



Assemblée Générale 2024 Jeudi 18 janvier par visioconférence

Présentation de la Présidente

L'AG débute à 15h 30

Laurent Harivel Président remercie les présents, administrateurs et adhérents.

Présentation des rapports

En préalable, Michel Canon annonce que le nombre d'actifs habilités à prendre part aux décisions de l'assemblée générale du 18 janvier à jour de cotisation et non démissionnaires pour l'exercice 2024 est de 26.

Après la présentation du rapport d'activité 2023 par Laurent Harivel (voir en annexe) Michel Canon présente le bilan financier de l'exercice 2022-2023 - Arrêté au 30-09-2023).

Le contrôleur de gestion, Catherine Ragobert a procédé au contrôle des comptes de l'exercice 2022/2023 arrêtés au 30-09-23. A l'issue de ce contrôle, elle est en mesure de certifier que les comptes de l'exercice sont réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations ainsi que de la situation financière de l'Association au 30 septembre 2023.

Résolutions et élections des membres du Conseil

Résolution N° 1

L'assemblée générale décide à l'unanimité des présents et représentés d'approuver le rapport moral et le compte rendu d'activité.

Pour : 14 Abstention : 0 Contre : 0 Adopté

Résolution N° 2

L'assemblée générale décide à l'unanimité d'approuver le rapport financier, comprenant les comptes de l'exercice arrêté au 30 septembre 2023 et le budget prévisionnel pour 2024.

Pour : 14 Abstention : 0 Contre : 0 Adopté

Résolution N° 3

Le tarif des cotisations 2024 (maintien des montants des cotisations en 2024)

Adopté

- 1 000 € pour le premier membre actif d'une entreprise,
- 300 € au delà du premier membre actif dans une même entreprise,
- 75 € pour les membres correspondants.

Pour : 14 Abstention : 0 Contre : 0 Adopté

Résolution N° 4

A l'unanimité des membres partenaires présents ou représentés tous les candidats au conseil

Le conseil d'administration de l'Afope élu le 18 janvier 2024 comprend 10 administrateurs (voir ci-après).

Pour : 14 Abstention : 0 Contre : 0 Adopté

Résolution N° 5 Validation du changement de l'exercice comptable qui passera à partir d'octobre à septembre

A du 1^{er} janvier au 31 décembre – A noter : un document de bilan des comptes pour le T4 2023 qui sera à produire pour compléter le changement d'exercice.

Pour : 14 Abstention : 0 Contre : 0 Adopté

Elections au conseil de l'Afope

Administrateurs démissionnaires en 2024

- Daniel Stévenin - RTE

Renouvellement d'un mandat d'administrateur pour 2022/2023/2024

- Néant

Les administrateurs dont le mandat se poursuit en 2024

- Christine Ambros - YVES ROCHER
- Etienne Berling - CAISSE des DEPOTS
- Marine.Bezombes@cdc-habitat.fr
- Michel Canon - SNCF
- Florence Datcharry - Sirven - SNCF
- Christelle Gérardot - CNP Assurances
- Laurent Harivel - NATIXIS
- Claude Isidore - Agirc Arrco
- Peggy.Vieuille@ag2rlamondiale.fr
- Pierre Widmer - GROUPE SERVIER

Conclusion

L'ordre du jour étant épuisé à 16h30, Laurent Harivel remercie l'assemblée.

Fait à Paris, le 18 janvier 2024

Michel CANON

Délégué général



Laurent HARIVEL

Président



Ordre du jour

L'Agenda de cet AG comprend :

- 1/ Elections des membres du Conseil de l'Afope, le rapport moral et financier
 - 2/ Evolutions du fonctionnement de l'Afope
 - 3/ Commentaires sur le bilan financier de l'Afope sur l'exercice 2022/2023
 - 4/ Les rôles des membres du prochain Comité d'Administration
-

1/ Elections des membres du Conseil de l'Afope, le rapport moral et financier

A l'Assemblée Générale 2024 il y a eu :

- **11 présents** : 8 membres du Bureau ainsi que 3 Pouvoirs : Catherine RAGOBERT (Contrôleur de gestion), Thomas ANNEZO de BPCE et Olivier SIMON de LCL. De plus quelques personnes sont restées avec nous : Emmanuelle Billier, Eliane Guégan et Sabrina Guézélou. Ce qui fait que globalement on a eu la base nécessaire **pour 14 au total**.

