



## Compte-rendu du conseil d'administration de l'APACIB du 22 janvier 2009

---

Le conseil d'administration s'est réuni le jeudi 22 janvier 2009 à 9H15 dans la salle de réunion du CRNA ouest.

Présents : Marc BANNISTER, Sébastien BRONDEL, Olivier CHAPPUIS, Daniel CONQ, Julien DURIATTI, Jean-François GARO, Pascal GOGUER, Marie-Elise INISAN, Nicole LAUMONIER, Philippe LAVIEC, Claire LE BAIL, Michel LE LANDAIS, Frédéric LESCOP, Christian OMNES, Marie-Laure QUEMERE-DEBRIS, Denis SARAILLET, Raymond SUIGNARD, Sylvain TRAPES

Excusés : Laurent ANASTACIO, Gilles GRALL, Patrick LAROCLETTE, Loïc LE QUINTREC, Nathanaël MEAR, Loïc PENSART, Samuel SALOU, Thierry POSTEC

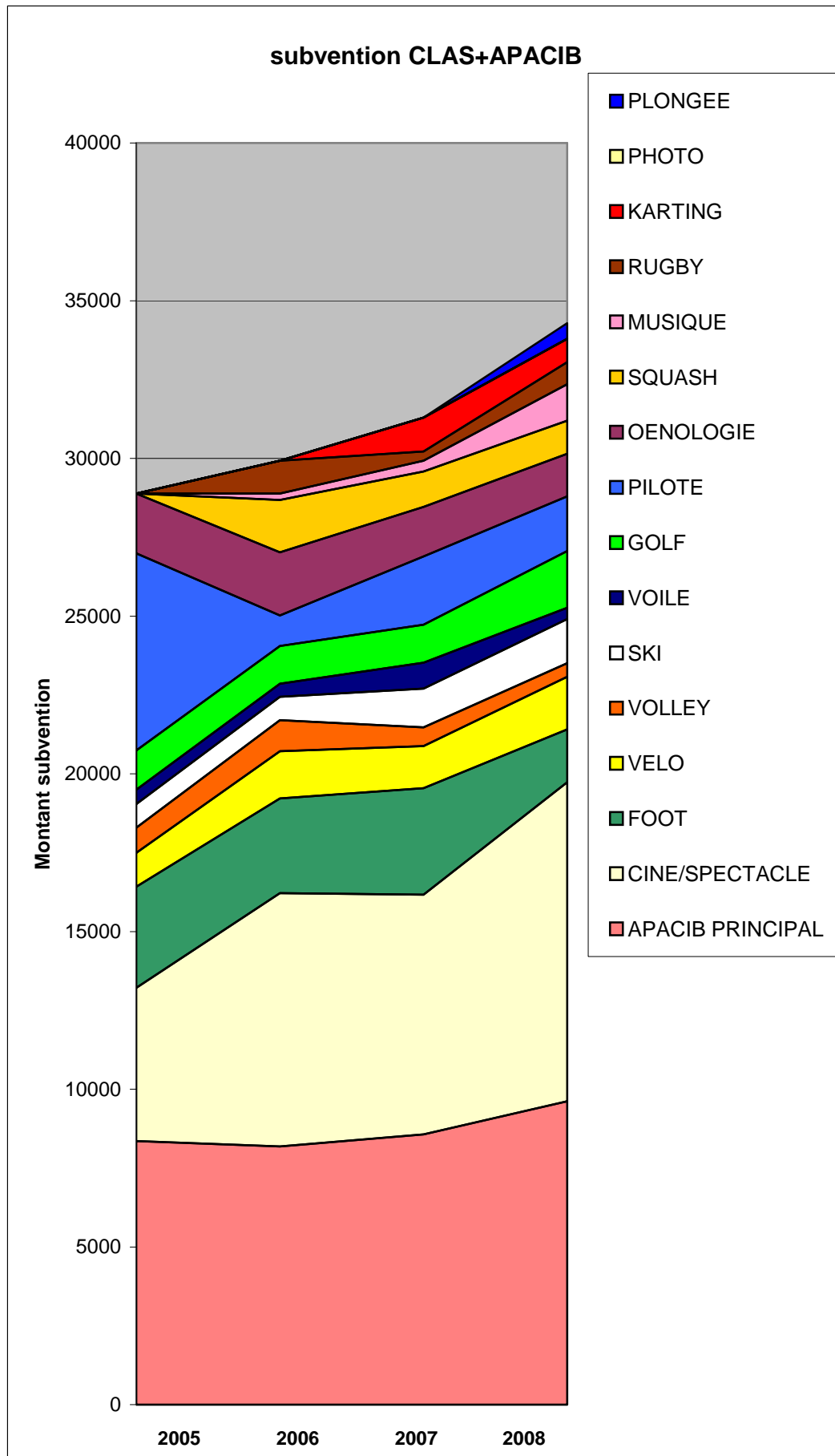
Pouvoirs : Loïc LE QUINTREC à Julien DURIATTI, Gille GRALL à Pascal GOGUER, Philippe LAROCLETTE à Marie-Elise INISAN, Laurent ANASTACIO à Philippe LAVIEC, Nathalie PEZENNEC à Marie-Laure QUEMERE-DEBRIS, Nathanaël MEAR à Denis SARAILLET

