

Procès-verbal de l'Assemblée Générale du 26.06.2009 à Romainmôtier

Ouverture de l'Assemblée Générale à 16h50.

Présents : 73 personnes

Excusés : Mmes Augsburger-Bucheli, Bonny, Hägeli, Menoud, Reichen-Winkenbach, Rösli-Aubert, Jost,
MM. Curti, Deschenaux, Erard, Favre, Fenart, Goetschmann, Guggiari, Lavanchy, Lonfat, Mattle, Python, Riehling, Schaller P., Schaller H., Schuwey, Tornay et Zbinden.

1. Ouverture et bienvenue

M. Catalano remercie les membres présents, les invités ainsi que les lauréates et lauréats 2009.

M. Catalano nomme les personnes qui se sont excusées.

2. Procès-verbal de l'Assemblée générale du 20 juin 2008 à Neuchâtel

Le procès-verbal est accepté à l'unanimité.

3. Rapport du Président

Présentation du rapport de gestion :

Comité :

Le comité s'est réuni durant l'année pour la gestion des diverses activités de la Chambre. En plus de ces séances, les membres ont participé à l'animation de leur commission respective.

Composition du comité de l'année écoulée.

Président	Joseph Catalano
Vice-président	Serge Gard
Trésorerie & Secrétariat	Cédric Cherpillod
Site Internet	Aline Perret

Newsletter, lien centres de formation	Dominique Ducry Nicolas Gurtner Herbert Schaller
Publication & Relation VEB	Ivan Progin
Défense des titres	Pierre-André Monnard
Relations publiques	Stéphane Uldry Oliver Zbinden Francis Gerber

Séminaires - manifestations

La chambre a invité ses membres à prendre part aux séminaires qu'elle a mis sur pied ou qu'elle a organisés avec d'autres associations durant l'exercice écoulé. Les bonnes relations que nous entretenons avec certains centres ont également permis d'étoffer l'offre.

15 mai	Visite commentée du centre des déchets TRIDEL SA
21 mai	Séminaire TVA
4 juin	Séminaire TVA
20 juin	AG - visite du site NEXANS

Organisé en collaboration avec:

IREF

février, mars	Séminaire sur la révision
avril	Séminaire sur la révision
5, 6 mai	Séminaire fiscal
16 juin	Séminaire fiscal

CIMA, IFMA

15 mai	AGM and finance presentations
30 octobre	IFMA, in conjunction with CIMA Switzerland

Haute école arc

23 mai	Colloque "Contrefaçons de produits pharmaceutiques"
27 novembre	Droit de l'expertise judiciaire

Cycles de conférences du CEEC

19 février	"Hostage At The Table" How Leaders Can Overcome Conflict, Influence Others, and Raise Performance"
6 mai 2008	Finance et politique, des usages d'une planification financière
20 mai	Les clés de la communication interpersonnelle. Le regard : miroir de l'âme
3 juin	Communication positive

9 septembre	Le gouvernement d'entreprise ; un territoire à conquérir pour les RH
septembre	Savoir être négociateur
7 octobre	Gouvernance, Risk & compliance

Référentiel métier

Une vaste analyse du domaine professionnel qui gravite autour des sujets comptabilités, finances, controlling, fiduciaires, impôts et réviseurs a été effectuée durant l'année 2008. Ce travail a été réalisé sous la responsabilité de la société Ectaveo SA à Zürich. Elle a réuni différents protagonistes, SEC Suisse, veb.ch, USF, Swisco.ch. Des membres de la Chambre des Experts en Finances et en Controlling ont été désignés volontaires pour répondre aux interviews. Les résultats condensés de cette enquête seront publiés prochainement.

Publication

CONTRÔLE DE GESTION - Méthodes et techniques principales

Afin de permettre aux candidats aux examens une préparation optimale avec un ouvrage de référence mais également d'apporter un outil de travail dans le quotidien professionnel, veb.ch a apporté une contribution financière à la traduction de cet ouvrage.

