



## LISTE DE CONTRÔLE – VÉRIFICATION DE L'ÉTAT DE PRÉPARATION POUR LA CERTIFICATION DU SGF

### RENSEIGNEMENTS SUR LE CLIENT

Première Nation	
Personne(s) à contacter pour le SGF	
Gestionnaire du DC	
Date de participation à la débenture	
Vérification prévue de l'état de préparation au SGF	

### LISTE DE CONTRÔLE

### DATE ET COMMENTAIRES

<input type="checkbox"/>	Approbation de la politique sur la gouvernance par le conseil de Première Nation	<i>Indiquer la date estimative ou véritable de la présentation. Ajouter toute explication nécessaire.</i>
<input type="checkbox"/>	Approbation de la politique sur la gestion de l'information par le conseil de Première Nation	
<input type="checkbox"/>	Approbation de la politique sur les finances par le conseil de Première Nation	
<input type="checkbox"/>	Approbation de la politique sur les RH par le conseil de Première Nation	
<input type="checkbox"/>	Mandat du Comité des finances et d'audit	
<input type="checkbox"/>	Procès-verbaux des assemblées du Comité des finances et d'audit (CFA)	
<input type="checkbox"/>	CV ou profil LinkedIn des membres du CFA – preuve de respect des critères d'admissibilité	
<input type="checkbox"/>	Plus récente version du plan stratégique	
<input type="checkbox"/>	Copie de l'organigramme actuel	
<input type="checkbox"/>	Modèle d'une déclaration de conflits d'intérêts (signée) pour les membres du conseil, les membres du CFA et les employés	
<input type="checkbox"/>	Derniers états financiers audités et annexe sur la rémunération des membres du conseil de Première Nation, et preuve de l'approbation du conseil de Première Nation au plus tard le 29 juillet	

LISTE DE CONTRÔLE		DATE ET COMMENTAIRES
<input type="checkbox"/>	Dernier budget et preuve de l'approbation du conseil de Première Nation au plus tard le 31 mars	
<input type="checkbox"/>	Dernier plan financier pluriannuel (5 ans) et liens avec le plan stratégique et le plan d'immobilisations	
<input type="checkbox"/>	Plus récent plan de projet d'immobilisations	
<input type="checkbox"/>	Dossier d'information pour la collectivité, présentations, etc., démontrant que les membres ont été informés du budget annuel, du plan financier pluriannuel, des projets d'immobilisations et des emprunts pour les projets d'immobilisations	
<input type="checkbox"/>	Dernier rapport annuel et preuve de sa publication au plus tard le 27 septembre	
<input type="checkbox"/>	Dernier registre des actifs et plan de cycle et de gestion des biens	
<input type="checkbox"/>	Dernier rapport trimestriel	
<input type="checkbox"/>	Dernier rapport mensuel	
<input type="checkbox"/>	Dernier rapprochement bancaire	
<input type="checkbox"/>	Plus récentes versions du registre des risques et du plan de gestion des risques	
<input type="checkbox"/>	<p><b>Derniers rapports spéciaux – s'il y a des montants importants pour :</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• un rapport faisant état de toutes les sommes versées par la Première Nation au titre des garanties et indemnités;</li> <li>• un rapport faisant état de toutes les dettes et toutes les obligations dont la Nation s'est acquittée au cours de l'exercice;</li> <li>• si un code foncier est en vigueur, un rapport précisant les sommes que la Première Nation tire de ses terres, selon différentes catégories et de façon distincte des autres recettes, avec sous-catégorie pour les recettes provenant des ressources naturelles pour ces mêmes terres.</li> </ul>	
<input type="checkbox"/>	<b>Derniers états financiers audités des recettes locales (si elles s'élèvent à plus de 400 000 \$ par année)</b>	
<input type="checkbox"/>	Dernière lettre de l'auditeur à la direction	
<input type="checkbox"/>	Dernière évaluation générale d'AANC	



LISTE DE CONTRÔLE	DATE ET COMMENTAIRES
<input type="checkbox"/> Plus récente version du plan d'action de la direction (s'il y a lieu)	

#### MISE EN GARDE

La liste qui précède ne comprend pas toutes les exigences de vérification en vue de la Certification du CGF. Elle vise à fournir une liste de contrôle pour aider l'équipe de développement des capacités du CGF à déterminer si et quand une Première Nation pourrait être prête pour une vérification préalable à la certification. Le fait de fournir toute cette information ne garantit pas la Certification du CGF.

Il incombe à l'équipe des normes et de la certification du CGF de mener une vérification sur les lieux (dans la Première Nation) en vue de la Certification du CGF. L'équipe recueillera d'autres preuves de mise en œuvre du CGF qui sont nécessaires pour la Certification du CGF, mais qui ne sont pas indiquée dans cette liste de contrôle.