



RÉUNION DU COMITÉ DES FINANCES DE L'ACEP-CAPE

Procès-verbal de la réunion

Date : le 16 mars 2021

Heure : de 15 h à 17 h 10

Lieu : Microsoft Teams

Présents : **Membres** : Greg Phillips (président), Howard Delnick (président du Comité), André Picotte, Andreas Trau, Camille Awada, Kelly Mansfield, Charlene Lonmo
Personnel : Omid Kahriz (directeur des finances), Mark Courty (adjoint à la paie et à la comptabilité)

Absences : Claude Vézina (directeur exécutif), Jamie Lafontaine

Sujet	Mesures de suivi
15 h Le quorum est atteint, et G. Phillips lit la politique sur le harcèlement au Comité des finances et se désigne en tant qu'agent responsable de la politique.	
<p>1. <u>Adoption de l'ordre du jour</u> Il est proposé par H. Delnick et appuyé par C. Awada d'adopter l'ordre du jour. Proposition adoptée.</p>	
<p>2. <u>Approbation des procès-verbaux des réunions du 15 juin 2020 et du 15 juillet 2020</u> H. Delnick mentionne que le contenu des procès-verbaux reflète bien les discussions qui ont eu lieu lors des réunions.</p> <p>K. Mansfield est d'accord avec H. Delnick.</p> <p>G. Phillips demande au Comité des finances si des révisions seront demandées.</p> <p>C. Lonmo indique qu'elle s'abstiendra car elle ne faisait pas partie du Comité des finances à l'époque.</p> <p>Il est proposé par H. Delnick et appuyé par K. Mansfield d'approuver les procès-verbaux des réunions du 15 juin 2020 et du 15 juillet 2020.</p> <p>Pour = 6 Contre = 0 Abstention = 1 Proposition adoptée.</p>	



RÉUNION DU COMITÉ DES FINANCES DE L'ACEP-CAPE

<p>3. <u>Élection du président du Comité</u></p> <p>G. Phillips demande si quelqu'un est intéressé à présider le Comité des finances. C. Awada propose la candidature de H. Delnick, et la candidature de ce dernier est acceptée. K. Mansfield se nomme et propose la candidature d'A. Trau. A. Trau refuse respectueusement.</p> <p>H. Delnick et K. Mansfield présentent un bref exposé au Comité des finances pour expliquer pourquoi ils seraient d'excellents candidats à la présidence du Comité des finances.</p> <p>On procède à un vote, et H. Delnick est élu au poste de président.</p> <p>En tant que président du Comité des finances, H. Delnick mentionne qu'il aimerait mettre en œuvre certains changements. Il veut notamment veiller à ce que tous les procès-verbaux du Comité des finances soient affichés sur le Web, élaborer un mandat pour le Comité des finances et établir un plan comptable résumant le contenu de chaque compte.</p> <p>G. Phillips mentionne qu'à son avis un mandat ne serait pas utile au Comité des finances, car il relève des Statuts.</p> <p>H. Delnick indique que les Statuts précisent que tous les comités doivent réviser un mandat.</p> <p>G. Phillips indique que le mandat devrait respecter les Statuts.</p>	<p>M. Courty veillera à ce que tous les procès-verbaux soient affichés sur le Web.</p> <p>M. Courty veillera à ce que le plan comptable soit désormais inclus dans tous les dossiers du Comité des finances.</p>
<p>4. <u>Planification budgétaire</u></p> <p>G. Phillips indique qu'il demande au Comité des finances de vérifier quelles seraient les mesures recommandées pour les prochaines étapes. Il souligne que la création de nouveaux postes et une</p>	



RÉUNION DU COMITÉ DES FINANCES DE L'ACEP-CAPE

dotation complète commenceraient à réduire le surplus. En outre, il mentionne que l'ACEP reçoit actuellement des fonds en raison de problèmes liés au système de paye Phénix et qu'elle ne peut pas dépendre de ces fonds à des fins budgétaires. Il indique que si une augmentation des cotisations était nécessaire, il croit que la première année du mandat serait la meilleure année pour la présenter aux membres.

A. Trau recommande que l'on déplace le processus budgétaire d'un an pour procéder à un vote en novembre au sujet d'un budget qui débutera en mai. Il indique qu'un budget triennal devrait initialement être préparé et présenté aux membres.

A. Trau croit qu'une augmentation des cotisations ne passerait pas avec un surplus aussi élevé. Il recommanderait d'atteindre une dotation complète à l'ACEP et d'accumuler un déficit avant de présenter aux membres un vote concernant une augmentation des cotisations.

G. Phillips indique que lorsqu'on affiche un déficit, c'est une mauvaise expérience.

K. Mansfield convient avec A. Trau qu'il serait difficile de faire accepter une augmentation des cotisations par les membres avec un surplus aussi important. Elle mentionne également que les fonds nécessaires pour les postes supplémentaires pourraient peut-être provenir du surplus ainsi que d'éventuelles économies concernant les locaux à bureaux de l'ACEP.

