC				
R	NOVOR3911	613102	Voyages des Participants	\$0	\$0	\$0	0%
			<b>TOTAL 18</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>	<b>#DIV/0!</b>
	NOVOR421						
	421		Rencontres de l'équipe pédagogique				
R	NOVOR4211	613101	Transports pour les membres de l'équipe pédagogique	\$167	\$165	\$2	99%
R	NOVOR4212	638301	Restauration pendant les réunions pédagogique	\$167	\$167	\$0	100%
R	NOVOR4213	604701	Fournitures pour le reunions pédagogiques	\$83	\$80	\$3	96%
			<b>TOTAL 19</b>	<b>\$417</b>	<b>\$412</b>	<b>\$6</b>	<b>99%</b>
	R43		Installation des comités des points focaux dans 14 nouvelles provinces				
R	NOVOR4311	613101	Voyages des femmes des territoires vers les chefs lieux des provinces	\$9 333	\$8 943	\$391	96%
R	NOVOR4312	622202	Location salle	\$350	\$300	\$50	86%
R	NOVOR4313	638401	Logement des femmes	\$1 167	\$1 300	-\$133	111%
R	NOVOR4314	638302	Restaurations des participants pendant l'installation des comités	\$467	\$400	\$67	86%
R	NOVOR4315	638302	Restauration soir	\$350	\$350	\$0	100%
R	NOVOR4316	627201	Impression banderole	\$350	\$560	-\$210	160%
R	NOVOR4317	628802	Couvertures Médiatiques	\$1 400	\$1 565	-\$165	112%
			<b>TOTAL 20</b>	<b>\$13 417</b>	<b>\$13 418</b>	<b>-\$1</b>	<b>100%</b>
	R441		Réunion du comité de sélection des projets				
R	NOVOR4411	638302	Restauration des membres du comité	\$188	\$180	\$8	96%
R	NOVOR4412	632403	Honoraires des membres du comité	\$2 500	\$2 500	\$0	100%
			<b>TOTAL 21</b>	<b>\$2 688</b>	<b>\$2 680</b>	<b>\$8</b>	<b>100%</b>
			<b>TOTAL COUTS</b>	<b>\$300 000,00</b>	<b>\$298 481,82</b>	<b>\$1 518,18</b>	<b>99%</b>

ANNEXE 11 : ONU FEMME

Catégorie	Code Budgetaire	Imputation	Libellé	BUDGET NORVEGE 2016 EN USD	DEPENSES NORVEGE EN USD	ECART EN USD	% DE REALISATION NORVEGE EN USD
F	ANORF11		<b>COORDINATION DU PROGRAMME</b>				
F	ANORF111		<b>FRAIS DE PERSONNEL(SALAIRES AGENTS)</b>				
F	ONUKF1111	661101	Directrice	\$0	\$0	\$0	0,00%
F	ONUKF1112	661102	Administrateur	\$770	\$0	\$770	0,00%
F	ONUKF1113	661103	Program Officer	\$770	\$0	\$770	0,00%
F	ONUKF1114	661104	Chargé mobilisation des ressources	\$0	\$0	\$0	0,00%
			<b>TOTAL 1</b>	<b>\$1 540</b>	<b>\$0</b>	<b>\$1 540</b>	
F	ONUKF112		<b>FRAIS DE PERSONNEL( Soin de santé)</b>				
F	ONUKF1121	668401	Soin de sante	\$0	\$0	\$0	0,00%
F	ONUKF1148	628801	Communication (Téléphone, internet, impression des documents, etc...)	\$1 844	\$0	\$1 844	0,00%
F	ONUKF1149	627203	Conception et impression outils de gestion	\$0	\$0	\$0	0,00%
			<b>TOTAL 4</b>	<b>\$1 844</b>	<b>\$0</b>	<b>\$1 844</b>	
F	ANOKF116		<b>VOYAGES ET CONFERNCES</b>				
F	ONUKF1161	618101	Voyages de mobilisation des ressources & participation aux conférences internationale	\$0	\$0	\$0	0,00%
F	ONUKF1162	618103	Voyage de staff	\$2 301	\$2 301	\$0	100,00%
F	ONUKF1163	638403	Logement de staff en mission	\$2 955	\$2 955	\$0	100,00%
F	ONUKF1164	638303	Restauration staff pendant la mission	\$920	\$920	\$0	100,00%
F	ONUKF1165	622803	Location véhicule pendant la mission du staff	\$600	\$600	\$0	100,00%