Responsables sections présents :

Alain RICHARD (golf) , Valéry LEGROS (kayaks), Jean-Pierre RIVIERE (musique), Michael BRETON (plongée)

**Ordre du jour :**

1. Présentation des comptes sections
2. Mise en place des recommandations de l'Audit
3. Présentation des comptes APACIB principal
4. Préparation de l'Assemblée Générale du 27 janvier 2009
5. Questions diverses



## 1. Présentation des comptes sections :

Tout d'abord Marie-Elise tient à montrer aux sections que l'ensemble des subventions CLAS+ APACIB qui leur est accordé, a réellement augmenté en 2008, ce qui figure dans le tableau ci-dessus.

Nouveauté dans la présentation des tableaux de comptes sections : il a été demandé aux sections d'inscrire le solde au 1<sup>er</sup> janvier et au 31 décembre en bas du tableau (ce qui permet une vérification des comptes).

et il a été demandé aux sections de faire parvenir à l'APACIB principal les factures correctement libellées (APACIB section ...) avec le numéro de chèque adéquat, pour être archivées ; certaines l'ont fait, pas toutes.

Section football : des difficultés ont été rencontrées pour effectuer le bilan comme demandé, car la saison de football ne commence qu'au mois de septembre et il y a donc un décalage dans les comptes annuels. Il fera mieux l'année prochaine.

Section golf : le CA rappelle que l'initiation au golf ne sera plus subventionnée par l'APACIB principal (comme cela a été voté lors du dernier CA , 30 sept 2008) Tableau de comptes ok

Section musique : Le CA vote à l'unanimité l'entrée d'une nouvelle personne extérieure non agent DGAC (elle devra s'acquitter d'une demie cotisation APACIB et de la cotisation de la section). Le problème du prochain renouvellement du contrat d'emploi de la chef de chœur est soulevé. Le CA demande à J-P Rivière de se renseigner sur ce problème juridique. Une décision sera prise ultérieurement. Tableau de comptes ok.

Section volley : nombre de membres en baisse. Il manque les encours car les soldes ne correspondent pas au résultat du tableau.

Section pilotes : achat de matériel (cartes, radio, casques, 2 sorties et des baptêmes de l'air). Le CA note une subvention importante pour une sortie à seulement 3 adhérents. Tableau de comptes ok.

Section vélo : 3 sorties, de l'entretien matériel, un repas annuel . tableau ok.

Section voile : seulement 4 adhérents. Tableau ok

Marie-Laure Quéméré informe le CA qu'elle estime perdre son temps dans cette vérification de chiffres et décide de s'en aller.

Section œnologie : des soirées et sorties , repas. Tableau à revoir légèrement.

Section squash : tournois, vente de billets, achat de t-shirts « squash addict »  
Tableau ok

Section photo : Nicolas ne souhaite plus s'en occuper. Tableau ok.

Section karting: la section karting a organisé plusieurs tournois. Celui de décembre n'ayant pas eu lieu, elle rend 460 € de subvention. Tableau ok

Section rugby: achat de vêtements et ballons, tournoi du TRACE ; tableau ok

Section plongée: 2/3 adhérents ont passé des degrés grâce à la section. Achat de matériel et licences. Michael se plaint ne n'avoir pas eu assez de conseils pour le tableau. M-E lui dit qu'il pouvait la questionner. Tableau ok

Section ski: sortie Val Thorens et GFL, matériel, licences, manque les encours dans le tableau

Section kayaks: les comptes de cette section sont intégrés dans APACIB principal. Valéry est satisfait de l'obtention des 2 kayaks biplaces obtenus par M-E auprès du CLAS. Il soulève le problème du manque de place dans les garages.

M-E lui répond que l'autorisation de construire un garage sur le site de la DAC a été obtenue en 2008 et que le dossier de réalisation sera présenté cette année.

## **2. Mise en place des recommandations de l'Audit**

M-E avait demandé à la personne de l'Audit de venir au CA mais l'APACIB ne recevra le compte rendu officiel que lorsque celui-ci aura été présenté à la DGAC qui en était le commanditaire. En attendant, Marc et M-E exposent ici les points faibles qui ont été soulevés :

-il n'y a pas assez de **contrôle du bureau sur les comptes sections**, jusqu'à présent pas de comptes dans le détail, pas de factures. Cette complète autonomie est à revoir.