A l'ordre du jour ont été intégrés :

- Le Rapport moral, le compte rendu d'activité et le rapport financier : notamment la copie de gestion des comptes qui va du 1^{er} octobre 2022 au 30 septembre 2023.

On avait prévu comme ordre du jour :

- La validation du Rapport moral avec la réalisation que nous a préparée Marine.
- Quant à la validation du Rapport financier Michel en a fait une mise à jour qu'on pourra projeter en direct. Michel indique aussi qu'il y a eu une copie de gestion des comptes qui va du 1^{er} octobre 2022 au 30 septembre 2023. Il n'y a qu'une page et un encart sur la 2^{ème} qui finalement fait ressortir pratiquement tout l'essentiel. Michel enverra par mail cette page à Laurent.
- Au troisième point on trouve l'élection des membres du Bureau.

2/ Evolutions du fonctionnement de l'Afope

Ensuite Marine présente l'AFOPE qui est une association ayant pour vocation à partager à l'occasion de rencontres mensuelles, un certain nombre de thématiques qui a trait au sujet de l'organisation de la transformation des entreprises. Cette année nous avons eu l'occasion d'organiser une Convention sous le thème d'un voyage. L'AFOPE se propose d'être pour l'année 2024 une référence de savoir-faire pour que chacun puisse témoigner de ses expériences autour des sujets qui nous concernent ; et qui permettent aussi de nous éclairer sur les sujets de thématiques à venir.

Nous avons eu cette année 31 entreprises adhérentes et 36 membres. L'AFOPE existe.

Depuis 64 ans et a toujours été propice à partager les expériences de connaissances autour de la fonction de l'organisation que nous représentons tous.

En 2023 nous avons eu 6 nouvelles adhésions ; Crédit Agricole Centre France, BPCE Lease, Banque Populaire Aquitaine Centre Atlantique, AQUANS, SERVIER MONDE, CREDIT AGRICOLE Assurances SOLUTIONS.

Marine rappelle le lien avec le voyage qu'on a proposé à nos adhérents en 2023. On a eu une première rencontre qui s'est déroulée au mois de février qui portait sur les FACE QUIZ, compétence de demain animée par Claude.

Ensuite on avait :

- Une rencontre autour des communautés de relai pratique au mois de mars, une autre rencontre au mois de mai dédiée au monde hybride et la manière dont on peut gérer des équipes en distanciel et présentiel.
- Et une autre rencontre dédiée au mois de juin à la RSE dans les organisations et puis notre Convention qui a été comme un événement phare de l'année qui portait sur la thématique de la transformation agile sur les organisations et qui s'est déroulée au marché de RUNGIS et puis pour finir une intervention autour du pilotage des processus.

En quelques chiffres de l'année 2023 notre CA s'est mobilisé pour proposer ce programme et nous avons retenu cinq rencontres mensuelles, une Convention annuelle qui est plutôt une bonne réussite et les différents sujets traités au cours de la journée, à savoir la

visite de marché, la conférence qui a été proposée et puis les **Marketplace** de l'après-midi sans oublier l'intervention d'activité qu'on a eu en fin de journée.

Le bureau s'est également réuni, à raison de 10 fois dans l'année pour proposer un programme qui soit au plus près des besoins et des attentes. En revanche, notre piste d'amélioration concerne les « Bouteilles à la mer ». On en n'a eu que deux l'année dernière mais qui n'ont pas donné suite.

Cette année on espère que ce dispositif trouvera plus sa place. En complément Claude tient à faire savoir qu'en moyenne nos réunions mensuelles se comptent entre 40 et 50 participants.

3/ Commentaires sur le bilan financier de l'Afope sur l'exercice 2022/2023

Tout d'abord Michel annonce que sur le plan des finances l'année s'est bien passée par rapport à la précédente. Cette année on a pu gagner « un peu d'argent ». A noter que Catherine RAGOBERT a lu complètement le texte principal en vue d'apporter quelques retouches.

Michel présente ensuite le résumé suivant ; en ce qui concerne la situation des adhésions en 2023 on a encaissé des cotisations à hauteur de 27 570€ inférieures de 1080€ à celles encaissées en 2022, c'est-à-dire qu'il y a eu :

- 22 cotisations de membres actifs à 1 000€ soit une de moins qu'en 2022
- 4 cotisations à 1300€ soit autant qu'en 2022
- et 5 cotisations de membres « correspondants » à 75€ (dont 1 à 70€) soit un de moins qu'en 2022 (de chez Michelin).