AGESFO Sarl

F	ONUKE1166	604203	Achat carburant pendant la mission du staff	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	ONUKE1167	627701	réunions avec les parties prenantes	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
			<b>TOTAL 5</b>	<b>\$6 776</b>	<b>\$6 776</b>	<b>\$0</b>	
F	ONUKE117		<b>CONSULTANTS ET SERVICES CONTRACTUELS</b>				
F	ONUKE1171	632401	Consultants	\$2 000	\$1 925	\$75	96,25%
F	ONUKE1172	632401	Audit	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
		<b>02</b>	<b>TOTAL 6</b>	<b>\$2 000,00</b>	<b>\$1 925</b>	<b>\$75,00</b>	
F	ONUKE211		<b>AUTRES FRAIS</b>				
			<b>TOTAL 8</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>		
	ONUFR321						
	<b>3.2.1</b>		<b>Formation des bénéficiaires de la subvention en gestion du cycle de projet</b>				
R	ONUKE4011	613102	Voyages des Participants	\$16 027	\$16 027	\$0	100,00%
R	ONUKE4012	638401	Logement des Participants	\$7 500	\$7 500	\$0	100,00%
R	ONUKE4013	638302	Restauration du soire(Pour les participants logés)	\$3 325	\$3 325	\$0	100,00%
R	ONUKE4014	622202	Location salle	\$1 000	\$1 000	\$0	100,00%
R	ONUKE4015	622802	Location véhicule	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	ONUKE4016	604202	Transport des matériels didactiques	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	ONUKE4017	638301	Achat carburant	\$295	\$295	\$0	100,00%
R	ONUKE4018	632402	Restauration pendant les activités(Pause café, Pause repas)	\$2 850	\$2 850	\$0	100,00%
R	ONUKE4019	632403	Honoraire Modérateur	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	ONUKE4020	632401	Honoraire Formateur	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	ONUKE4021	627202	Honoraire rapporteur	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	ONUKE4022	627201	Impressions Banderoles	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	ONUKE4023	604701	Impressions modules	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	ONUKE4024	628802	Impressions boites à Image	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	ONUKE4025	604700	Impressions gilets et képis	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	ONUKE4026	604701	Achat fournitures	\$325	\$325	\$0	100,00%
R	ONUKE4027	627202	Radio spots	\$20 000	\$20 000	\$0	100,00%
R	ONUKE4028	628802	Couvertures Médiatiques	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
			<b>TOTAL 11</b>	<b>\$51 322</b>	<b>\$51 322</b>	<b>\$0</b>	
	ANORR411						
	411		Identification des femmes candidates aux élections provinciales, urbaines, communales et locales				
			<b>TOTAL 15</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>	
	431		Rencontres avec les chefs coutumiers sur la cohabitation pacifique et transformation des conflits				
R	ONUKE4311	613102	Voyages des Participants	\$1 650	-\$14	\$1 664	-0,85%
R	ONUKE4312	638401	Logement des Participants	\$1 700	\$1 700	\$0	100,00%
R	ONUKE4313	638302	Restauration du soire(Pour les participants logés)	\$400	\$400	\$0	100,00%
R	ONUKE4314	622202	Location salle	\$150	\$150	\$0	100,00%
R	ONUKE4315	622802	Location véhicule	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	ONUKE4316	604202	Achat carburant	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	ONUKE4317	638301	Restauration pendant les activités(Pause café, Pause repas)	\$750	\$750	\$0	100,00%
R	ONUKE4318	632402	Honoraire Modérateur	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	ONUKE4319	632403	Honoraire Formateur(Orateurs)	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	ONUKE4320	632401	Honoraire rapporteur	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	ONUKE4321	627202	Impressions Banderoles	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	ONUKE4322	604701	Achat Fournitures	\$100	\$100	\$0	100,00%
R	ONUKE4323	628802	Couvertures Médiatiques	\$200	\$200	\$0	100,00%
			<b>TOTAL 15</b>	<b>\$4 950</b>	<b>\$3 286</b>	<b>\$1 664</b>	
			<b>TOTAL COUTS</b>	<b>\$68 432,00</b>	<b>\$63 309,00</b>	<b>\$3 459,00</b>	

ANNEXE 12: DRL

Catégori	Code	Imputatio	Libellé	BUDGET	DEPENSE	ECART	% DE
----------	------	-----------	---------	--------	---------	-------	------

Rapport d'audit externe des comptes du FFC, Exercice 2017.

