

# adunaromandie

Services administratifs pour les organisations à but non lucratif.

# Rapport

2022

d'activité

## Préambule

*aduna romandie* est une association constituée le 21 juin 2016 au sens des articles 60 et suivants du Code civil suisse.

Elle déploie ses prestations dans les domaines finances, ressources humaines, informatique et administration générale, sur un principe de mutualisation. Les associations et fondations à but non lucratif, peuvent bénéficier d'une palette de compétences et d'expériences à des petits taux d'activité, de même que des outils de travail performants partagés par ses multiples utilisateurs d'où des conditions financières attractives.

Ses locaux sont basés à l'avenue de Provence 4 à Lausanne. Depuis septembre 2022, elle dispose d'une antenne à Fribourg dans les locaux de la Maison des Associations où elle dispose de places de travail dans un espace partagé avec d'autres associations. Le projet de Maison des Associations est porté par Bénévolat Fribourg dont *aduna romandie* est membre.

Les équipes sont mobiles et une partie des collaborateurs travaille sur site externe, soit dans les locaux des membres ou clients selon une organisation discutée au cas par cas, selon les besoins.

### Une équipe de spécialistes :

**Informatique :** Julien Faive - Coordinateur et chargé de projet informatique (1.0 EPT)

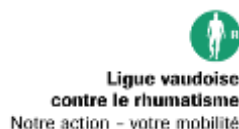
**Ressources humaines :** Katharina Lanzrein – Spécialiste RH (0.9 EPT)  
Lory Favre – Spécialiste RH (0.8 EPT)  
Claire-Lise Felchlin – Spécialiste RH « temporaire » (0.8 EPT)

**Finances :** Nadine Sylva – Spécialiste Finances et comptabilité (0.5 EPT)  
Claudine Testaz – Spécialiste Finances et comptabilité (0.4 EPT)  
Christophe Rufer – Comptable (1.0 EPT)

**Administration :** Sandrine Calderon – Collaboratrice administrative (0.8 EPT)

**Direction :** Christian Sonney – Directeur (0.9 EPT)

Au service de :



## L'année 2022 en quelques mots

2022 – poursuite sur une année qui se définit par stabilité et continuité avec une équipe compétente, engagée et fidèle grâce à qui nous avons continué de développer et consolider nos collaborations. Nous les en remercions vivement.

Nous continuons à chercher le meilleur équilibre pour garder une équipe agile, réactive, flexible et motivée dans un contexte où le monde associatif connaît des pressions toujours plus accrues tant au niveau des aspects financiers, d'efficacité, d'organisation que de gouvernance.

Si l'équipe est restée stable, les structures ont continué d'évoluer. Après avoir pris nos marques dans nos nouveaux locaux du 6<sup>ème</sup> étage de Provence 4, que nous occupons depuis début 2022, un de nos membres, Diabètevaud, nous y a rejoint à la fin de l'année 2022. Nous bénéficions ainsi d'une proximité avec plusieurs de nos partenaires, soit la Ligue pulmonaire vaudoise qui occupe le 5<sup>ème</sup> étage et la Fondation vaudoise contre l'alcoolisme qui est basée au 4<sup>ème</sup> étage.

Depuis septembre, nous avons une antenne à Fribourg où nous avons rejoint la Maison des Associations, projet porté par Bénévolat Fribourg. Nous y louons une place de travail à l'année, dans un espace partagé avec une petite dizaine d'associations ce qui nous permet de disposer de salles de réunion, cafétéria ceci avec une proximité du milieu associatif fribourgeois où nous avons commencé une collaboration au début de l'année 2022 avec l'association AdO qui nous confie des prestations administratives.

Depuis là plusieurs contacts se sont créés et les premiers mois de l'année 2023 voient des collaborations se mettre en place.

Ainsi, tant à Lausanne qu'à Fribourg, nous disposons d'espaces de travail fonctionnels qui nous permettent également d'accueillir des réunions de travail, de comité ou assemblée générale.

La Ligue vaudoise contre le rhumatisme, avec qui nous avons partagé nos locaux depuis plusieurs années, s'est installée au cœur de Morges. Cette distance géographique n'a pas entravé nos collaborations, notre infrastructure et outils de travail nous permettent de délivrer nos prestations à pleine satisfaction des parties, tout comme c'est également le cas avec plusieurs partenaires que ce soit sur le canton, et hors canton.

La flexibilité et modularité développée ces dernières années, permettent à notre équipe et pour nos clients, une organisation optimale qui se partage entre nos bureaux de Lausanne, de Fribourg, à domicile (télétravail) et sur site (auprès de nos mandants).

MERCI à toute l'équipe d'aduna romandie pour son engagement, ainsi qu'aux membres de notre Comité pour leur disponibilité et appui.

Etienne Poget, président

Christian Sonney, directeur



## La gouvernance

Deux **assemblées générales** ont eu lieu :

7 juin 2022

7 décembre 2022 (repoussée au 1<sup>er</sup> février 2023)

Les membres du **Comité** se sont réunis à deux reprises durant l'année pour notamment traiter de :

- la préparation des Assemblées générales
- les points statutaires
- suivre les évolutions et développements de l'association

Au 1<sup>er</sup> janvier 2023, le comité reste inchangé et est composé de :

M. Etienne Poget	Président	
M. Stéphane Jeanneret	Vice-président	Représentant de la Ligue pulmonaire vaudoise
Mme Léonie Chinet	Membre	Représentante de Diabètevaud
M. Pierre Kohli	Membre	Représentant de la Ligue vaudoise contre le rhumatisme

L'AG du 7 juin 2022 a renouvelé le mandat des membres du Comité dans leur fonction pour une période de deux ans.