Le nombre d'actifs à prendre part aux décisions de l'Assemblée générale en 2024 à jour de cotisation et non démissionnaire pour l'exercice 2023 a été de 26 soit un de moins qu'en 2022.

Au-delà de ce nombre le turnover des nouveaux membres de 2022-2023 est de l'ordre d'environ 15% (nombre d'entreprises adhérentes et mouvement des adhérents dans les entreprises). Tout comme l'année précédente, sauf que le 15% était un peu supérieur à ce qu'il avait en 2022, il y a eu une petite remontée sensible ; pourvu que l'année à venir aille dans ce bon sens-là !

A noter que la journée thématique et la Convention annuelle ont été fusionnées en une convention annuelle pour la quatrième année consécutive.

Budget prévisionnel 2023-2024 : aux activités de l'association, ce budget suppose la poursuite des travaux de recherche, un effort d'amélioration des outils web, et le maintien de nos activités de rencontre et de Convention ; avec pour objectif d'obtenir des livrables susceptibles d'attirer des nouveaux adhérents (bouteilles à la mer, exploitation des réseaux sociaux, ...).

Le solde de l'exercice à venir est de - 9 196€.

Approbation du bilan financier de l'exercice 2022-2023 de l'Afope

Le conseil d'administration souligne que depuis de nombreuses années le montant des cotisations est stable (75€/1000€/300€).

Catherine Ragobert, Contrôleur de gestion, a procédé au contrôle des comptes de l'exercice 2022-2023 arrêtés au 30/09/2023. A l'issue de ce contrôle, elle est à été en mesure de **certifier que les comptes de l'exercice sont réguliers et sincères** et donnent une image fidèle du résultat des opérations ainsi que de la situation financière de l'Association au 30/09/2023.

Pour clore le point concernant le paiement de la Convention, Laurent précise que l'on va changer d'exercice puisqu'on va passer d'un janvier à décembre ; ce qui sera quand même plus simple d'ailleurs pour les exercices aussi budgétaires des Conventions etc ... ; ça évitera que ça soit à cheval sur deux années.

4/ Les rôles des membres du nouveau Comité d'Administration

Avant qu'on passe au vote des membres du Bureau, pour Daniel qui nous quittera en cédant sa place de Webmaster, Laurent l'invitera à venir quand il le voudra.

Marine, Christine, Claude et Laurent, tous les quatre se sont proposés comme repreneurs pour essayer de diviser les charges et de maintenir les risques.

Qui a voulu être Président ? Laurent Harivel qui se représente.

Qui a voulu être Vice-présidente ? Claude Isidore a laissé sa place de vice-président et Christine Ambros a bien voulu rester comme 2^{ème} Vice-présidente et laissé sa place en tant que 1^{ère} Vice-présidente à Marine Bezombes ; Marine est volontaire pour être Vice-présidente.

Ont voté à l'unanimité : Laurent, Marine, Christine, Pierre Widmer et Michel.

Du coup à l'unanimité nous avons Laurent, Marine et Christine qui sont Webmaster. Il reste aussi un Trésorier, Michel Canon qui se représente.

A l'unanimité Laurent annonce que nous avons un nouveau bureau composé de Laurent, Marine et Christine plus trois Webmasters que sont Claude Marine et Laurent. Et il nous reste aussi un Délégué Général (Michel Canon).

En conclusion nous avons : Président Laurent Harivel, Vice-présidente1 (Marine Bezombes), Vice-présidente2 (Christine Ambros), Délégué Général et Secrétaire Général (+ Trésorier) Michel Canon et Webmaster (nous 4).

Pour Laurent ,a mériterait de rajouter un Responsable de la communication.

C'est hyper important ; car cela mériterait de faire évoluer les Statuts et pour avoir la maîtrise de la communication ; et en tant que Webmaster : Christine, Claude et Laurent.