e	Budgetaire	n		DRL 2017 EN USD	S DRL EN USD	EN USD	REALISATIO N DRL EN USD	
F	<b>DRLCF11</b>		<b>COORDINATION DU PROGRAMME</b>					
F	<b>DRLCF111</b>		<b>FRAIS DE PERSONNEL(SALAIRES AGENTS)</b>					
F	DRLCF111 1	661101	Directrice	1080,00	\$1 080	\$0	100,00%	
F	DRLCF111 2	661102	Administrateur	840,00	\$840	\$0	100,00%	
F	DRLCF111 3	661103	Program Officer	6720,00	\$6 720	\$0	100,00%	
F	DRLCF111 4	661104	Chargé mobilisation des ressources	0,00	\$0	\$0	#DIV/0!	
F	DRLCF111 5	661105	Comptable	2520,00	\$2 520	\$0	100,00%	
			<b>TOTAL 1</b>	<b>\$11 160</b>	<b>\$11 160</b>	<b>\$0</b>		
F	<b>DRLCF112</b>		<b>FRAIS DE PERSONNEL( Soin de santé)</b>					
F	DRLCF112 1	668401	Soin de sante	\$1 116	\$1 119	-\$3	0,00%	
			<b>TOTAL 2</b>	<b>\$1 116</b>	<b>\$1 119</b>			
F	<b>DRLCF114</b>	<b>F114</b>	<b>FONCTIONNEMENT BUREAU</b>					
F	DRLCF114 1	622201	Loyer Bureau	1800,00	\$1 800	\$0	100,00%	
F	DRLCF114 7	604701	Fournitures de bureau	600,00	\$555	\$45	92,55%	
F	DRLCF114 8	628801	Communication (Téléphone, internet, impression des documents, etc...)	1728,00	\$1 773	-\$45	102,60%	
			<b>TOTAL 4</b>	<b>\$4 128</b>	<b>\$4 128</b>	<b>\$0</b>		
F	<b>DRLCF116</b>		<b>VOYAGES ET CONFERNCES</b>					
F	DRLCF116 1	618101	Voyages de mobilisation des ressources & participation aux conférences internationale		\$0	\$0	0,00%	
F	DRLCF116 2	618103	Voyage de staff	5300	\$837	\$4 463	15,79%	
F	DRLCF116 3	638403	Logement de staff en mission	2660	\$950	\$1 710	35,71%	
F	DRLCF116 4	638303	Restauration staff pendant la mission	1710	\$0	\$1 710	0,00%	
			<b>TOTAL 5</b>	<b>\$9 670</b>	<b>\$1 787</b>	<b>\$7 883</b>		
F	<b>DRLCF117</b>		<b>CONSULTANTS ET SERVICES CONTRACTUELS</b>					
F	DRLCF117 1	632401	Consultants	29400	\$19 505	\$9 895	66,34%	
F	DRLCF117 2	632401	Audit	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!	
		<b>02</b>	<b>TOTAL 6</b>	<b>\$29 400,00</b>	<b>\$19 505</b>			
F	<b>DRLCF211</b>		<b>AUTRES FRAIS</b>					
F	DRLCF211 1	658802	Frais administratifs	\$0	\$0	\$0	0,00%	
F	DRLCF211 2	631801	Frais bancaires	968	\$900	\$69	92,92%	
		<b>02</b>	<b>TOTAL 6</b>	<b>\$968,32</b>	<b>\$900</b>			
	R	R3611	Location salle	400	\$0	\$400	0,00%	
	R	R3612	Eau et sucrée	2951	\$0	\$2 951	0,00%	
	R	R3613	Intervenant	600	\$0	\$600	0,00%	
	R	R3614	Matériel	600	\$0	\$600	0,00%	
				<b>\$4 551</b>	<b>\$0</b>	<b>\$4 551</b>		
			<b>TOTAL 14</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>		
	391		Formation sur le processus électoral, enjeux électoral et législation en RDC et sensibilisation des leaders communautaires sur les instruments juridiques protégeant la femme.					
R	DRLCR391 1	613102	Voyages des Participants	2720	\$3 802	-\$1 082	139,78%	
R	DRLCR391 2	638401	Logement des Participants	0	\$0	\$0	#DIV/0!	
R	DRLCR391 3	638302	Restauration du soir(Pour les participants logés)	1904	\$3 255	-\$1 351	170,96%	
R	DRLCR391 4	622202	Location salle	0	\$0	\$0	#DIV/0!	
R	DRLCR391 5	622802	Location véhicule	0	\$0	\$0	#DIV/0!	
R	DRLCR391 6	604202	Transport des matériels didactiques	1536	\$1 923	-\$387	125,20%	