Swisco - News

La news a été relookée et au vu des commentaires positifs reçu de nos membres, la nouvelle version est agréable et semble plaire à ses lecteurs. Les articles publiés ont été d'excellente facture et nous remercions leurs auteurs. Nous vous rappelons que cet outil de communication est accessible à chacune et chacun d'entre vous et vous invitons à nous faire part de vos textes, que nous nous ferons un plaisir de publier.

La News est aussi une façon de faire vivre l'agenda de notre association, en y publiant les dates et les comptes rendus de nos activités.

Nous souhaitons élargir la publication de communiqués. Nous voulons mettre en valeur la qualité de nos formations. Pour ce faire, si vous apprenez qu'un de nos membre a décroché un poste de grande visibilité, il serait bien de nous le faire savoir, nous publierons un mini reportage sur l'élu et son parcours professionnel.

Partenariat

La Chambre a conclu un contrat de partenariat avec la société Adecco durant cette année. Cette accord permet à la dite compagnie de profiler sa ligne d'affaire "Finance" et à la chambre de proposer des offres d'emploi sur son site. Adecco Finance se spécialise dans ce secteur et propose des places dans tous les domaines de la finance, tant en fiduciaire, en entreprise que dans le domaine bancaire.

Ce partenariat débouchera également sur des participations à des conférences et via des articles publiés à travers nos moyens de communications.

Mise à jour 2008 du mémento

Le mémento continue son développement. Des corrections et compléments on permet d'améliorer la qualité du contenu des années précédentes. Au niveau des changements, des nouveaux thèmes ont enrichi ce qui devient la référence dans les formations de Spécialiste en finance et comptabilité et Expert diplômé en finance et en controlling.

Un grand merci à René Curti, sans qui cet ouvrage n'atteindrait pas la qualité qu'il a aujourd'hui.

Il faut mentionner que pour l'année à venir, le mémento s'adaptera aux nouvelles exigences en matière d'examens et continuera à prendre de la valeur.



veb.ch

Brèves

- La chambre fiduciaire reconnaît les cours de la VEB comme formation
- La VEB compte au 31.12.2008 4822 membres
- L'assemblée générale s'est déroulée à Bâle
- La VEB organise des apéros et visites d'entreprises
- Obtention de rabais pour les publications d'Orell Füssli
- Reconnaissance de nos titres au niveau européen
- Une commission va établir des standards dans le domaine du controlling

Evolution des membres

Le tableau présenté sur le rapport de gestion n'est pas la dernière version, M. Catalano donne les chiffres exacts (ci-dessous)

Membres	en 06.2003	en 06.2004	en 06.2005	en 06.2006	en 06.2007	en 06.2008	en 06.2009
Membres actifs	920	895	911	944	947	975	1001
Membres passifs et étudiants	50	36	39	44	42	41	46
Membres cotisants	970	931	950	988	989	1016	1047
Membres honoraires	15	15	18	17	20	23	27
Membres inscrits	985	946	968	1005	1009	1039	1074
Lauréats Brevet (coti. offerte)	86	122	95	113	96	108	108
Lauréats Diplôme (coti. offerte)	13	15	14	25	14	26	25
	1084	1083	1077	1143	1119	1173	1207