Michel CANON

Délégué général



Laurent HARIVEL

Président





1. Rapport moral 2023 : Réalisations, événements, transformations, adhésions, etc...
2. Rapport financier 2023
 - et résolution de passage à un exercice comptable annuel de janvier à décembre
3. Election des Administrateurs (membres du CA) :
 - l'ensemble du Comité d'Administration actuel se représente, excepté notre Webmaster, Daniel STEVENIN, qui transmet ses responsabilités à Marine BEZOMBES, Christine AMBROS et Laurent HARIVEL
4. Programme et agenda 2024
5. Questions / réponses et échanges



1 – RAPPORT MORAL 2023

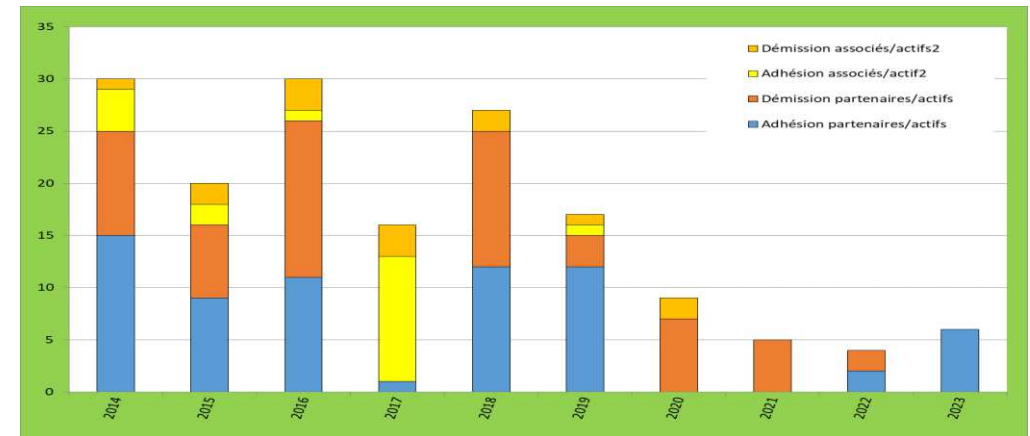
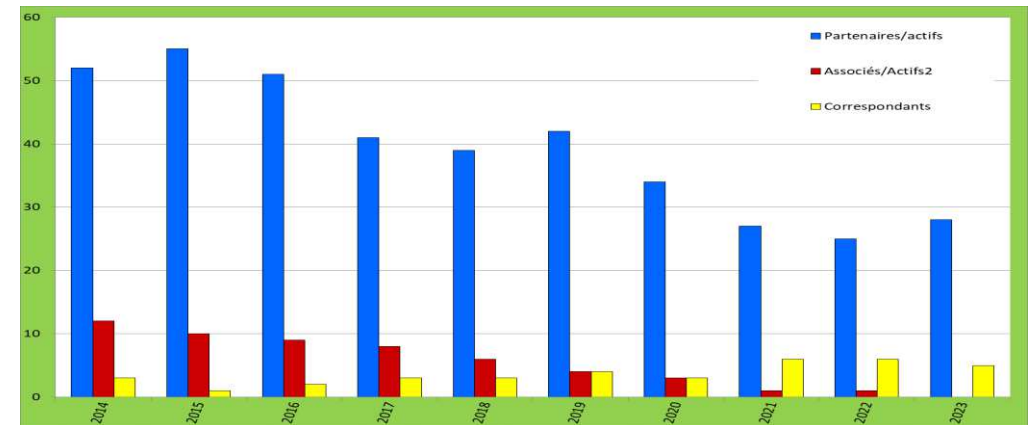
- L'**Afope**, c'est bien plus qu'une simple escale. C'est une destination où chaque adhérent est un voyageur curieux, prêt à découvrir de nouveaux horizons de connaissance.
- Au sein de notre réseau interne, nous nous retrouvons comme une caravane de savoir-faire, échangeant des histoires captivantes, des leçons précieuses et des visions éclairantes. Chaque membre est une boussole, guidant les autres vers des territoires inexplorés de compétences et d'idées novatrices.

▶ **31** ◀ **entreprises adhérentes**

▶▶ **36** ◀◀ **membres**

> **64 ans** de partages d'expériences <
et de connaissances sur la fonction
organisation

- **6 nouvelles adhésions** : Crédit Agricole Centre France, EQUANS, SERVIER MONDE, Crédit Agricole Assurances Solutions, BPCE Lease, Banque Populaire Aquitaine Centre Atlantique
- A l'arrivée de ces 6 entreprises, le renouvellement des représentants d'entreprise est de l'ordre de 20% au lieu de 15% en 2022
- Fruit des actions conduites : investissement dans les séminaires, activation des réseaux sociaux et des réseaux des membres du CA, reprise des rencontres mensuelles en présentiel
- **Signature d'un partenariat avec France Processus**
- Aucune démission de partenaires



Légende :



Convention annuelle



Rencontre mensuelle





Entre 40 et 50 participants en moyenne à chaque rencontre !



