

FONDATION DES MAISONS DE RETRAITE
DU DISTRICT D'AIGLE

RAPPORT D'ACTIVITÉ 2019



ORGANES DE LA FONDATION

CONSEIL DE FONDATION

COMITÉ DE DIRECTION

Présidence

Mme Corinne Ballif Grognez, Noville

M. Philippe Grobéty, Vers-L'Eglise

Vice-présidence

Mme Isabelle Rime, Aigle

Mme Caroline Emery, Aigle

Membres

| | |
|----------------|-----------------------------|
| Aigle | Mme Isabelle Rime |
| Bex | Mme Eliane Desarzens |
| Chessel | Mme Séverine Stettler |
| Corbeyrier | Mme Danielle Wanner |
| Gryon | M. Georges Vittoz |
| Lavey-Morcles | Mme Sonia Rihs |
| Leysin | M. Pierre-Alain Dubois |
| Noville | Mme Corinne Ballif Grognez |
| Ollon | M. Jean-Luc Chollet |
| Ormont-Dessous | M. Philippe Morier |
| Ormont-Dessus | Mme Nicole Tougne-Genillard |
| Rennaz | M. Fabio Lecci |
| Roche | M. Eric Portner |
| Villeneuve | Mme Annick Morier-Genoud |
| Yvorne | Mme Marie-Hélène Frutschi |

Mme Dominique Ghiringhelli, Aigle
Mme Sandrine Moesching, Bex
M. Jean-Louis Bornand, Ollon
M. Jean-Michel Clerc, Villars
M. Dario Pernet, Ormont-Dessus
M. Daniel Wettstein, Aigle

Secrétaire

Mme Carole Guérin, Bex

ORGANE DE RÉVISION

Fiduciaire : BfB Fidam révision SA, Renens

RAPPORT DU PRÉSIDENT



A l'instar des trois dernières années, nos trois établissements clôturent leurs comptes 2019 avec un bénéfice. Le taux d'occupation est resté bon avec une moyenne de 98.87 %. Le bon résultat d'exploitation nous a permis de faire des réserves qui seront certainement très utiles en 2020 avec les inévitables frais liés à la crise du Coronavirus.

A Bex, la passation de pouvoir entre Madame Rollot et Monsieur Michel s'est bien passée, tant au niveau de l'exploitation de l'établissement qu'au niveau des relations extérieures avec la Commune ou la fondation de la Passerelle Bellerine qui exploite les appartements protégés voisins de l'EMS.

A Aigle et aux Diablerets, l'exploitation des EMS a continué sous la direction de Monsieur Laurent avec des équipes stables et à la satisfaction du comité directeur.

Le chantier de l'extension de l'EMS d'Aigle a commencé en 2018 et se terminera début 2020. Les pensionnaires et tous les services de l'EMS ont déménagé dans l'extension à la fin du mois de février de cette année. Pour 2020, c'est le chantier de rénovation de l'ancien bâtiment qui attend la direction et le comité directeur.

Le dossier de rénovation et d'extension de l'EMS de Bex entre dans sa phase « projet ». L'année 2019 a permis de finaliser le projet institutionnel de la future Résidence Grande Fontaine et de le faire adopter par les services cantonaux. Dans la deuxième partie de l'année 2019, nous avons mis en place le concours d'architecture qui aura lieu en 2020 et qui permettra d'avoir une idée plus précise de ce que sera le nouvel EMS de Bex.

Une fois de plus, je tiens à relever le bon fonctionnement de notre fondation et je tiens à remercier les membres du comité directeur pour leur engagement. Outre l'assemblée générale, ce dernier s'est réuni huit fois en 2019.

Je remercie les deux directeurs et tous les collaborateurs qui, par leurs compétences et leur dévouement, contribuent grandement à la réussite de nos EMS. Jour après jour, ils travaillent pour offrir un service de qualité apprécié des résidents. Et même si ça concerne 2020 et que nous en reparlerons dans le prochain rapport d'activité, mes remerciements vont aussi à l'engagement de chacun pendant la crise du Coronavirus que nous sommes en train de traverser et qui n'a, à ce jour, provoqué aucun décès dans nos établissements.

Philippe Grobéty, président du comité de direction

RAPPORT DES DIRECTIONS

FONDATION

Suite à l'ouverture de l'extension de l'établissement d'Aigle, siège de la Fondation, et à sa nouvelle entrée, l'adresse officielle de la Fondation des Maisons de retraite du district a été déplacée au chemin du Sillon 7.