Lauréats année précédente n'ayant pas répondu si ils désirent rester membre

	42	43	37	42
	1185	1162	1210	1249

4. Comptes 2008 et rapports des vérificateurs

M. Cherpillod commente les écarts entre les comptes et le budget 2008.

	Comptes 31.12.2008	Budget 2008	Ecarts
<i>Compte d'exploitation</i>	CHF	CHF	CHF
Cotisations des membres	173'775.00	170'000.00	3'775.00
Mémento (y.c. mise à jour)	58'048.30	46'000.00	12'048.30
Mémento, frais de création et impression	-34'643.65	-32'000.00	-2'643.65
Epreuves d'examens et series 0	2'240.00	2'000.00	240.00
Enquêtes sur les salaires	1'680.00	1'500.00	180.00
Matériel auxiliaire	-4'039.25	-8'500.00	4'460.75
Mailing	8'000.00	1'500.00	6'500.00
Frais de séminaires pour la formation continue	-11'177.90	-50'000.00	38'822.10
Recettes des séminaires pour la formation contiue	17'900.00	50'000.00	-32'100.00
Intérêts	810.00	300.00	510.00
Frais livre "contrôle de gestion"	-27'010.00	0.00	-27'010.00
Charges du projet Moodle	-6'886.40	-5'400.00	-1'486.40
Refacturation aux centres du projet Moodle	5'400.00	5'400.00	0.00
Nouveau certificat	2'075.00	2'000.00	75.00
Frais création nouveau certificat	-1'549.90	-1'500.00	-49.90
Participation pub. Adecco (internet / NL / événements)	6'000.00	5'000.00	1'000.00
Participation pub. Adecco (Mémento)	5'000.00	5'000.00	0.00
Produits exceptionnels	0.00	0.00	0.00
Total des produits	195'621.20	191'300.00	4'321.20
Frais du comité	-31'710.80	-33'000.00	1'289.20
Frais de l'assemblée générale	-30'649.15	-15'000.00	-15'649.15
Frais des commissions	-22'401.50	-16'800.00	-5'601.50
Présentation Swisco dans les régions	-539.45	-5'000.00	4'460.55
News Letter (y.c. part. pub des encarts)	-16'968.00	-20'000.00	3'032.00
Location de salle	-3'262.45	-3'200.00	-62.45
Frais de secrétariat, d'administration et d'avocats	-65'678.85	-75'000.00	9'321.15
Publicité	-2'183.45	-5'000.00	2'816.55
Frais d'internet	-6'442.00	-10'000.00	3'558.00
Frais bancaires et CCP	-252.60	-300.00	47.40
Charges des exercices antérieurs	0.00	0.00	0.00
Attribution réserve et provision	-12'000.00	-8'000.00	-4'000.00
Total des charges	-192'088.25	-191'300.00	-788.25
Résultat de l'exercice	3'532.95	0.00	3'532.95

Bilan au

	31.12.2008	31.12.2007
Actif	CHF	CHF
Caisse	62.95	85.05
Poste	144'342.17	127'260.02
Poste, déposito	50'431.30	50'024.85
Disponible	194'836.42	177'369.92
Débiteurs	13'101.60	7'135.00
Impôts anticipé	438.89	155.39
Actif transitoire	617.00	22.00
Réalisable à court terme	14'157.49	7'312.39
Installations / machines / ordinateurs	0.00	0.00
Immobilisations corporelles	0.00	0.00
Total de l'actif	208'993.91	184'682.31
Passif		
Fournisseurs et passif transitoires	50'444.65	41'666.00
Réserves promotion titres (référentiel métier)	40'000.00	40'000.00
Provision publications (cd et plaquette)	31'000.00	31'000.00
Provision nouveaux titres	10'000.00	10'000.00
Provision Assemblée Générale	20'000.00	15'000.00
Provision Corporate identity et prospection	12'000.00	5'000.00
Fonds étrangers	163'444.65	142'666.00
Capital	42'016.31	38'202.56
Résultat de l'exercice	3'532.95	3'813.75
Fonds propres et réserves	45'549.26	42'016.31
Total du passif	208'993.91	184'682.31

M. Wilt, réviseur aux comptes, présente son rapport :

A l'assemblée générale de SWISCO du 26 juin 2009

**RAPPORT DE VERIFICATION DES
COMPTES DE L'EXERCICE 2008**

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs et
Cher Collègues,

Conformément au mandat qui nous a été confié, nous vous informons que nous avons contrôlé le 14 mai 2009 les comptes de notre association clos au 31 décembre 2008.

Toutes les pièces utiles à notre mandat ont été mises à notre disposition par le trésorier.

Les contrôles que nous avons effectués nous permettent de conclure que les comptes, tels qu'ils vous sont présentés, sont conformes aux chiffres ressortant de la comptabilité, laquelle est tenue avec soin et exactitude.

Le résultat 2008 se présente comme suit :

Charges	Chf. 192'088.25
Produits	<u>Chf. 195'621.20</u>
Soit un bénéfice de	<u>Chf. 3'532.95</u>

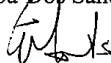
Le total du bilan au 31 décembre 2008 s'élève à **Chf. 208'993.91**

Nous proposons à l'assemblée générale d'accepter les comptes de l'exercice 2008, d'en donner décharge à notre comité et à notre trésorier, que nous remercions pour son excellent travail.