5 rencontres mensuelles préparées



1 convention annuelle atterrie



10 conseils d'administration animés



2 bouteilles à la mer sans suite



Satisfaction globale de la convention

“

Bonne ambiance grâce à :

- des organisateurs qui ont su être réactifs en raison de contraintes de dernières minutes.
- des intervenants au top
- des prestataires de la restauration à l'écoute de ses hôtes
- des participants motivés
- l'ensemble des acteurs bienveillants et en cohésion

”

Satisfaction de la visite guidée du marché de Rungis



Satisfaction de la conférence de Rungis&Co



Satisfaction du cocktail déjeunatoire aux Embrunts



Satisfaction de la market place



Satisfaction de l'activité interactive





2 – RAPPORT FINANCIER 2023

■ Cf. fichiers joints présentés en séance :

- Fichier world : rapport financier
- Fichier excel : comptes 2023



Rapport financier



Comptes



3 – ELECTION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Membres du Conseil d'Administration



Christine AMBROS – Groupe Rocher



Etienne BERLING – Caisse des Dépôts



Marine BEZOMBES – CDC Habitat



Michel CANON – SNCF



Florence DATCHARY-SIRVEN – SNCF

Christelle GERARDOT – CNP Assurance



Laurent HARIVEL – BPCE Assurance IARD



Claude ISIDORE - Agirc-arrco



Peggy VIEUILLE - Ag2r La Mondiale

Pierre WIDMER – Servier -

Equipage validé



4 – AGENDA 2024

Dates des rencontres mensuelles

- 18 janvier : Process Mining – *distanciel*
- 9 février : Culture du feedback - *présentiel/hybride*
- 21 mars
- 25 avril
- 16 mai
- 20 juin
- 19 septembre
- 17 octobre
- 21 novembre
- 19 décembre

+
CONVENTION 2024

Modalités alternées



Thèmes plebiscités

- Le jeu comme aide à l'organisation
- IA et robotisation : risques et opportunités pour les organisations et les métiers ?
- Comment désiloter les organisations (agilité, OKR, ...)
- REX sur la mise en place de la méthodologie OKR
- Les dispositifs de transformation managériale
- Gouvernance et simplification des processus avec le digital : Les processus ont-ils un avenir ?
- REX sur les démarches initiées en Lean management/amélioration continue
- Le Co-développement : un outil de travail collaboratif



Questions / réponses ?

- Résolutions :
 - Validation du rapport moral présenté
 - Validation du rapport financier arrêté à septembre 2023
 - Validation du maintien des montants des cotisations 2024
 - Validation de la constitution du Conseil d'Administration
 - Validation du changement de l'exercice comptable qui passera à partir de 2024 de octobre à septembre
→ à du 1^{er} janvier au 31 décembre
 - A noter : un document de bilan des comptes pour le T4 2023 sera à produire pour compléter le changement d'exercice

Afope : Rapport financier de l'exercice 2022-2023

Arrêté au 30/09/2023

| RESULTAT DE L'EXERCICE | | | | Produits | Charges |
|--------------------------------------|------------------|---|------------|--------------------|----------------------|
| Ressources | 4 Actifs | cotisations à 1 300 € | 1 300,00 € | 5 200,00 € | |
| | 22 Actifs | cotisations à 1 000 € | 1 000,00 € | 22 000,00 € | |
| | 4 Correspondants | cotisations à 75 € | 75,00 € | 300,00 € | |
| | 1 Correspondant | cotisation à 70 € | 70,00 € | 70,00 € | |
| | | | | 27 570,00 € | |
| Inscriptions évènements afope | | | | - | € |
| Produits financiers nets | | | | | |
| | | Intérêts Compte Sur Livret | | 561,85 € | |
| | | Intérêts Livret Association | | 1 088,95 € | |
| | | | | 1 650,80 € | |
| Frais de fonctionnement | | | | | |
| | | Domiciliation de l'association | | | 1 132,98 € |
| | | Service de secrétariat | | | - € |
| | | Télécommunication | | | 212,91 € |
| | | Missions - Réceptions liées au fonctionnement Dg | | | 1 408,50 € |
| | | Missions - Réceptions liées au fonctionnement Autres | | | - € |
| | | Fournitures diverses - Assurances - Frais tenue de compte | | | 269,40 € |
| | | Gestion site Web | | | 866,02 € |
| | | | | | 3 889,81 € |
| Frais liés aux activités | | | | | |
| | | Travaux de recherche (Livre Blanc) | | | - € |
| | | Investissement pour développement Afope | | | - € |
| | | Amélioration site et outils Web | | | 329,06 € |
| | | Relations associatives et extérieures | | | - € |
| | | Convention 2023 | | | 21 128,10 € |
| | | Journée thématique | | | - € |
| | | Réunions mensuelles, Commissions, Conseils, Bureau | | | 1 038,00 € |
| | | | | | 22 495,16 € |
| | | | | | |
| | | TOTAUX | | 29 220,80 € | - 26 384,97 € |
| SOLDE DE L'EXERCICE | | | | 2 835,83 € | |