AIGLE

Les derniers travaux de l'extension de La Résidence sont sur le point de s'achever et le transfert des résidents et de l'exploitation ont été reportés au 24 février 2020. Les cadres se sont concentrées cette année particulièrement sur l'organisation de leurs services dans la nouvelle structure provisoire et dans la problématique du déménagement. L'organisation pour la préparation des repas tant pour l'EMS que pour le domicile a été négociée avec notre partenaire Eldora. Pour le traitement du linge privé des résidents une solution a été trouvée avec les Blanchisseries générales.

BEX

L'année 2019 aura été une année de changement et d'adaptation. Suite au changement de Directeur, l'équipe de direction s'est attelée à réorganiser les flux d'information en modifiant les différentes séances et en se munissant d'un outil de gestion des tâches et des colloques.

L'ouverture a été également un mot d'ordre et les discussions et collaboration ont repris avec l'association la Passerelle ainsi qu'avec la commune de Bex.

Le projet de construction a pu bien démarrer avec une séance du futur jury. Une séance d'information a été faites au début 2020 et le concours sera finalement lancé le 15.05.20.

LES DIABLERETS

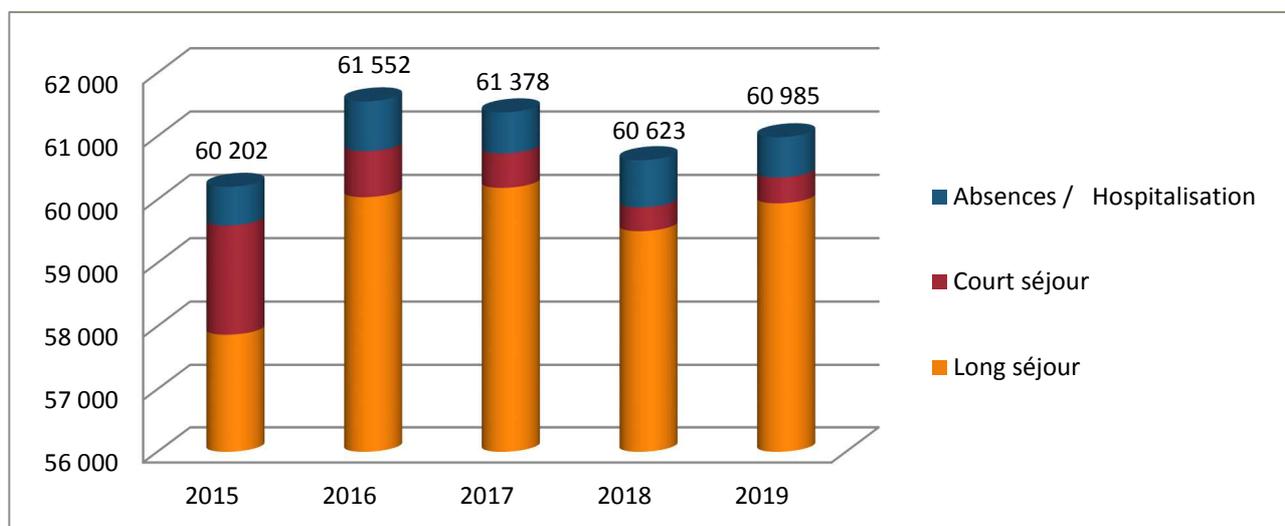
Suite à un dégât d'eau, des travaux de rénovation ont permis d'installer une douche dans les sanitaires d'une chambre et la réfection du revêtement de sol du couloir du 2ème étage.

La collaboration initiée avec la société Eldora SA suite au départ du chef de cuisine en fin 2018 s'est poursuivie avec satisfaction et un nouveau gérant a été nommé. Au niveau des équipes, nous avons toujours de la difficulté à recruter des assistants en soins et santé communautaire afin de compléter notre effectif de professionnels qualifiés.