AGESFO Sarl

R	DRLCR3917	638301	Achat carburant	0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	DRLCR3918	632402	Restauration pendant les activités(Pause café, Pause repas)	0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	DRLCR3919	632402	Honoraire Modérateur	0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	DRLCR3920	632403	Honoraire Formateur	0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	DRLCR3921	632401	Honoraire rapporteur	0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	DRLCR3922	627202	Impressions Bandéroles	120	\$200	-\$80	166,67%
R	DRLCR3923	627201	Impressions modules	0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	DRLCR3924	627202	Impressions boites à Image	4480	\$4 536	-\$56	101,25%
R	DRLCR3925	627202	Impressions gilets et képis	1920	\$1 900	\$20	98,96%
R	DRLCR3926	604701	Achat fournitures	1507,98	\$380	\$1 128	25,20%
R	DRLCR3927	628801	Radio spots	6480	\$3 960	\$2 520	61,11%
R	DRLCR3928	628802	Couvertures Médiatiques	0	\$0	\$0	#DIV/0!
			<b>TOTAL 11</b>	<b>\$20 668</b>	<b>\$19 956</b>	<b>\$712</b>	
			<b>TOTAL COUTS</b>	<b>\$81 661,30</b>	<b>\$58 554,52</b>	<b>\$22 020,91</b>	

ANNEXE 13 : COUNTER CD

Catégorie	Code Budgétaire	Imputation	Libellé	BUDGET CONGO DEM 2016 EN USD	DEPENSES FMMD EN USD	ECART EN USD	% DE REALISATION EN USD
F	COUNF11		COORDINATION DU PROGRAMME				
F	COUNF111		FRAIS DE PERSONNEL(SALAIRES AGENTS)				
F	COUNF1111	661101	Directrice	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	COUNF1112	661102	Administrateur	\$1 387	\$924	\$463	67%
F	COUNF1113	661103	Program Officer	\$2 160	\$1 440	\$720	67%
			<b>TOTAL 1</b>	<b>\$3 547</b>	<b>\$2 364</b>	<b>\$1 183,00</b>	<b>67%</b>
			<b>TOTAL 2</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>	
F	COUNF113		FORMATION DU PERSONNEL				
F	COUNF114	F114	FONCTIONNEMENT BUREAU				
F	COUNF1141	622201	Loyer Bureau	\$1 800	\$1 200	\$600	67%
F	COUNF1142	624801	Maintenance & Entretien	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
	COUNF1143	605101	Eau	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	COUNF1144	605201	Electricité	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	COUNF1145	622801	Location véhicule	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	COUNF1146	604201	Achat carburant	\$720	\$399	\$322	55%
F	COUNF1147	604701	Fournitures de bureau	\$600	\$731	-\$131	122%
F	COUNF1148	628801	Communication (Téléphone, internet, impression des documents, etc...)	\$1 608	\$1 172	\$436	73%
F	COUNF1149	627203	Conception et impression outils de gestion	\$0	\$0	\$0	0%
			<b>TOTAL 4</b>	<b>\$4 728</b>	<b>\$3 501</b>	<b>\$1 227</b>	<b>74%</b>
F	COUNF117		CONSULTANTS ET SERVICES CONTRACTUELS				
F	COUNF1171	632401	Consultants	\$200	\$5 450	-\$5 250	2725%
F	COUNF1172	632401	Audit	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
		02	<b>TOTAL 6</b>	<b>\$200,00</b>	<b>\$5 450,00</b>	<b>-\$5 250,00</b>	<b>2725%</b>

Rapport d'audit externe des comptes du FFC, Exercice 2017.

F	COUNF211		AUTRES FRAIS				
F	COUNF2111	658802	Frais administratifs	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	COUNF2112	631801	Frais bancaires	\$0	\$162	-\$162	#DIV/0!
		02	TOTAL 6	€ 0	€ 162	-€ 162	#DIV/0!
F	COUNF212		FONDS PROPRES ET EVACUATION				
F	COUNF2121	278801	Constitution de fonds propre	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	COUNF2122	618102	Frais de voyages pour l'évacuation d'urgence	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	COUNF2123	638302	Restauration pendant l'évacuation d'urgence	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
F	COUNF2124	638401	Logement pendant l'évacuation d'urgence	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
			TOTAL 7	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	3.0.0		ACTIVITES				
R	COUNR311						
R	COUNR3111	658803	Subvention des organisations	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
			TOTAL 8	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
	COUNR321						
	3.2.1		Formation des bénéficiaires de la subvention en gestion du cycle de projet				
R	COUNR3211	613102	Voyages des Participants	\$150	\$0	\$150	0%
R	COUNR3212	638402	Logement des Participants	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	COUNR3213	638303	Restauration du soire(Pour les participants logés)	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	COUNR3214	622202	Location salle	\$300	\$150	\$150	50%
R	COUNR3215	622802	Location véhicule	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	COUNR3216	604202	Achat carburant	\$45	\$0	\$45	0%
R	COUNR3217	638301	Restauration pendant les activités(Pause café, Pause repas)	\$540	\$220	\$320	41%
R	COUNR3218	632402	Honoraire Modérateur	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	COUNR3219	632403	Honoraire Formateur	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	COUNR3220	632401	Honoraire rapporteur	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	COUNR3221	627202	Impressions Banderoles	\$100	\$120	-\$20	120%
R	COUNR3222	627201	Impressions modules	\$90	\$0	\$90	0%
R	COUNR3223	604701	Achat fournitures	\$113	\$0	\$113	0%
R	COUNR3224	628802	Couvertures Médiatiques	\$200	\$0	\$200	0%
			TOTAL 9	\$1 538	\$490	\$1 048	32%
	COUNR331						
	3.3.1		Formation en techniques de mobilisation des ressources				
R	COUNR3311	613102	Voyages des Participants	\$6 750	\$0	\$6 750	0%
R	COUNR3312	638401	Logement des Participants	\$100	\$0	\$100	0%
R	COUNR3313	638302	Restauration du soire(Pour les participants logés)	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	COUNR3314	622202	Location salle	\$400	\$565	-\$165	141%
R	COUNR3315	622802	Location véhicule	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	COUNR3316	604202	Achat carburant	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	COUNR3317	638301	Restauration pendant les activités(Pause café, Pause repas)	\$200	\$0	\$200	0%
R	COUNR3318	632402	Honoraire Modérateur	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	COUNR3319	632403	Honoraire Formateur	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	COUNR3320	632401	Honoraire rapporteur	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	COUNR3321	627202	Impressions Banderoles	\$260	\$60	\$200	23%
R	COUNR3322	627201	Impressions modules	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	COUNR3323	604701	Achat fournitures	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	COUNR3324	628802	Couvertures Médiatiques	\$990	\$0	\$990	0%
			TOTAL 10	\$8 700	\$625	\$8 075	7%
R	COUNR3517	638301	Restauration pendant les activités(Pause café, Pause repas)	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!