-il y a trop de **comptes chèques** en circulation (19 comptes chèques) et de mandataires (25 mandataires) alors qu'il n'y a qu'un seul responsable du point de vue fiscal et juridique: le/la président(e). Il faudrait essayer de limiter le nombre de compte-chèques sans limiter les sections.

-il n'existe pas de **donneur d'ordre** pour le paiement des factures. En principe ce n'est pas celui qui saisit les comptes qui doit signer les chèques. Ceci est valable aussi pour l'APACIB principale.

-problème de la présence dans le CA d'un agent détaché par le service payeur.

Concernant ce point, M-E indique qu'il sera étudié au moment du renouvellement du CA pendant l'AG, qui a lieu mardi 27 janvier.

Pour répondre à ces problèmes Marie-Elise et Marc proposent 3 possibilités au vote:

1. mesure radicale: l'APACIB principale réintègre tous les comptes et seul le trésorier principal signe les chèques sections, la section reste cependant autonome dans sa gestion ; c'est un fonctionnement qui existe dans toute entreprise (M-E prend l'exemple du CRNA).
2. mesure intermédiaire: mise en place d'un auto-contrôle des sections par le responsable de la section et son trésorier. Le responsable section sera seul mandataire. Le trésorier ne signe plus les chèques, il ne fait que saisir les comptes, recevoir et enregistrer les factures et les remises chèques,

transmettre les comptes (ligne à ligne) à l'APACIB principale en fin d'année avec les factures.

3. mesure souple : mise en place d'une tolérance (seuil de 200 € par exemple) au delà duquel un chèque doit être signé par le trésorier **et** le responsable section (avec éventualité de vérification par la banque)

Il est clair qu'il faudrait 2 ou 3 permanents pour appliquer la mesure n°1 et après discussions, le CA vote à la majorité **que toute dépense supérieure à 200€ devra au préalable être validée par le responsable section ou le cas échéant, le trésorier principal**, non pas, par une double signature mais **au travers d'un e-mail ou d'un courrier**.

Frédéric LESCOP propose également que **chaque facture soit signée par le responsable section et son trésorier** (ou le trésorier principal pour les petites sections). Le CA approuve cette proposition à la majorité (8 voix pour, 4 contre et 3 abstentions).

Un effort est également demandé aux sections pour fournir des bilans clairs et justes et pour 2009 il serait apprécié que **toutes** les lignes de compte figurent en deuxième page dans les tableaux de bilan des sections.

### **3. Présentation des comptes APACIB principale**

Le résultat du tableau de comptes APACIB principale est équilibré, malgré une explosion du nombre de Bons Dialogues vendus (50% d'augmentation).

La facture du nouveau distributeur acheté en 2008 (4646,22 €) n'est pas incluse car non parvenue à ce jour, elle sera intégrée au bilan 2009 et financée par le report du résultat 2007 (3326,32 €), le retour d'une partie de la subvention National de foot (517,79 €) et des fonds propres (802,11 €).

Devant la très grande demande en bons Dialogues et pour prévenir le risque financier, le CA vote à l'unanimité **la limitation en ce début d'année à un ensemble de 2 bons d'achats (Dialogue et Leclerc)** au lieu de 3 par adhérent. Un bilan sera fait en septembre et une décision sera alors prise pour l'accord ou non du troisième bon.

Bon retour de la gestion des distributeurs.

Bon retour de la gestion des barnums, le CA félicite Jean-François Garo.

La billetterie Stadium Parc a été importante et la piscine de St Renan a augmenté.

Nette augmentation des départs à la retraite, ce qui va se renouveler en 2009.

5 matériels achetés dont 4 subventionnés par le CLAS-O

7 sorties dont 6 subventionnées par le CLAS-O (BASIL)

#### **4. Préparation de l'Assemblée Générale du 27 janvier 2009**

Sorties prévues par Raymond:

-sortie à Eurodisney les 8 et 9 mai 2009 (voyage en train)

-sortie à l'île de Batz le 19 avril 2009

Demande de matériel :

3 gilets de sécurité pour la planche à voile et de la fluorescine

Entretien de la remorque vélo

Entretien des barnums

Pascal GOGUER propose l'achat d'un détecteur de métaux et va se renseigner pour voir si ça peut intéresser d'autres adhérents.

Cotisations des retraités.

Il y a plusieurs retours concernant la cotisation des retraités qui a quadruplé en 2 ans (4€ en 2006, 16€ en 2008). M-E propose de présenter à l'AG un vote pour les passer en catégorie « membres d'honneur » qui permettrait d'instaurer une cotisation différente.

**Questions diverses :**

Demande de Marc de diffuser par la mailing list une pub pour l'entreprise Concept Achat. Le CA pense qu'une info sur le site APACIB est préférable.

Sylvain Trapes demande une aide financière à l'APACIB pour l'organisation du national de rugby qui se déroulera à Brest , ce qui est validé par le CA.

Fin du CA à 12H40

Le secrétaire adjoint

La présidente