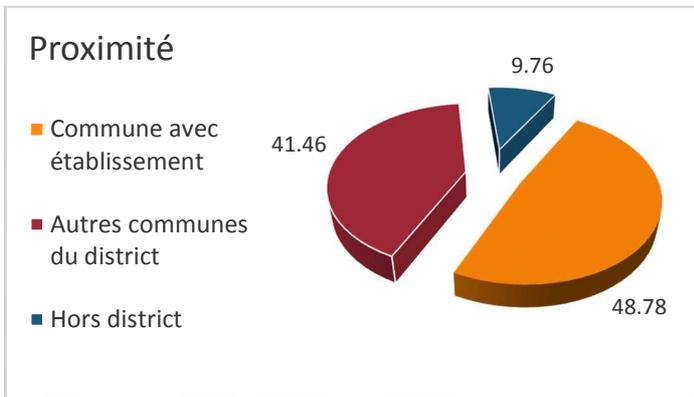
Nous relevons ici également que 10 résidents sur 29 sont domiciliés sur la Commune d'Ormont-Dessus, d'où la nécessité d'un établissement de proximité.

CLIENTÈLE

HÉBERGEMENT

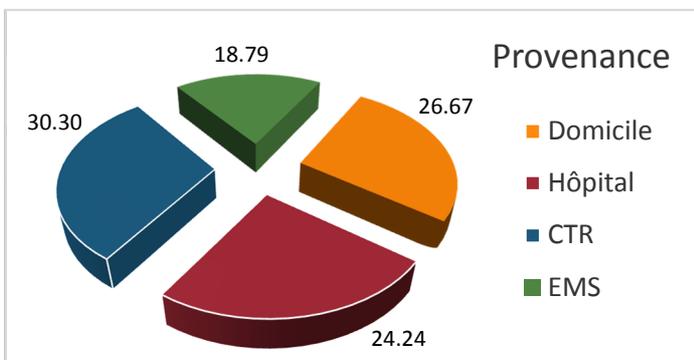


Le nombre de journées a retrouvé une courbe stable avec un taux d'occupation global de 98.60 %. Le taux d'activité budgété de 98 % n'a pas été atteint à Aigle (96.68 %), dû notamment à la non réaffectation de deux lits avant le déménagement. Le taux de La Résidence Grande-Fontaine a été excellent (proche des 100%).



Proximité :

Plus de 90 % des résidents hébergés dans nos institutions proviennent du district d'Aigle.



Provenance :

Le pourcentage des résidents venant directement du domicile a passé de 40.7 % en 2018 à 26.7 % en 2019.

Plus de 49 % proviennent d'un Centre de traitement et réhabilitation ou d'un autre EMS.

Prestations Sociales :

Le nombre de bénéficiaires des prestations sociales représente plus de la moitié des résidents et même 76 % à La Résidence Grande-Fontaine.

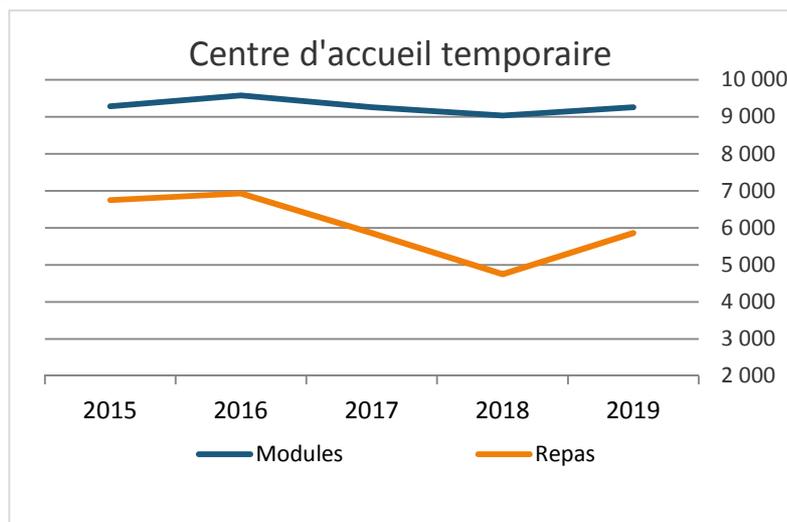
L'offre en lits d'hébergement proposés par nos établissements représente 0.87 % de la population résidente du district au 31 décembre (0.39 % à Aigle, 1.27 % à Bex et 2.02 %).