			<b>TOTAL COUTS</b>	<b>\$18 713,00</b>	<b>\$12 592,45</b>	<b>\$6 120,55</b>	<b>67%</b>
--	--	--	--------------------	--------------------	--------------------	-------------------	------------

**ANNEXE 14: MONUSCO**

Catégorie	Code Budgetaire	Imputation	Libellé	BUDGET Monusco 2017 EN USD	DEPENSES EN USD	ECART EN USD	% DE REALISATION EN USD
F	MONSF1164	638303	Restauration staff pendant la mission	\$0	\$0	\$0	
	<b>COUNR371</b>						
	371		Plaidoyer auprès de l'autorité traditionnelle, locales pour l'intégration des femmes dans les cellules des négociations de paix				
R	COUNR3711	613102	Voyages des Participants	\$0	\$0	\$0	0%
R	COUNR3712	638401	Logement des Participants	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	COUNR3713	638302	Restauration du soire(Pour les participants logés)	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	COUNR3714	622802	Location véhicule	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	MONSR3911	613102	Voyages des Participants	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	MONSR3912	638401	Logement des Participants	\$2 275	\$2 275	\$0	100%
R	MONSR3913	638302	Restauration du soire(Pour les participants logés)	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	MONSR3914	622202	Location salle	\$200	\$200	\$0	100%
R	MONSR3915	622802	Location véhicule	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	MONSR3916	604202	Achat carburant	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	MONSR3917	638301	Restauration pendant les activités(Pause café, Pause repas)	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	MONSR3918	632402	Honoraire Modérateur	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!

R	MONSR3919	632403	Honoraire Formateur	\$100	\$100	\$0	100%
R	MONSR3920	632401	Honoraire rapporteur	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
R	MONSR3921	627202	Impressions Banderoles	\$130	\$130	\$0	100%
R	MONSR3922	627201	Impressions modules	\$5	\$5	\$0	100%
	MONSR3923	604701	Achat fournitures	\$100	\$100	\$0	100%
R	MONSR3924	628802	Couvertures Médiatiques	\$0	\$0	\$0	#DIV/0!
			<b>TOTAL 11</b>	<b>\$2 810</b>	<b>\$2 810</b>	<b>\$0</b>	8%
			<b>TOTAL COUTS</b>	<b>\$2 810,00</b>	<b>\$2 810,00</b>	<b>\$0,00</b>	100%

**-VI -  
NOTE DE GESTION**

**-VI.1-**  
**LETTRE DE MANAGEMENT**

**A l'attention de la Directrice du Fonds pour les Femmes Congolaises (FFC)**

*Sur l'audit des comptes et des états financiers de l'exercice 2017 du FFC, clos au 31 décembre 2017*

Madame,

Dans le cadre de la mission d'audit annuel des comptes et des états financiers de l'exercice 2017 du Fonds pour les Femmes Congolaise (FFC) pour la période allant du 1<sup>er</sup> janvier 2017 au 31 décembre 2017, close au 31 décembre 2017, nous avons examiné les procédures comptables et le système de contrôle interne mis en place pour garantir les actifs et assurer au mieux la régularité et la sincérité des comptes de la période auditée.