Afope : Situation des Actifs et de la Trésorerie Au 30/09/2023

| ACTIFS et TRESORERIE | |
|---|---------------------|
| Détail de la Situation au 30/09/2022 | |
| La Banque Postale (compte courant) | 10 210,20 € |
| Compte sur Livret | 179 925,48 € |
| Livret Association | 79 196,38 € |
| ACTIFS au 30/09/2022 | 269 332,06 € |
| Mouvements de l'exercice | |
| Produits 2023 | 29 220,80 € |
| Charges 2023 | - 26 384,97 € |
| TRESORERIE au 30/09/2023 | 272 167,89 € |

| | |
|---|---------------------|
| Détail de la Situation au 30/09/2023 | |
| La Banque Postale (compte courant) | 11 395,23 € |
| Compte sur Livret | 180 487,33 € |
| Livret Association | 80 285,33 € |
| ACTIFS au 30/09/2023 | 272 167,89 € |

| | |
|---|---------------------|
| <i>Impact sur la trésorerie des engagements pris : réglés depuis le 1er octobre 2023 ou en cours de règlement</i> | -1 382,11 |
| <i>Encaissements reçus depuis le 1er octobre 2023 (dont intérêts 2023 : 7 192,26€)</i> | 9 202,81 |
| Solde prévisionnel de trésorerie | 279 988,59 € |

Afope : Comparaison Ressources et Dépenses 2021-2023 Budget 2024

| HISTORIQUE : RESULTAT DE L'EXERCICE | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 2021 Réel | 2022 Réel | 2023 | | 2024 |
| | | | Budget | Réel | Budget |
| Ressources Cotisations | 27 650,00 € | 28 650,00 € | 28 000,00 € | 27 570,00 € | 28 000,00 € |
| Autres recettes (remboursements, inscriptions et produits financiers) | | | | | |
| inscriptions | - € | - € | - € | - € | 2 000,00 € |
| produits financiers | 597,92 € | 512,64 € | - € | 1 650,80 € | 7 192,26 € |
| Sous-total ressources | 28 247,92 € | 29 162,64 € | 28 000,00 € | 29 220,80 € | 37 192,26 € |
| Frais de fonctionnement | | | | | |
| Domiciliation de l'association | 1 113,87 € | 1 130,66 € | 1 200,00 € | 1 132,98 € | 1 200,00 € |
| Service de secrétariat | - € | - € | - € | - € | - € |
| Télécommunication | 426,96 € | 403,89 € | 450,00 € | 212,91 € | 450,00 € |
| Missions liées au fonctionnement DG | 3 078,66 € | 1 923,09 € | 2 000,00 € | 1 408,50 € | 2 000,00 € |
| Missions liées au fonctionnement (Autres) | - € | - € | - € | - € | - € |
| Fournitures diverses - Assurances - Tenue de compte | 889,10 € | 799,60 € | 800,00 € | 269,40 € | 800,00 € |
| Gestion courante du site Web | 493,27 € | 658,15 € | - € | 866,02 € | 866,02 € |
| Sous-total frais de fonctionnement | - 6 001,86 € | - 4 915,39 € | - 4 450,00 € | - 3 889,81 € | - 5 316,02 € |
| Frais liés aux activités | | | | | |
| Travaux de recherche (Livre Blanc) | - € | - € | - € | - € | - € |
| Conseil externe « Evolution du modèle de l'association | 21 900,00 € | - € | - € | - € | - € |
| Amélioration site et outils Web | - € | - € | 1 500,00 € | 329,06 € | 1 500,00 € |
| Conventions annuelles | - € | 48 167,25 € | 40 000,00 € | 21 128,10 € | 33 571,90 € |
| Journée annuelle thématique | - € | - € | 3 000,00 € | - € | 3 000,00 € |
| Réunions mensuelles, Conseils d'Administration, Bureau | 7 200,00 € | 800,00 € | 3 000,00 € | 1 038,00 € | 3 000,00 € |
| Sous-total frais liés aux activités | -29 100,00 € | -48 967,25 € | - 47 500,00 € | - 22 495,16 € | - 41 071,90 € |
| Dépenses totales | -35 101,86 € | -53 882,64 € | - 51 950,00 € | -26 384,97 € | - 46 387,92 € |
| SOLDE DE L'EXERCICE | - 6 853,94 € | -24 720,00 € | - 23 950,00 € | 2 835,83 € | - 9 195,66 € |