CHIFFRES CLÉS

| 2019 | Fondation | Aigle | Bex | Les Diablerets |
|---|---------------|---------------|---------------|----------------|
| Nombre de lits | 169 | 40 | 100 | 29 |
| Journées Long séjour | 59 942 | 13 740 | 36 157 | 10 045 |
| Journées Court séjour | 408 | 204 | 0 | 204 |
| Absences/Hospitalisations | 635 | 172 | 323 | 140 |
| Journées totales | 60 985 | 14 116 | 36 480 | 10 389 |
| Taux d'occupation | 98.87 % | 96.68 % | 99.95 % | 98.15 % |
| Financement | | | | |
| Tarif socio-hôtelier | | 159.45 | 153.65 | 161.25 |
| - Part investissement mobilier | | 3.50 | 3.50 | 3.50 |
| - Part entretien immobilier | | 7.95 | 6.15 | 7.15 |
| Prix de pension | | 170.90 | 163.30 | 171.90 |
| Participation au coût des soins | 16.20 | 16.20 | 16.20 | 16.20 |
| Moyenne Plaisir (sans CS et classe attente) | 79.46 | 83.24 | 74.71 | 91.08 |
| Report soins (sans CS et classe attente) | 39.31 | 41.38 | 36.69 | 45.71 |
| Prix de la journée | | 311.72 | 290.90 | 324.89 |
| Allocations d'impotence | 865 034.86 | 196 506.46 | 549 424.60 | 119 103.80 |

La charge en soins (moyenne Plaisir) est restée stable à Bex et Aigle et a augmenté de CHF 1.25 par jour aux Diablerets.

CENTRE D'ACCUEIL TEMPORAIRE (CAT)



Le nombre de bénéficiaires des centres d'accueil temporaire s'élève à 100 en 2019 pour une moyenne d'âge de 83.7 ans.

Le nombre de modules a augmenté de 146 et les repas de 749 unités.

Le profil de dépendance des bénéficiaires s'est à nouveau alourdi en 2019.

La journée est divisée en modules de 4 heures (matin ou après-midi sans repas), de demi-journées, de journées entières et rarement de nuit (sans repas du soir, mais avec petit-déjeuner).

| Profil | 2019 | 2018 |
|--------|------|------|
| Léger | 8 % | 10 % |
| Modéré | 62 % | 66 % |
| Lourd | 31 % | 24 % |

RESSOURCES HUMAINES

| Effectifs | Fondation | Aigle | Bex | Diablerets |
|------------------------------|-----------|-------|--------|------------|
| Collaborateurs au 31.12 | 255 | 65 | 146 | 44 |
| EPT (équivalent plein temps) | 193.56 | 51.53 | 111.95 | 30.08 |
| Apprentis | 23 | 11 | 9 | 3 |
| Nationalités | 16 | 13 | 16 | 5 |

Nous relevons également que plus de 70 % des collaborateurs de la Fondation travaillent à temps partiel et que 4 personnes bénéficient de permis de frontaliers.

Formation continue

Cette année a été marquée par l'obtention de plusieurs diplômes, récompensant des formations longues et précieuses pour notre secteur d'activité. Un brevet fédéral de Responsable du secteur hôtelier-intendance, un diplôme en études avancées en population vieillissante, un certificat d'études avancées en psychogériatrie et un de formation en techniques hypnotiques relationnelles.

Entreprise formatrice

Avec 23 apprentis au 31 décembre, notre fondation participe à la relève nécessaire pour notre secteur d'activité et notamment dans le secteur des soins et de l'accompagnement et de l'hôtellerie-intendance.

Fidélité

En 2019, Mme Morerod la première employée de la Fondation aux Diablerets a quitté l'établissement après plus de 44.35 années de collaboration soit 16'190 jours. Quatre personnes ont atteint 31 ans de fidèles et loyaux services. Une trente années au service de la Résidence d'Aigle et une vingt ans passés aux Diablerets.