L'examen auquel nous procédons dans une telle circonstance, ne décèle pas obligatoirement toutes les imperfections existantes. Néanmoins, il localise les points forts et les points faibles et conduit à des suggestions en vue d'améliorer la mise en application des procédures.

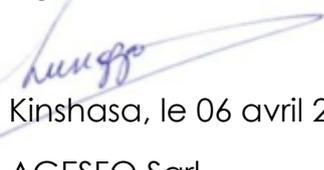
Il ressort de notre examen que le système de contrôle interne mis en place par le Fonds pour les Femmes Congolaise (FFC) en dépit des insuffisances notées au point VI.2 ci-dessous est approprié pour garantir la fiabilité des états financiers et la sécurisation de ses actifs.

Nous vous serons reconnaissants de nous tenir informés des mesures que vous envisagez de prendre pour remédier aux faiblesses mentionnées dans ce rapport.

Nous remercions toute l'équipe du Fonds pour les Femmes Congolaise (FFC) pour l'accueil qui nous a été réservé, et pour la coopération dont elle a fait montre tout au long de notre mission sur terrain.

Veillez agréer, Madame la Directrice, l'expression de nos salutations cordiales.

Signature de l'auditeur :



Kinshasa, le 06 avril 2018

AGESFO Sarl

20<sup>ème</sup> étage, Appartement 20C, Nouvelles Galleries Présidentielles, C/Gombe, Kinshasa, RDC



**-VI.2-  
DETAIL DES OBSERVATIONS SUR LE CONTRÔLE INTERNE**

<b>Points de contrôle</b>	<b>Question statutaires</b>
<b>Principes</b>	Selon les textes de base du FFC, les réunions ordinaires de l'Assemblée Générale et du Conseil d'Administration se tiennent une fois par an pour l'Assemblée générale (article 21 des statuts) et une fois par trimestre pour le Conseil d'Administration (article 19 du règlement intérieur).
<b>Constats</b>	Nous avons constaté l'absence de tenue des réunions de l'Assemblée générale et du Conseil d'administration au cours de l'année 2017. La dernière réunion de l'Assemblée Générale ayant eue lieu le 3 août 2016 et celle du Conseil d'Administration en février 2014.
<b>Risques</b>	Il existe les risques de : <ul style="list-style-type: none"> <li>- non-respect des textes de base ;</li> <li>- Absence de suivi des activités de la Direction exécutive</li> </ul>
<b>Recommandations</b>	Il importe que le FFC fixe les périodes exactes et les délais pour la tenue des réunions ordinaires de son Assemblée Générale et de son Conseil d'Administration.
<b>Commentaires de management</b>	<i>Il est vraie que les réunions ordinaires des AG et des CA ne se tiennent pas régulièrement suite aux coûts que cela impose à l'organisation étant donné que les membres de l'organisation et du CA ne sont pas dans la même ville. Etant donné que la RDC est un grand Pays où il n'y a pas de routes, les voyages se font essentiellement par avion, ce qui coûte beaucoup d'argent pour les billets, le logement et la restauration. Néanmoins ces deux réunions sont prévues au mois de d'Avril de cette année.</i>

<b>Points de contrôle</b>	<b>Gestion des dossiers du personnel</b>
<b>Principes</b>	Le dossier du personnel est un outil important pour la gestion des ressources humaines. Il fournit toutes les renseignements sur la vie professionnelle de chaque personnel employé et plus particulièrement à partir de la date de son recrutement jusqu'à la date de sa sortie de l'organisation.

<p><b>Constats</b></p>	<p>Nous avons parcouru le dossier du personnel mis à notre disposition et avons fait les constats suivants :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- les éléments relatifs au recrutement et les informations sur la famille ne sont pas toujours annexés sur le dossier de chaque personnel ;</li> <li>- les copies de certains contrats de travail qui se trouvent dans le dossier ne sont pas toujours signées par l'employeur et l'employé ;</li> <li>-</li> </ul>
<p><b>Risque</b></p>	<p>Les risques encourus sont :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- absence d'information sur le personnel employé,</li> <li>- amende et pénalités de l'ONEM.</li> </ul>
<p><b>Recommandations</b></p>	<p>Il importe que :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- le dossier de chaque personnel soit complété. Chaque dossier doit contenir au moins les éléments suivants : <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ la demande d'emplois et/ou de collaboration</li> <li>✓ la notification d'embauche</li> <li>✓ le curriculum Vitae signé du concerné</li> <li>✓ le contrat de travail signé par les deux parties</li> <li>✓ un cahier de charge signé du concerné</li> <li>✓ une copie de la pièce d'identité</li> <li>✓ la copie des titres académiques</li> <li>✓ spécimen de signature pour les personnes dont la signature engage la structure</li> <li>✓ une attestation d'aptitude physique</li> <li>✓ les actes de naissance de chaque enfant à charge ainsi que l'acte de mariage pour les mariés</li> <li>✓ un sous dossier disciplinaire pour les notifications des sanctions positives et négatives, congés ...</li> <li>✓ Etc.</li> </ul> </li> </ul>
<p>Commentaires de management</p>	<p><i>Les éléments relatifs au recrutement sont dans un autre classeur étant donné que la plus part du personnel du Fonds ont plusieurs années d'ancienneté. Nous allons continuer à mettre à jours les dossiers les dossiers des</i></p>

