



RÉPONSE À LA LETTRE DE GESTION

2019

Le 14 février 2019

Mme Sophie Beaulieu

Société de comptables professionnels agréés

Marcil-Lavallée.ca

100-200 rue Montcalm

Gatineau QC

J8Y 3B5

Objet : Réponse à la lettre de gestion

Madame Beaulieu,

Nous souhaitons d'abord vous remercier pour votre travail de vérification des états financiers du Club de soccer Aylmer. Par la présente, nous désirons répondre aux recommandations que vous nous avez formulées dans la lettre de gestion.

Conciliation mensuelle de certains postes au grand livre

Nous avons choisi de cesser d'utiliser les services d'un cabinet comptable et d'utiliser plutôt à l'interne le logiciel Quickbooks tel que vous nous l'avez suggéré. Nous avons activé les auxiliaires de comptes à recevoir et de comptes fournisseurs, tel que recommandé, afin de pouvoir effectuer un suivi rigoureux.

Environnement de contrôle interne au niveau de l'encaisse

Un membre du CA est désormais chargé de revoir et approuver mensuellement la conciliation bancaire puisqu'elle sera faite par le directeur général par intérim. Le membre du CA apposera ses initiales sur la conciliation bancaire mensuelle.





Conciliation des revenus d'inscriptions

Depuis novembre, le nom du joueur, le programme auquel il est inscrit et le numéro du reçu sont inscrits sur les bordereaux de dépôts pour chaque montant reçu et déposé. Nous avons évalué la possibilité d'utiliser un logiciel d'inscriptions en ligne tout inclus tel qu'Amilia afin d'assurer la traçabilité de toutes les inscriptions. Cependant, l'utilisation d'un tel service n'est pas compatible avec la situation financière actuelle du club. De plus, puisque nous sommes contraints par la Fédération de soccer du Québec d'utiliser le logiciel PTS qui n'est pas compatible avec d'autres logiciels, il faudrait saisir les données en double. Nous avons déjà commencé à utiliser un terminal pour paiement Interac pour limiter les paiements en argent comptant et limiter le risque d'erreurs. Nous évaluons également la possibilité d'utiliser la composante d'inscriptions en ligne offerte par PTS bien qu'elle ne soit pas particulièrement conviviale pour les utilisateurs et qu'elle ne puisse s'adapter à l'ensemble des programmes offerts par le CSA.

Approbation des relevés de carte de crédit

Tel que recommandé, le membre du conseil qui révise les relevés VISA de la direction générale, s'assurera d'apposer sa signature sur la version papier plutôt que de les réviser seulement en ligne.

Budget annuel

Nous poursuivons la préparation annuelle du budget en documentant les changements significatifs et le ferons approuver par le CA, tel que nous le faisons déjà. De façon trimestrielle, nous continuerons à comparer le budget prévisionnel et les résultats réels. À l'avenir, nous réviserons le budget pour apporter tout changement nécessaire et documenterons cette procédure, tel que recommandé.

Situation financière précaire

Nous avons effectivement pris toutes les mesures nécessaires pour réduire les dépenses :

- Diminution de la masse salariale : abolition d'un poste administratif, non renouvellement du contrat d'un technicien, réduction du salaire du directeur général qui n'occupe plus le poste de directeur technique ;
- Négociations avec le fournisseur internet, passage à la téléphonie VOIP et annulation du contrat de téléphonie ;
- Négociations avec le fournisseur d'équipement pour l'utilisation de la marque maison, moins coûteuse ;
- Négociation avec les employés pour mettre en place une entente d'annualisation du temps de travail ;
- Utilisation du logiciel Quickbooks pour traiter la comptabilité à l'interne plutôt que de la sous-traitée ;





- Analyse des frais de services de notre institution financière et utilisation de l'application de dépôt électronique pour diminuer les frais mensuels ;
- Utilisation d'un fournisseur de traitement de la paie externe qui s'occupe de verser les déductions à la source sur le champ pour éviter les frais de retard.

Afin de poursuivre les efforts pour solliciter de nouveaux apporteurs, nous avons formé un comité de financement très dynamique qui a mis en œuvre différentes stratégies pour obtenir des commandites et organiser des levées de fonds.

Nous avons pu combler l'insuffisance des flux de trésorerie par l'obtention d'un prêt sans intérêt auprès de particuliers. Nous avons également fait une demande de marge de crédit auprès de notre institution financière que nous pourrions utiliser au besoin. Nous sommes toujours dans l'attente d'une réponse à cet effet.

Nous travaillons sur le développement d'une planification stratégique afin d'assurer la pérennité du CSA.

Contractuels

Dorénavant, les contractuels auxquels des sommes totales versées excèdent 500\$ recevront un feuillet T4A.

Veuillez agréer, Madame, l'expression de nos sentiments les meilleurs.

Les membres du conseil d'administration

Club de soccer Aylmer

250 avenue Bois-Franc

Gatineau (Québec)

J9J 2C7