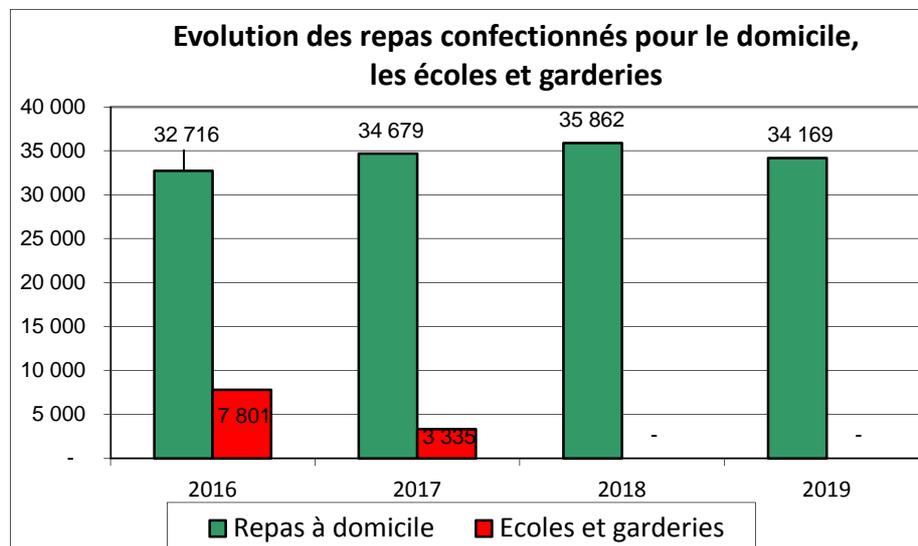
FINANCES

| 2019 | FONDATION | Aigle | Bex | Diablerets |
|---------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Résultat d'exploitation | 531 489.84 | 25 049.23 | 375 449.30 | 130 991.31 |
| Résultat de l'exercice | 19 690.86 | 3 917.22 | 10 368.38 | 5 405.26 |
| Bénéfice / Perte reportée | 551 628.31 | 360 134.87 | 178 530.94 | 12 962.50 |

Cette année a été à nouveau bénéficiaire pour les trois établissements de la Fondation. Des réserves en vue de travaux de rénovation ou d'agrandissement ont été alimentées.

PRESTATIONS EXTERNES

Nous poursuivons la production de repas pour le domicile dans les trois maisons. Le nombre de repas servis ne fluctue que peu d'une année à l'autre comme l'indique le graphique ci-contre.



REMERCIEMENTS

Nous adressons ici notre gratitude et nos remerciements à tous les résidents et leurs familles, ainsi qu'à toutes les personnes qui nous ont accordé leur confiance et leur soutien durant cette année.

A tous les collaborateurs de la Fondation, aux membres du corps médical, aux représentants des Eglises et aux bénévoles, nous adressons notre profonde reconnaissance pour leur fidélité et leur engagement.

Aux membres des conseils de Fondation et de direction, nous présentons nos remerciements pour leurs précieux soutiens et encouragements.

A tous nos partenaires, convoyeuses des repas à domicile, fournisseurs, sociétés locales et rédactions des médias de notre région nous adressons également nos remerciements pour leur précieuse collaboration.

Les directeurs
Thierry Michel et Bernard Laurent

Aigle, Bex, Les Diablerets, juin 2020

BILAN CONSOLIDE AU 31.12.2019

| ACTIF | 2019 | 2018 |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Liquidités | 5 897 833.32 | 5 929 986.39 |
| Débiteurs pour pensions | 1 755 917.25 | 2 230 924.76 |
| Autres débiteurs | 483 177.25 | 484 362.92 |
| Stocks | 147 580.00 | 166 657.00 |
| Autres actifs circulants | 157 644.95 | 203 744.76 |
| Actif mobilisé | 8 442 152.77 | 9 015 675.83 |
| Immobilisations immeubles | 10 904 124.10 | 6 956 302.25 |
| Actif immobilisé | 10 904 124.10 | 6 956 302.25 |
| TOTAL DE L'ACTIF | 19 346 276 87 | 15 971 978.08 |
| PASSIF | | |
| Créanciers - Fournisseurs | 461 628.47 | 1 291 076.83 |
| Dettes envers les résidents | 633 073.53 | 684 798.58 |
| Banques à CT | 30 196.00 | 30 196.00 |
| Passifs transitoires | 293 214.13 | 216 904.20 |
| Fonds étrangers à court terme | 1 418 112.13 | 2 222 975.61 |
| Dettes à long terme | 11 617 006.35 | 8 425 884.75 |
| Provisions | 2 695 275.66 | 2 274 199.15 |
| Fonds étrangers à long terme | 14 312 282.01 | 10 700 083.90 |
| Capital de Fondation | 295 667.32 | 295 667.32 |
| Autres réserves | 2 768 587.10 | 2 221 313.80 |
| Bénéfice/perte à reporter | 551 628.31 | 531 937.45 |
| Fonds propres | 3 615 882.73 | 3 048 918.08 |
| TOTAL DU PASSIF | 19 346 276.87 | 15 971 978.08 |

COMPTES D'EXPLOITATION CONSOLIDÉS

| | | |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| Taxes d'hébergement | 18 577 652 .18 | 18 052 673.70 |
| Autres recettes d'exploitation | 1 407 404.35 | 1 647 792.12 |
| Produits d'exploitation | 19 985 056.53 | 19 700 465.82 |
| Salaires et charges sociales | 14 866 991.24 | 14 965 958.69 |
| Autres charges d'exploitation | 4 586 575.45 | 4 313 974.31 |
| Charges d'exploitation | 19 453 566.69 | 19 279 933.00 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 531 489.84 | 420 532.82 |