	<i>personnels recrutés récemment.</i>
<b>Points de contrôle</b>	<b>Acquisition des biens et services</b>
<b>Principe</b>	Selon les procédures de gestion du FFC, l'acquisition des biens et services se fait après analyse de trois factures pro-forma ou offres des fournisseurs lorsque la valeur de l'achat est comprise entre 501 à 10 000 USD.
<b>Constats</b>	<p>De nos investigations, il ressort plusieurs anomalies dans le processus d'acquisition des biens et services au sein du FFC. Ceci s'illustre par les exemples ci-après :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- absence de dossier d'appel d'offre pour le recrutement des fournisseurs relatif à la diffusion des spots de sensibilisation sur la cohabitation pacifique au Tanganyika qui a fait l'objet de recrutement de trois stations radio au mois de novembre 2017 pour un décaissement total d'USD 20 000 ;</li> <li>- les termes de référence et ou spécimens des spots à diffuser ne nous ont pas été présentés ;</li> <li>- pas de contrat signé avec la RTNC Kalemie qui a perçu la somme d'USD 6 680 ;</li> <li>- le contrat signé avec la Radio KAOZE est vide : pas de contenu du ou des spots, ni les fréquences et langues de diffusions. En plus, aucun cahier de charge ou terme de référence n'est annexé ;</li> <li>- le contrat signé avec la Radio Télévision Grand Tanganyika (RTGT) ne précise pas le montant et les termes de référence ou cahier de charge n'est pas annexés ;</li> <li>- tous les trois fournisseurs (RTNC Kalemie, Radio KOAZE et RTGT) ont été payés le 16 novembre 2017 pour la valeur totale des prestations de 12 mois. Ce qui signifie qu'à la date de clôture de l'exercice 2017, plus de 10 mois de services non fournies ont été payés.</li> </ul>
<b>Risques</b>	<p>Les risques encourus sont les suivants :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- absence d'objectivité et de transparence dans le processus d'attribution des marchés ;</li> <li>- acquisition fictive des services ou de services de mauvaises qualités ;</li> <li>- utilisation des fonds du projet à d'autres fins.</li> </ul>

<p><b>Recommandations</b></p>	<p>Nous recommandons au FFC le respect des dispositions des procédures de gestion mises en place.</p> <p>Il est impératif que la Direction nationale du FFC s'investisse pour régulariser les situations actuelles avec les radios concernées pour que les fonds décaissés puissent être orientées effectivement pour l'objet des prestations convenues.</p>
<p><b>Commentaires de management</b></p>	<p><i>Ce paiement a été effectué en accord avec le bailleur, ONU FEMME, suite à la contrainte de temps qui resté pour la clôture du projet car le fonds a été viré en retard. Les fonds ont bien été payés pour les diffusions de spot des radios sur demande du partenaire qui est ONU FEMME. Quand au suivi de diffusion, le FFC a traves le point focal et les organisations bénéficiaires suivent la diffusion des spots sur ces radios. ONU FEMME a validé tous les rapports de ce projets et aussi procéder à la validation de chaque pièce Justificative. Toute la procédure dans ce paiement a été accompagnée par ONU FEMME.</i></p>

<p><b>Points de contrôle</b></p>	<p><b>Pièces justificatives des dépenses</b></p>
<p><b>Principe</b></p>	<p>La rigueur et l'exhaustivité dans la collecte et l'émission des pièces justificatives sont des conditions nécessaires pour garantir la fiabilité et la bonne tenue de la comptabilité d'une organisation. Ainsi, une dépense ne peut être admise en charge en comptabilité que si elle a été engagée par les personnes autorisées, en respectant les règles d'engagement et accompagnée par une pièce justificative conforme et correcte.</p>
<p><b>Constats</b></p>	<p>Certaines pièces comptables fournies en justification des dépenses des projets par le FFC ne remplissent pas toutes les conditions de fonds. A titre d'exemple :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) L'achat de 240 litres d'essence du 8/11/2017 pour 540 USD alors que le FFC ne fait pas de stock de carburant ;</li> <li>b) L'achat de 600 litres de carburant d'USD 1 350 redistribuée à raison de 60 litres par personne alors que le FFC ne fait pas de stock ;</li> </ul>
<p><b>Risque</b></p>	<p>Il existe le risque que ces dépenses ne soient pas éligibles.</p>
	<p>Nous recommandons de toujours justifier toutes dépenses par l'ensemble des pièces justificatives permettant de bien</p>