Commentaires sur le bilan financier de l'Afope sur l'exercice 2022-2023

• Situation des adhésions :

En 2023, nous avons encaissé des cotisations à hauteur de **+27 570 €**, inférieures de **1 080 €** à celles encaissées en 2022, c'est-à-dire :

- 22 cotisations de membres actifs à 1 000€, soit une de moins qu'en 2022,
- 4 cotisations à 1 300 €, soit autant qu'en 2022,
- et 5 cotisations de membres « correspondants » à 75 € (dont 1 à 70 €), soit un de moins qu'en 2022.

Le nombre d'actifs habilités à prendre part aux décisions de l'Assemblée Générale en 2024, à jour de cotisation et non démissionnaires pour l'exercice 2023 est de **26**, soit un de moins qu'en 2022.

Au-delà de ce nombre, le turnover des nouveaux membres en 2022-2023, est de l'ordre d'environ 15 % (nombre d'entreprises adhérentes et mouvement des adhérents dans les entreprises) tout comme l'année précédente.

• Situation financière 2022/2023 par rapport au précédent exercice :

Le niveau des **ressources**, soit **+29 221 €**, se limite aux cotisations des adhérents analysées ci-dessus et aux intérêts 2022 sur les placements en nette hausse : **1 650 €** contre **512 €** en 2022.

Les **dépenses totales**, soit **-26 385 €** en 2023, sont inférieures à celles de 2022, et se justifient de la manière suivante :

- Les frais de fonctionnement de l'association s'élèvent à **-3 890 €** à comparer à **-4 915 €** en 2022.
- Le principal poste de dépenses concerne le virement de l'Acompte n°1 d'un montant de **+21 128€** (en date du 25/07/2023) pour la Convention annuelle du 12 octobre 2023. Le solde sera réglé au cours de l'exercice budgétaire 2023-2024 à hauteur de **+33 572€**, soit un coût total attendu de 54 700€. Cet étalement sur deux exercices explique la baisse des dépenses entre 2022 et 2023.
- Les dépenses relatives aux réunions mensuelles, soit **1 038 €**, sont à un niveau comparable à celui de 2022, bien inférieur aux années antérieures.
- À noter que la journée thématique et la convention annuelle ont été fusionnées en 1 convention annuelle pour la quatrième année consécutive.

Le **solde** de l'exercice 2022-2023 est positif : **+2 836 €** alors qu'il était négatif en 2022 (**-24 720€**). Les ressources disponibles au 30/09/2023 s'élèvent à **260 773 €**.

Les **engagements** de dépenses, pour le dernier trimestre 2023 (pris au 30-09-2023) sont relativement faibles : ils s'élèvent à **-1382€** et couvrent essentiellement des frais de fonctionnement (**1124€**) et de domiciliation de l'association (**258€**). Ils sont couverts par le versement de 2 cotisations de nouveaux adhérents pour un montant total de **+2 000 €**.

- **Le budget prévisionnel 2023-2024**

Au niveau des activités de l'association, ce budget suppose la poursuite des travaux de recherche, un effort d'amélioration des outils web, et le maintien de nos activités de rencontre et de convention, avec pour objectif d'obtenir des livrables susceptibles d'attirer de nouveaux adhérents (bouteilles à la mer, exploitation des réseaux sociaux, ...). Le solde de l'exercice à venir est de **-9 196€**.

