

**PROCES-VERBAL DE LA REUNION DU**

**LUNDI 15 JANVIER 2018**

Etabli le 25 janvier 2018 par Mme Véronique PERSICHI – Secrétaire de séance

OBJET :		PV n° :		
<b>CONSEIL D'ADMINISTRATION</b>		<b>CA15012018</b>		
NOM DES PARTICIPANTS	FONCTION	P	E	A
SEM. Antoine SIVAN	Ambassadeur de France	-	-	-
M. Jean-Pierre TUTIN	Conseiller de coopération d'action culturelle (COCAC)		X	
M. Jean GLISIA	Conseiller Consulaire		X	
M. Yvan SCHMITT	Proviseur	X		
M. Antoine KOPP	Directeur du primaire	X		
M. Jean-Michel GIREME	Directeur administratif et financier (DAF)	X		
Mme Gwenaëlle BEAUCHEMIN	Représentante du personnel enseignant du primaire	X		
M. Sébastien BUFFE	Représentant du personnel enseignant du secondaire	X		
***POSTE VACANT***	Représentant des personnels non-enseignants	-		
POSTE VACANT	Président(e)	-		
M. Dickens AWITI	Vice-président de l'APE	X		
M. Malick SY	Trésorier	X		
Mme Joséphine BOEDTS	Trésorière adjointe	X		
Mme Dina SABRY	Secrétaire	X		
M. Thierry POUSSARD	Secrétaire adjoint et Chargée de l'Hygiène et de la Sécurité		X(P)	
M. Thomas MARINIER	Chargée de Communication	X		
***POSTE A POURVOIR***	Chargé du Suivi des Travaux d'entretien et d'investissement	-	-	-
Mme Robana KHALIL	Membre du Comité de gestion	X		
M. Abdrahmane WANE	Membre du Comité de gestion	X		
Mme Deema AYOUB	Chargée des Ressources Humaines		X(P)	
Mme Véronique PERSICHI	Secrétaire de séance	X		
<b>P= PRESENT    A = ABSENT    E = EXCUSE    (P) = Procuration</b>				
PROCHAINE REUNION LE : <b>31 JANVIER à 17 h 30</b> A : Salle de réunion du Conseil d'Administration				
<b>Invité(e)s / Autres participants :</b> M. Dominique SIMEON – Coordinateur sécurité Mme Zineb AKHANCHOUF – Responsable des SG		<b>DIFFUSION EXTERNE :</b>  <b>Tous les membres de l'Association des Parents d'élèves</b>		
<b>CE PROCES-VERBAL EST CONSTITUE DE 6 PAGES ET DE 0 PIECE(S) ANNEXE(S)</b>				

<p><b>PROCES-VERBAL DE LA REUNION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION DU <u>LUNDI 15 JANVIER 2018</u></b></p>		<p><b>PV n° : CA15012018</b></p>
LIBELLE	ACTION POUR LE	ACTION PAR
<p><b>A. Vote du procès-verbal et compte-rendu des derniers CA : 12 décembre 2017 (5 minutes)</b></p>		
<p><b>Le procès-verbal et le compte-rendu du dernier CA sont soumis au vote :</b></p> <p><b>APPROBATION = 9 / 9</b></p>		
<p><b>B. Validation des décisions prises par voie électronique (5 minutes)</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• N° 011 Paiement indemnités de départ</li> <li>• N° 012 Externalisation services</li> <li>• N° 013 Financement voyages scolaires</li> <li>• N° 014 Choix prestataire service nettoyage → <b>vote suspendu</b></li> </ul>		
<p><b>C. Invités (10 minutes)</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>M. Dominique SIMEON : Présentation du nouveau Coordinateur de Sécurité</b> <i>(Voir présentation ci-jointe)</i></li> <li>• <b>Mme Zineb AKHANCHOUF : Choix de prestataire pour le service nettoyage</b></li> </ul>		
<p><b>VOTE SUR LE CHOIX DU PRESTATAIRE POUR LE SERVICE NETTOYAGE</b></p> <p><b>SOCIETE CHANIA CLEANERS LTD (recommandée par le SAF)</b></p> <p><b>APPROBATION = 9 / 9</b></p>		
<p><b>D. Plan d'action des Contrôleurs de l'APE (10 minutes)</b></p> <p>Les contrôleurs ont excusé leur absence.</p>		

**E. Fonctionnement général du Comité de Gestion (5 minutes)**

- **Calendrier de présence des membres du CG et des signataires**

Un fichier à remplir sera transmis aux membres du CG dès le lendemain.