G. Phillips convient avec K. Mansfield que le fait de réaliser des économies sur le plan du loyer sera utile pour la dotation en personnel.

A. Picotte croit qu'une augmentation des cotisations entraînerait un surplus pour l'ACEP et recommande que celle-ci accumule un déficit avant de demander



RÉUNION DU COMITÉ DES FINANCES DE L'ACEP-CAPE

aux membres d'assumer une augmentation des cotisations. Il mentionne également qu'à son avis, le moment n'est pas opportun pour demander une augmentation des cotisations, compte tenu de la pandémie et du rendement des investissements. Il indique que si l'ACEP procède à une augmentation des cotisations, il faudra l'expliquer minutieusement.

O. Kahriz mentionne au Comité des finances que 75 % de tout surplus est transféré au fonds de défense.

H. Delnick indique que la première obligation devrait être de gérer l'ACEP le mieux possible. En outre, il mentionne qu'il estime qu'une augmentation des cotisations poserait problème, compte tenu des fonds investis par l'ACEP.

K. Mansfield indique qu'elle n'est pas opposée à une augmentation des cotisations, mais elle croit qu'il y aurait des plaintes de la part des membres si ces derniers n'obtenaient pas de services supplémentaires en contrepartie de l'augmentation.

O. Kahriz indique qu'il pourrait préparer un budget avec tous les éléments d'exécution et l'examiner avec le Comité des finances. Il mentionne qu'il collaborera avec le président du Comité des finances pour mettre en place le processus budgétaire.

A. Trau s'enquiert de sa proposition concernant la modification du budget triennal.

G. Phillips indique qu'il devra se renseigner au sujet de cette proposition pour savoir si les Statuts l'autorisent.

C. Lonmo s'informe au sujet des possibilités de modifier la période d'exercice.

O. Kahriz préparera le budget.

O. Kahriz discutera avec le président du Comité.

G. Phillips se renseignera au sujet de la proposition.



RÉUNION DU COMITÉ DES FINANCES DE L'ACEP-CAPE

G. Phillips recommande d'aller de l'avant avec les assemblées ordinaires concernant le budget et de discuter des questions soulevées par A. Trau et C. Lonmo lors de ces assemblées.

H. Delnick indique qu'il aimerait avoir une discussion approfondie sur la raison pour laquelle le salaire du président a été retiré du budget. Il recommande de réintégrer le salaire du président dans le budget, mais uniquement les aspects connus et non pas les éléments confidentiels.

A. Trau indique qu'il n'a jamais vu de budget comportant le salaire du président et qu'il ne comprend pas pourquoi l'ACEP voudrait qu'il soit inclus dans le budget.

H. Delnick indique qu'il est d'accord avec A. Trau, mais que comme les salaires des anciens présidents ou présidentes figuraient dans le budget, il recommande de réintégrer le salaire du président dans le budget aux fins de transparence et pour éviter des questions de la part des membres.

K. Mansfield est d'accord avec H. Delnick; elle mentionne que de nombreuses discussions ont eu lieu à ce sujet et croit que ce serait la bonne chose à faire, car le salaire n'est pas confidentiel selon les Statuts.

H. Delnick demande que cette question soit ajoutée à l'ordre du jour de la prochaine réunion.

H. Delnick indique qu'il aimerait que le Comité des finances reçoive les chèques de plus de 500 \$. Il mentionne qu'il enverra un courriel à O. Kahriz pour discuter de cette question et déterminer ce qui sera inscrit à l'ordre du jour pour ce sujet.

O. Kahriz demande à H. Delnick s'il peut faire participer G. Phillips à la discussion.

M. Courty ajoutera un point à l'ordre du jour.



RÉUNION DU COMITÉ DES FINANCES DE L'ACEP-CAPE

<p>H. Delnick demande aux membres du Comité des finances quand ils aimeraient commencer à élaborer le budget.</p> <p>K. Mansfield indique que son emploi du temps est extrêmement chargé en avril.</p> <p>C. Lonmo indique qu'elle sera disponible, mais qu'elle aimerait être avisée le plus longtemps à l'avance possible.</p> <p>H. Delnick indique qu'il aimerait commencer à discuter de la possibilité de modifier l'exercice financier de l'ACEP.</p> <p>O. Kahriz mentionne que cela suppose beaucoup de travail mais que c'est possible.</p> <p>H. Delnick souhaite ajouter ce point à l'ordre du jour de la prochaine réunion, aux fins de discussion.</p>	<p>M. Courty ajoutera un point à l'ordre du jour.</p>
<p>5. <u>Examen et approbation des états financiers non audités de février 2021</u></p> <p>H. Delnick indique que les états financiers sont difficiles à lire car le format est trop petit.</p> <p>O. Kahriz mentionne qu'il peut retirer la partie du centre et envoyer des documents séparés en vue de la prochaine réunion.</p> <p>H. Delnick indique qu'il aimerait voir les données mensuelles et cumulatives de l'année, et peut-être celles de l'année précédente.</p> <p>O. Kahriz donne un aperçu des états financiers et informe le Comité des finances que si tout se passe comme prévu, le surplus s'élèvera à près de quatre millions de dollars.</p>	<p>O. Kahriz effectuera les ajustements nécessaires.</p>