A noter également le niveau significatif des intérêts 2023 (hausse des taux sur les placements de l'association) : **+ 7 192€**.

Le CA souligne que depuis de nombreuses années, le montant des cotisations est stable.

Approbation du bilan financier de l'exercice 2022-2023 de l'Afope

- **Le conseil d'administration, lors de sa réunion de janvier 2024 a décidé de ne pas modifier le tarif des cotisations pour 2024**

- 1 300 € pour les 4 premiers membres actifs des entreprises,
- 1 000 € pour les 24 membres suivants actifs des entreprises,
- 300 € au-delà du premier membre actif dans une même entreprise,
- 75 € pour les membres « correspondants ».

- **Catherine Ragobert** Contrôleur de gestion, a procédé au contrôle des comptes de l'exercice 2022-2023 arrêtés au 30/09/2023. A l'issue de ce contrôle, elle est en mesure de **certifier que les comptes de l'exercice sont réguliers et sincères** et donnent une image fidèle du résultat des opérations ainsi que de la situation financière de l'Association au 30/09/2023.

- **L'assemblée générale donne quitus au délégué général Michel Canon** de sa gestion des comptes, du bilan financier et de la trésorerie de l'Afope arrêtés au 30/09/2023.

Afope : Rapport financier de l'exercice 2022-2023
Comparaison Produits et Charges 2021 - 2023
Budget 2024

| HISTORIQUE : RESULTAT DE L'EXERCICE | | | | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 2021 Réal | 2022 Réal | 2023 | | 2024 |
| | | | Budget | Réal | Budget |
| Ressources Cotisations | 27 650,00 € | 28 650,00 € | 28 000,00 € | 27 570,00 € | 28 000,00 € |
| Autres recettes (remboursements, inscriptions et produits financiers) | | | | | |
| inscriptions | - € | - € | - € | - € | 2 000,00 € |
| produits financiers | 597,92 € | 512,64 € | - € | 1 650,80 € | 7 192,26 € |
| Sous-total ressources | 28 247,92 € | 29 162,64 € | 28 000,00 € | 29 220,80 € | 37 192,26 € |
| Frais de fonctionnement | | | | | |
| Domiciliation de l'association | 1 113,87 € | 1 130,66 € | 1 200,00 € | 1 132,98 € | 1 200,00 € |
| Service de secrétariat | - € | - € | - € | - € | - € |
| Télécommunication | 426,96 € | 403,89 € | 450,00 € | 212,91 € | 450,00 € |
| Missions liées au fonctionnement DG | 3 078,66 € | 1 923,09 € | 2 000,00 € | 1 408,50 € | 2 000,00 € |
| Missions liées au fonctionnement (Autres) | - € | - € | - € | - € | - € |
| Fournitures diverses - Assurances - Tenue de compte | 889,10 € | 799,60 € | 800,00 € | 269,40 € | 800,00 € |
| Gestion courante du site Web | 493,27 € | 658,15 € | - € | 866,02 € | 866,02 € |
| Sous-total frais de fonctionnement | - 6 001,86 € | - 4 915,39 € | - 4 450,00 € | - 3 889,81 € | - 5 316,02 € |
| Frais liés aux activités | | | | | |
| Travaux de recherche (Livre Blanc) | - € | - € | - € | - € | - € |
| Conseil externe « Evolution du modèle de l'association » | 21 900,00 € | - € | - € | - € | - € |
| Amélioration site et outils Web | - € | - € | 1 500,00 € | 329,06 € | 1 500,00 € |
| Conventions annuelles | - € | 48 167,25 € | 40 000,00 € | 21 128,10 € | 33 571,90 € |
| Journée annuelle thématique | - € | - € | 3 000,00 € | - € | 3 000,00 € |
| Réunions mensuelles, Conseils d'Administration, Bureau | 7 200,00 € | 800,00 € | 3 000,00 € | 1 038,00 € | 3 000,00 € |
| Sous-total frais liés aux activités | - 29 100,00 € | - 48 967,25 € | - 47 500,00 € | - 22 495,16 € | - 41 071,90 € |
| Dépenses totales | - 35 101,86 € | - 53 882,64 € | - 51 950,00 € | - 26 384,97 € | - 46 387,92 € |
| SOLDE DE L'EXERCICE | - 6 853,94 € | - 24 720,00 € | - 23 950,00 € | 2 835,83 € | - 9 195,66 € |