<b>Recommandations</b>	comprendre la nature et la véracité de celles-ci.
<b>Commentaires de management</b>	<i>L'achat de 240 litres d'essence pour le transport de participants lors de la Réunion à Kalemie était décidé de commun accord avec le bailleur après le calcul de Kilométrage à parcourir à l'aller comme au retour pour un voyage de plus de 300 Km. Pour les 600 Litres de Carburant, il s'agissait des réunions avec les chefs traditionnels qui avaient décidé qu'il serait mieux de leur payer les carburant pour leurs véhicules. Une décision validée par le bailleur au vu des Kilométrages à parcourir par les chefs traditionnels, qui variaient entre 250 et 480 Km. Pour le trajet aller et retour. Toutes ces dépenses ont été décidées avec l'aval du bailleur de fonds et toutes ces pièces ont bien été validées par lui.</i>

<b>Points de contrôle</b>	<b>Logiciel Comptable</b>
<b>Principe</b>	Lorsqu'une organisation a un système de gestion comptable informatisé à travers un logiciel comptable, les informations comptables tirées du système comptable doivent être exhaustives et refléter la situation réelle de la structure.
<b>Constats</b>	Nous avons constaté que le FFC tient sa comptabilité à travers le logiciel Sage Saari Comptabilité. Cependant, nous avons constaté que les informations financière tirées ce logiciel ne sont pas exhaustives et ne donnent pas la situation comptable exacte de la structure.
<b>Risques</b>	Il existe le risque que la situation financière issue du logiciel comptable ne reflète pas la réalité.
<b>Recommandations</b>	Nous recommandons au FFC d'utiliser le bilan de clôture au 31/12/2017 validé par l'audit comme base pour l'ouverture de la comptabilité 2018 et que toutes les opérations comptables soient enregistrées dans le logiciel comptable à partir du 01 janvier 2018.
<b>Commentaires de management</b>	<i>Le FFC n'est qu'à sa première expérience d'utilisation de logiciel et continue de l'améliorer. Nous sommes conscient qu'il faut une formation intense du personnel de finance pour son utilisation accrue. Néanmoins nous l'utilisons déjà quotidiennement et bien.</i>

**-VI.3-**  
**SYNTHESE DES RECOMMANDATIONS**

<b>Points de contrôle</b>	<b>Recommandations</b>
<b>Question statutaires</b>	Il importe que le FFC fixe les périodes exactes et les délais pour la tenue des réunions ordinaires de son Assemblée Générale et de son Conseil d' Administration.
<b>Gestion des dossiers du personnel</b>	<p>Il importe que :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- le dossier de chaque personnel soit complété. Chaque dossier doit contenir au moins les éléments suivants : <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ la demande d'emplois et/ou de collaboration</li> <li>✓ la notification d'embauche</li> <li>✓ le curriculum Vitae signé du concerné</li> <li>✓ le contrat de travail signé par les deux parties</li> <li>✓ un cahier de charge signé du concerné</li> <li>✓ une copie de la pièce d'identité</li> <li>✓ la copie des titres académiques</li> <li>✓ spécimen de signature pour les personnes donc la signature engage la structure</li> <li>✓ une attestation d'aptitude physique</li> <li>✓ les actes de naissance de chaque enfant à charge ainsi que l'acte de mariage pour les mariés</li> <li>✓ un sous dossier disciplinaire pour les notifications des sanctions positives et négatives, congés ...</li> <li>✓ Etc.</li> </ul> </li> </ul>
<b>Acquisition des biens et services</b>	<p>Nous recommandons au FFC le respect des dispositions des procédures de gestion mises en place.</p> <p>Il est impératif que la Direction nationale du FFC s'investisse pour régulariser les situations actuelles avec les radios concernées pour que les fonds décaissés puissent être orientées effectivement pour l'objet des prestations convenues.</p>

<b>Pièces justificatives des dépenses</b>	Nous recommandons de toujours justifier toutes dépenses par l'ensemble des pièces justificatives permettant de bien comprendre la nature et la véracité de celles-ci.
<b>Logiciel Comptable</b>	Nous recommandons au FFC d'utiliser le bilan de clôture au 31/12/2017 validé par l'audit comme base pour l'ouverture de la comptabilité 2018 et que toutes les opérations comptables soient enregistrées dans le logiciel comptable à partir du 01 janvier 2018.