RÉUNION DU COMITÉ DES FINANCES DE L'ACEP-CAPE

<p>A. Trau demande à O. Kahriz s'il serait possible de créer un autre poste pour représenter les paiements uniques reçus en raison du problème lié au système de paye Phénix.</p> <p>O. Kahriz indique que les montants correspondront à l'écart entre les montants budgétés et les montants réels.</p> <p>A. Trau demande si ce point pourrait faire l'objet d'un poste supplémentaire dans le budget.</p> <p>Il est proposé par G. Phillips et appuyé par C. Awada d'approuver les états financiers de février 2021.</p> <p>Pour = 7 Contre = 0 Abstention = 0 Proposition adoptée.</p>	<p>O. Kahriz ajoutera un poste.</p>
<p>6. <u>Cycle de vie des actifs de l'ACEP</u></p> <p>O. Kahriz demande aux membres du Comité des finances quelle fréquence ils souhaitent pour le cycle de vie des actifs de l'ACEP.</p> <p>H. Delnick indique qu'il est ouvert aux idées et demande à O. Kahriz d'établir un calendrier en vue de discussions avec le Comité des finances lors de la prochaine réunion.</p>	<p>O. Kahriz préparera un calendrier.</p>
<p>7. <u>Investissements de Cumberland</u></p> <p>O. Kahriz informe le Comité des finances que l'ACEP est actuellement exposée à des risques accrus parce que le portefeuille est fortement axé sur les obligations.</p> <p>H. Delnick indique qu'il avait l'impression que l'ACEP souhaitait s'éloigner des obligations et qu'elle avait fait appel aux services de Cumberland pour diversifier le portefeuille. Il souhaite ajouter ce point à l'ordre du jour de la prochaine réunion.</p> <p>G. Phillips propose que les représentants de Cumberland soient invités à la prochaine réunion du Comité des finances pour discuter du portefeuille de</p>	<p>M. Courty ajoutera un point à l'ordre du jour.</p>



RÉUNION DU COMITÉ DES FINANCES DE L'ACEP-CAPE

<p>l'ACEP, et ensuite faire rapport au Conseil exécutif national (CEN).</p> <p>H. Delnick demande à O. Kahriz d'assurer la coordination avec Cumberland en vue de la prochaine réunion du Comité des finances.</p> <p>G. Phillips propose d'examiner le mandat relatif à la politique d'investissement car il pourrait prévoir une révision cyclique.</p> <p>H. Delnick demande à O. Kahriz d'examiner cette question.</p> <p>A. Picotte demande si l'ACEP possède les résultats des investissements.</p> <p>O. Kahriz mentionne que les états financiers indiquent un rendement d'environ 470 000 \$ au 28 février 2021.</p> <p>A. Picotte mentionne qu'auparavant, le Comité des finances était informé environ tous les deux mois et se demande pourquoi cette pratique a cessé.</p> <p>O. Kahriz indique qu'il croit que le Comité était informé tous les trimestres. Il indique également que le profil de l'ACEP à Cumberland devra être mis à jour pour tenir compte de l'ajout de H. Delnick et du retrait de Nick Giannakoulis.</p>	<p>O. Kahriz invitera les représentants de Cumberland à la prochaine réunion du Comité des finances.</p> <p>O. Kahriz examinera la politique d'investissement.</p>
<p>8. <u>Tour de table</u></p> <p>K. Mansfield mentionne que le nombre de membres de l'ACEP pourrait continuer d'augmenter en raison de la pandémie et du fait que les gens sont plus nombreux à travailler à domicile. Cela réduirait les restrictions, notamment l'obligation de résider dans la région de la capitale nationale.</p> <p>A. Trau demande si l'ACEP embauche plus d'agents et agentes de relations de travail puisque le nombre de membres continue d'augmenter.</p> <p>H. Delnick mentionne que le service des communications s'est énormément développé au</p>	



RÉUNION DU COMITÉ DES FINANCES DE L'ACEP-CAPE

<p>cours des trois dernières années, et se demande quel est l'objectif de l'ACEP en ce qui concerne ce service.</p> <p>K. Mansfield indique qu'elle estime que l'équipe des communications s'est considérablement améliorée et qu'elle accomplit un travail formidable.</p> <p>A. Trau indique que le dernier CEN a voté en faveur des changements relatifs aux communications et convient avec K. Mansfield que l'équipe accomplit un excellent travail.</p>	
<p>9. <u>Confirmation de la prochaine réunion et levée de la séance</u></p> <p>H. Delnick demande aux membres du Comité des finances s'ils seraient opposés à la tenue d'une autre réunion de deux heures en avril. Aucune objection n'est formulée, et H. Delnick demande à M. Courty d'envoyer un sondage Doodle pour la mi-avril.</p> <p>La séance est levée à 17 h 10.</p>	<p>M. Courty enverra un sondage Doodle.</p>