

## COMMISSION REGIONALE DES FINANCES

Réunion du 5 décembre 2017 à Bourgoin

### Membres Présents :

Outre les membres de droit Marcel FERRARI (Président de la ligue), Xavier DEMAY (Trésorier Général) par visioconférence, Jean PFAENDER (Président de la commission), étaient présents Chantal FERRARI (Trésorier Général Adjoint), Philippe COLLARD (CTS), René GERGELE et François JOUSSE.

Jérôme VILLON (Directeur Général) avait prévenu de son absence et transmis ses remarques par e-mail la veille de la réunion.

### **Ouverture de la séance à 10h00**

Début effectif retardé d'une vingtaine de minutes, le temps que les participants se mettent en place (un membre bloqué dans les embouteillages).

Les participants déclarés avaient reçu par e-mail, avant la tenue de la réunion, un fichier Excel support unique d'analyse des comptes pour les 11 premiers mois de 2017. Les remarques formulées par Jérôme VILLON ont été lues aux participants présents, en tant que de besoin, l'analyse s'étant réduite aux postes les plus importants.

L'examen des comptes a, comme précédemment, mis en lumière la difficulté de disposer en comptabilité analytique avec une anticipation raisonnable, des éléments de recettes principaux : subventions et licences. Pour les subventions, les notifications ont permis de comparer avec le budget prévisionnel mais les versements étaient encore en majeure partie à venir. Pour les licences, le mode de comptabilisation ne permet pas une lecture immédiate mais les prévisions sont globalement tenues. Pour les dépenses, des dérapages limités concernent les frais de personnel cependant que, globalement, malgré l'absence dans les comptes du stage au Portugal, les prévisions seront globalement respectées car les budgets prévus en hébergement/ restauration et en transport/déplacements seront loin d'être atteints.

En résumé, les recettes seront probablement légèrement inférieures aux prévisions mais les dépenses ne devraient pas atteindre les niveaux prévus d'où des perspectives plutôt favorables pour boucler l'exercice.

La vidéo-conférence avec Xavier DEMAY a été interrompue pour lui permettre de mener à bien ses autres activités et la réunion s'est poursuivie sur le thème du budget prévisionnel.

Marcel FERRARI a présenté un projet de développement/investissement, matériel et humain, évalué à 200 k€ sur 2 ans. Il s'agirait d'épauler Jérôme en lui adjoignant un commercial de bon niveau à recruter, d'embaucher un apprenti stagiaire pour le tourisme et un agent de développement à former pour la région clermontoise. En complément, un recours plus régulier aux stagiaires est envisagé pour des actions spécifiques d'animation. Sur le plan matériel, l'achat d'outils informatiques (matériels et logiciels) devrait accompagner cette démarche.

Pour l'élaboration du budget prévisionnel, ces éléments feront l'objet d'un chiffrage que Marcel a déjà commencé à affiner, sans les inclure dans l'immédiat, car ils doivent faire l'objet d'une approbation en Comité de Direction.

Pour la partie administrative classique, Jean PFAENDER fera sous quinzaine une analyse des diverses rubriques utilisées car le grand nombre des postes analytiques prévus fin 2016 ne semble pas en accord avec la pratique constatée ou les besoins d'information. Il fera également une évaluation des dépenses de personnel et du produit attendu des licences, tous éléments chiffrés qui seront communiqués aux participants pour information et amendements.

Pour la partie technique, les CTS feront part de leurs éléments chiffrés lors de la prochaine réunion, poursuivant leur démarche présentée fin 2016.

La séance est levée à 15h20, sans avoir fixé précisément la date de la prochaine réunion, 16 ou 17 janvier 2018. Xavier DEMAY interrogé le lendemain a laissé le champ libre, estimant que les éléments comptables ne seront véritablement connus qu'après le 25 janvier, date de passation par les soins de son cabinet, des écritures de fin d'exercice, Il compte beaucoup, en revanche, sur sa présence à Bourgoin du 12 février 2018 pour la mise en forme de la version définitive (ou approchée) de ce budget.

La prochaine réunion sera donc le **16 janvier 2018**.