Ce calendrier de présence permet au SAF d'anticiper les besoins de signatures.

**F. Commission FINANCE (45 minutes)**

- **High Tax Risk about VAT for French School**  
*(voir présentation)*

M. SY présente les risques des pratiques du LDD concernant l'exonération de la TVA locale.

M. TUTIN rappelle l'accord datant de 1973 entre la France et le Kenya accordant des exemptions de TVA pour toute importation de matériels pédagogiques dans le pays.

Mme SABRY s'inquiète de l'impact d'une augmentation éventuelle sur les tarifs de cantine.

**VOTE SUR L'APPLICATION DES POINTS SUIVANTS :**

**-DU PAIEMENT DE LA TVA SUR TOUTES LES FACTURES RECUES AU LDD.**

**-EVALUATION DE L'IMPACT FINANCIER**

**-SUIVI DE LA CONFORMITE DE LA TVA**

**APPROBATION = 8/9**

**ABSTENTION = 1/9**

- **DELOITTE Taxation Fees** *(voir présentation)*

M. SY explique que le Conseil doit statuer sur deux points concernant les auditeurs DELOITTE :

- 1) Paiement ou non des 557 370 KES pour le calcul de la taxe pour les exercices de 2009 à 2015 ou « overarun » décidé unilatéralement par Deloitte.

<p><b>Résolution :</b> Le CA à l'unanimité de ses membres, après avoir pris connaissance des honoraires réclamés par Deloitte dans le cadre de leur revue fiscale au titre de l'exercice 2016 et des over-run, demande au Management de s'en tenir strictement au montant contractuel.</p>		
<p>2) Paiement ou non des 413 000 KES au lieu de 300 000 KES initialement prévu.</p>		
<p><b>Résolution :</b> Le conseil décide de se tenir aux termes du contrat initial (300 000KES)</p>		
<p><i>Départ de M. MARINIER détenteur d'une procuration</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>TAX Taxation Fees</b> (<i>voir présentation</i>)</li> </ul> <p>L'idée sera de « demander le plus pour avoir le moins ».</p>		
<p><b>VOTE sur la poursuite des actions à mener concernant la dette fiscale :</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-Elaborer un Mémoire fiscal</li> <li>-Rédiger un courrier destiné au Ministre de l'Economie et des Finances</li> <li>-Mener et formaliser une étude comparative du statut fiscal des Ecoles Internationales au Kenya</li> <li>-Valider le Dossier de demande d'exonération</li> <li><b><u>-Transmettre le Dossier complet à l'Ambassade de France pour avis et observations</u></b></li> <li>-Rencontrer Mme Shollei (parent d'élèves) en parallèle</li> </ul> <p><b>APPROBATION = 7/7</b></p>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>High Tax Risk about PAYE for French School</b> <i>(Point non traité)</i></li> </ul>		

- **Plan d'Actions 2018/2019 de la Commission Finance : "HR Recommendations"**  
*(voir présentation)*

- **Approbation du projet de procédure relative aux HSE**  
*(voir présentation)*

Une procédure sera présentée au prochain CA.

- **Présentation du résultat analytique de l'activité "Transports" au 31/12/2017 et recommandations.**  
*(Point non traité)*

- **Arrêté des comptes de l'exercice clos le 31/12/2017 : état d'avancement et planning des travaux.**  
*(Point non traité)*

#### **G. Commission RESSOURCES HUMAINES (20 minutes)**

- **Point sur la mise en place d'un contrat de services avec un facilitateur**  
*(voir tableau)*

Les membres du CA s'accordent sur la liste des documents faisant l'objet de l'intervention d'un facilitateur, présentée par M. le Provisieur.

Les coûts des documents listés seront pris en charge par les salariés.

Le coût de la prestation de service aussi bien pour une première demande que pour son renouvellement sera à la charge de l'employeur.

- **Calendriers : renouvellements des contrats de travail et recrutements**

La prochaine Commission Ressources Humaines aura lieu le mercredi 31/01/2018.

- **Promotion de M. ONDITI aux responsabilités d'agent chef**

Une période d'essai de 15 jours sera mise en œuvre dès le lendemain.

Cette période sera déclarée probante (ou non) lors de la Commission RH du 31/01.

**H. CALENDRIER (5 minutes)**

- **Date de la prochaine réunion du CA :**  
mercredi 31 janvier 2018
- **Date de la prochaine Assemblée générale :**  
jeudi 26 avril 2018

**Le Président remercie les participants.**

**Début de séance : 17 h 40**

**Fin de séance : 22 h 10**