

ASSEMBLEE GENERALE
31 Janvier 2009

RAPPORT FINANCIER
Du 1^{er} Janvier au 31 Décembre 2008

Ce rapport financier couvre la période allant du 1^{er} janvier au 31 décembre 2008, il est établi sur la base de documents comptables élaborés par la fiduciaire chargée de la tenue de comptabilité de l'association.

Conformément aux engagements de l'association, la comptabilité de cette période a été traitée selon les normes en vigueur, les documents qui en découlent (Actif, passif, CPC, balance et grand livre) sont mis à disposition au siège de l'association.

Le présent rapport est accompagné d'une attestation du commissaire aux comptes et d'une situation détaillée : RESSOURCES/EMPLOIS par projet et par rubrique.

1/ RESSOURCES :

Le total des ressources de l'association pour cette période s'élève à : **2.619.464,48 DH**

Ventilés comme suit :

- pour le projet NED (reliquat)	: 11.733,50 DH
- pour le projet OPEN BUDGET financé par CBPP	: 37.437,03 DH
- pour le projet EDUCATION WATCH financé par TI	: 372.339,46 DH
- pour le projet OBSERVATOIRE financé par l'ambassade des Pays Bas	: 1.596.732,87 DH
- pour le projet DRI (reliquat)	: 37.235,93 DH
- pour le projet MABDA financé par TI	: 153.152,00 DH
- pour le projet CAJAC financé par TI	: 117.023,62 DH
- diverses recettes de TM	: 293.810,07 DH

2/ EMPLOIS :

Le total des dépenses engagées au cours de l'année 2008 est de **1.628.137,29 DH**, détaillés comme suit :

- NED	: 11.733,50 DH
- OPEN BUDGET	: 25.123,20 DH
- EDU.WATCH	: 358.755,00 DH
- OBSERVATOIRE	: 890.109,62 DH
- DRI	: 17.043,20 DH
- MABDA	: 116.073,54 DH
- CAJAC	: 45.846,90 DH
- TM	: 163.452,33 DH

Ci-joint en annexe, le tableau détaillé des dépenses par projet.

3/ SOLDES DE TRESORERIE :

Le solde de la trésorerie tel qu'il ressort des différents relevés bancaires (ATTIJARIWAFABANK) est de **1.039.479,36 DH** soit :

- compte n° 1272303442	:	61,15 DH	
- compte n° 213X012027	:	69.639,46 DH	
- compte n° 1275302697	:	31.265,74 DH	:
- compte n° 74N306538	:	71.976,72 DH	
- compte n° 127R302696	:	137.949,20 DH	
- compte n° 74V0009	:	728.587,09 DH	

Le solde dégagé par la comptabilité est de **991.327,19 DH**, la différence 48.152,17 DH correspond aux chèques émis non encore débités par la banque au 31/12/2008.

4/ AUTRES PARTICIPATIONS :

La Fondation FREIDERICH EBERT a participé au financement des activités de l'association au cours de cet exercice ; les dépenses engagées ont été réglées directement aux prestataires de services.

Le financement de la Fondation a atteint la somme de **352.640,00 DH** répartis comme suit :

- 238.640,00 DH pour les activités « éducation », l'organisation de la journée mondiale et de l'atelier « accès à l'information ».
- 77.700,00 DH pour la prise en charge des participants de TM à la conférence mondiale sur la corruption à Athènes.
- 36.300,00 DH pour la prise en charge de la visite de la délégation mauritanienne au Maroc.

5/ CONCLUSION ET RECOMMANDATIONS :

Il est souhaitable de poursuivre la recherche de bailleurs de fonds afin de pouvoir garantir la pérenité de l'association, étoffer le secrétariat et éventuellement acquérir un local qui servira de siège pour l'association.

Sur recommandation de l'expert comptable, ce serait mieux d'avoir un compte bancaire par projet, actuellement il est difficile de le faire, bientôt on va procéder à la clôture de deux anciens comptes bancaires qu'on n'utilise plus, vu que deux autres ont été ouverts dans une autre agence pour plus de commodités et de proximité ; au cours de l'exercice 2009, le bureau exécutif prendra les dispositions nécessaires.

P.J : Situation détaillée/projet au 31/12/2008

Attestation du Commissaire aux comptes.