

Modèle du rapport annuel sur la gouvernance à transmettre au Ministère de l'Economie et des Finances

Sommaire

Liste des abréviations

Liste des figures

Liste des tableaux

Résumé exécutif

Introduction

Partie I : Présentation de l'EEP

1. Identification
2. Faits marquants concernant la gouvernance
3. Principaux projets réalisés ou en cours de réalisation en relation avec la gouvernance

Partie II : Organes Délibérants (OD)

2.1 Composition de l'OD

- Forme, composition et taille
- Présidence (désignée par les textes de création ou autres et présidence effective) et membres (nombre, profils et qualité)
- Nombre et profils des Administrateurs Indépendants et Administrateur référent, le cas échéant
- Mixité et représentativité des femmes membres et des femmes indépendantes

2.2 Fonctionnement de l'OD

- Documents de gouvernance adoptés (règlement intérieur, charte du membre de l'OD, chartes des comités spécialisés, charte d'éthique) et dates d'adoption et de mise à jour
- Nombre de réunions tenues au cours de l'exercice écoulé
- Thématiques traitées et résolutions retenues pour chaque réunion

2.3 Transparence et communication

- Publication du rapport de gestion (date et support de publication) pour l'exercice écoulé
- Publication du rapport environnemental, social et de gouvernance (ESG) (date et support de publication) pour l'exercice écoulé

- Autres publications en relation avec la gouvernance pour l'exercice écoulé

Partie III : Comités Spécialisés

3.1 Composition des comités

- Comités institués
- Composition et taille de chaque comité
- Président/te de chaque comité (qualité)
- Nombre et profil des Administrateurs Indépendants au niveau de chaque comité
- Mixité et représentativité des femmes membres et des femmes indépendantes au niveau de chaque comité

3.2 Fonctionnement des comités

- Nombre de réunions tenues pour chaque comité pendant l'exercice écoulé
- Thématiques traitées et recommandations émises pour chaque réunion

3.3 Reporting pour l'OD

- Nature du reporting (rapport, présentation écrite, présentation orale...)
- Fréquence du reporting (chaque réunion, semestriel, annuel...)

Partie IV : Focus sur le Comité d'audit

- Date et support de publication des comptes de l'exercice écoulé
- Audit des comptes de l'exercice écoulé (certification avec réserves, sans réserves ou refus de certification)
- Principales réserves du commissaire aux comptes ou de l'auditeur externe pour l'exercice écoulé
- Principales observations relatives au système de contrôle interne et sur le contrôle des comptes pour l'exercice écoulé
- Dénomination et rattachement de la structure chargée de l'audit interne
- Synthèse du rapport d'audit interne de l'exercice écoulé
- Dénomination et rattachement de la structure chargée de la gestion des risques
- Synthèse de la cartographie des risques et date de mise à jour pour l'exercice écoulé
- Principaux risques détectés pour l'exercice écoulé

Partie V- Evaluation de l'application du code des bonnes pratiques de gouvernance des EEP

- Dispositions appliquées
- Dispositions non appliquées et justification de la non application
- Synthèse du plan d'amélioration de la gouvernance pour se conformer au code

Conclusion

Annexe