Yverdon-les-Bains, le 14 mai 2009

Les vérificateurs :

Céline Leuba-Dos Santos



Eric Wilt



Stéphane Bossy



5. Discussion des rapports et décharge au comité

A l'unanimité les membres donnent décharge au trésorier et au comité.

6. Elections

Le Président et le comité sont réélus pour l'année 2009 et M. Stéphane Rigo vient rejoindre le comité depuis aujourd'hui.

Mme remplace Mme Leuba-Dos Santos comme réviseur des comptes de l'association.

7. Budget, cotisation et objectifs 2009

M. Cherpillod présente et commente le budget 2009.

	Comptes 31.12.2008	Budget 2009	Ecart
<i>Compte d'exploitation</i>	CHF	CHF	CHF
Cotisations des membres	173'775.00	177'000.00	-3'225.00
Mémento (y.c. mise à jour)	58'048.30	20'000.00	38'048.30
Mémento, frais de création et impression	-34'643.65	0.00	-34'643.65
Epreuves d'examens et series 0	2'240.00	2'000.00	240.00
Enquêtes sur les salaires	1'680.00	4'000.00	-2'320.00
Matériel auxiliaire	-4'039.25	-12'000.00	7'960.75
Mailing	8'000.00	2'000.00	6'000.00
Frais de séminaires pour la formation continue	-11'177.90	-50'000.00	38'822.10
Recettes des séminaires pour la formation contiune	17'900.00	50'000.00	-32'100.00
Intérêts	810.00	800.00	10.00
Frais livre "contrôle de gestion"	-27'010.00	-3'500.00	-23'510.00
Recettes ventes livre "Contrôle de gestion"	0.00	12'000.00	-12'000.00
Charges du projet Moodle	-6'886.40	-6'900.00	13.60
Refacturation aux centres du projet Moodle	5'400.00	5'400.00	0.00
Nouveau certificat	2'075.00	1'000.00	1'075.00
Frais création nouveau certificat	-1'549.90	-600.00	-949.90
Participation pub. Adecco (internet / NL / événements)	6'000.00	0.00	6'000.00
Participation pub. Adecco (Mémento)	5'000.00	0.00	5'000.00
Produits exceptionnels	0.00	0.00	0.00
Total des produits	195'621.20	201'200.00	-5'578.80
Frais du comité	-31'710.80	-31'700.00	-10.80
Frais de l'assemblée générale	-30'649.15	-30'500.00	-149.15
Frais des commissions	-22'401.50	-22'400.00	-1.50
Présentation Swisco dans les régions	-539.45	-2'500.00	1'960.55
News Letter (y.c. part. pub des encarts)	-16'968.00	-21'000.00	4'032.00
Location de salle	-3'262.45	-3'500.00	237.55
Frais de secrétariat, d'administration et d'avocats	-65'678.85	-65'600.00	-78.85
Publicité	-2'183.45	-2'200.00	16.55
Frais d'internet	-6'442.00	-11'500.00	5'058.00
Frais bancaires et CCP	-252.60	-300.00	47.40
Charges des exercices antérieurs	0.00	0.00	0.00
Attribution réserve et provision	-12'000.00	-10'000.00	-2'000.00
Total des charges	-192'088.25	-201'200.00	9'111.75
Résultat de l'exercice	3'532.95	0.00	3'532.95

Le budget est accepté à l'unanimité par les membres.

La cotisation pour l'année prochaine reste fixée à Chf. 170.- et 500.- pour les entreprises.

8. Divers

Remerciements et présentations :

Membres d'honneur :

M. Catalano annonce que MM. Jaccard, Chassot, Tacchini, Zumofen et Sommer sont nommés membre d'honneur après plus de 35 ans de sociétariat.

Lauréates et Lauréats 2009 :

M. Catalano remercie les 20 lauréates et lauréats 2009 qui sont présents lors de cette Assemblée Générale et profite de l'occasion pour leur offrir un cadeau de bienvenue.

Clôture de l'Assemblée générale à 17h35.

Romainmôtier, le 26 juin 2009.