INVESTISSEMENT CONSOLIDÉ

| | 2019 | 2018 |
|--------------------------------|-------------------|--------------------|
| Mobilier | 160 789.86 | 142 828.39 |
| Immobilier | 221 766.15 | -675 712.13 |
| RESULTAT INVESTISSEMENT | 382 556.01 | -532 883.74 |

HORS EXPLOITATION CONSOLIDÉ

| | | |
|-----------------------------------|------------------|-------------------|
| CAT extra-muros | 14 552.64 | 12 961.97 |
| Autres hors exploitation | 59 442.18 | 177 412.72 |
| RESULTAT HORS EXPLOITATION | 73 994.82 | 190 374.69 |

PERTES ET PROFITS CONSOLIDÉS

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| Résultat d'exploitation | 531 489.84 | 420 532.82 |
| Résultat investissement | 382 556.01 | -532 883.74 |
| Résultat hors-exploitation | 73 994.82 | 190 374.69 |
| Résultat avant affectations | 988 040.67 | 78 023.77 |
| Attribution (-) / dissolution fonds mobilier | -160 789.86 | -142 828.39 |
| Attribution (-) / dissolution fonds immobilier | -260 286.65 | 361 622.18 |
| Résultat après affectations | 566 964.16 | 296 817.56 |
| Attribution (-) / dissolution diverses réserves | -547 273.30 | -260 386.35 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 19 690.86 | 36 431.21 |

COMPTES D'EXPLOITATION DES SITES

| | Aigle | Bex | Diablerets |
|--------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| Taxes d'hébergement | 4 421 333.25 | 10 772 651.28 | 3 383 667.65 |
| Autres recettes d'exploitation | 532 690.85 | 734 565.50 | 140 148.00 |
| Produits d'exploitation | 4 954 024.10 | 11 507 216.78 | 3 523 815.65 |
| Salaires et charges sociales | 3 479 750.59 | 8 852 879.10 | 2 534 361.55 |
| Autres charges | 1 449 224.28 | 2 278 888.38 | 858 462.79 |
| Charges d'exploitation | 4 928 974.87 | 11 131 767.48 | 3 392 824.34 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 25 049.23 | 375 449.30 | 130 991.31 |

RAPPORT DE L'ORGANE DE RÉVISION

BfB Fidam révision SA
Avenue des Baumettes 23
Case postale
CH-1020 Renens VD 1

Téléphone +41 (0)21 641 46 46
Téléfax +41 (0)21 641 46 40
E-mail : contact@bfbvd.ch

Rapport de l'organe de révision sur le contrôle restreint
au conseil de fondation de
Fondation des Maisons de retraite du district d'Aigle
Aigle

BfB

En notre qualité d'organe de révision, nous avons contrôlé les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe), de la Fondation des Maisons de retraite du district d'Aigle pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2019.

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels incombe au conseil de fondation, alors que notre mission consiste à contrôler ces comptes. Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément et d'indépendance.

Notre contrôle a été effectué selon la Norme suisse relative au contrôle restreint. Cette norme requiert de planifier et de réaliser le contrôle de manière telle que des anomalies significatives dans les comptes annuels puissent être constatées. Un contrôle restreint englobe principalement des auditions, des opérations de contrôle analytiques ainsi que des vérifications détaillées appropriées des documents disponibles dans l'entité contrôlée. En revanche, des vérifications des flux d'exploitation et du système de contrôle interne ainsi que des auditions et d'autres opérations de contrôle destinées à détecter des fraudes ou d'autres violations de la loi ne font pas partie de ce contrôle.

Lors de notre contrôle, nous n'avons pas rencontré d'élément nous permettant de conclure que les comptes annuels ne sont pas conformes à la loi, à l'acte de fondation et aux statuts.

Renens, le 12 mai 2020

BfB Fidam révision SA



Georges Fourel
Expert-réviseur agréé
Réviseur responsable



Guy Chervet
Expert-réviseur agréé



FONDATION DES MAISONS DE RETRAITE DU DISTRICT D'AIGLE

CHEMIN DU SILLON 7 – 1860 AIGLE

WWW.EMS-CHABLAIS.CH