## Direction

0.9 EPT au 31.12.2021

La direction comprend un poste de directeur à 90%.

L'année 2022 peut être qualifiée de stable tant au niveau des mandats que de l'équipe ce qui a permis à la direction d'assurer les tâches habituelles, soit principalement assurer la bonne délivrance des prestations pour les collaborations en cours, ainsi qu'une forte implication sur les aspects d'expertise pour les mandats financiers et développements de nouvelles collaborations, avec des contacts multiples au niveau d'associations faitières telles que Bénévolat-Vaud, Bénévolat-Fribourg, Compétences Bénévoles ou Innovage.

Une implication a aussi été marquée avec la Ligue vaudoise contre les maladies cardio-vasculaires pour qui nous assurons la gestion administrative. L'année 2022 a vu la mise sur pied d'un appel à projet pour la délivrance de Prix santé cardio-vasculaires.

Les tâches liées à la gouvernance d'aduna romandie, soit l'appui au président pour la préparation des Assemblées générales, Comités, rédactions des procès-verbaux ont également nécessité un certain nombre d'heures de travail.

En parallèle au travail d'appui des services, compte tenu qu'il n'y a plus de cadre intermédiaire, les tâches de communication et de réseau continuent de générer un volume de travail significatif.

Des collaborations ont débuté durant l'année, soit avec :

- la **Fondation Surgir** à Lausanne (mandat finances et RH depuis juillet 2022)
- l'**association Maison Eden** à Lausanne (mandat appui RH)
- l'**association Anim8** à Lausanne (mandat finances et RH)

Depuis le début 2023, une nouvelle collaboration a débuté avec l'association **Violence Que Faire** à Lausanne (Finances, RH et administration), la **Fondation Perceval** à St-Prex, l'association **Grands-Parents pour le Climat** à Lausanne. Des contacts sont en cours avec l'association **Le Phare** à Fribourg, l'association **Fleurs de Pavé** à Lausanne, l'association **des Familles du quart-monde** à Renens, l'association **Logements pour jeunes en formation**, à Lausanne.

La collaboration avec le **CSP-Vaud** s'est renforcée avec un appui RH et le remplacement d'un congé maternité de la chargée RH également assuré par aduna romandie à partir de juillet 2022. Pour cette Institution, nous apportons également un appui à l'élaboration d'une nouvelle grille salariale, basée sur les conventions collectives de travail des secteurs sanitaires et sociaux parapublics.



## Finances

1.9 EPT au 31.12.2022

Au 31 décembre 2022, le service comprenait trois collaborateurs représentant 1.9 EPT, dont deux travaillent partiellement sur site externe.

Le service gère les finances de deux membres de l'association, ainsi que pour sept associations externes, auxquels s'ajoute les finances propres (aduna romandie).

### Soit - membres de l'association :

La Ligue pulmonaire vaudoise	Budget annuel de CHF 15'000'000
La Ligue vaudoise contre le rhumatisme	Budget annuel de CHF 800'000

### Soit - associations externes :

CSP Vaud	Budget annuel de CHF 9'000'000
Ligue vaudoise contre les maladies cardio-vasculaires	Budget annuel de CHF 200'000
Pro Enfance	Budget annuel de CHF 400'000
ARFOR	Budget annuel de CHF 200'000
Agents de santé	Budget annuel de CHF 150'000
Fondation Surgir	Budget annuel de CHF 400'000

Finances interne (aduna romandie)	Budget annuel de CHF 1'300'000
-----------------------------------	--------------------------------

Ainsi, le budget cumulé géré par le service Finances représente un montant global de près de CHF 27'000'000.

Le service est organisé par entité, c'est-à-dire que chaque entité dispose d'un collaborateur référent qui se charge de l'intégralité des prestations confiées (comptabilité et gestion financière), avec en principe un collaborateur qui peut le suppléer pour les tâches principales de base durant ses absences.

Les **prestations financières** comprennent essentiellement, la tenue de la comptabilité financière et analytique, l'établissement de situations intermédiaires, l'élaboration des budgets annuels, ainsi que le suivi de la trésorerie (tableaux de bord).

aduna romandie maîtrise également les normes comptables Swiss Gaap RPC qu'elle a mises en place pour la plupart de ses mandats et dont elle assure le respect des directives dans le cadre de l'élaboration des états financiers annuels.

Le service assure également diverses tâches ponctuelles en cours d'année, notamment les décomptes TVA, déclaration fiscale, suivi du statut fiscal, statistiques (Zewo), restitution aux financeurs, négociation avec les services de l'Etat.

Des analyses financières spécifiques peuvent également être réalisées, suivi de projets (notamment immobiliers), analyse de rentabilité, etc.



## Ressources Humaines

2.5 EPT au 31.12.2022

Le service RH dispose de trois spécialistes RH qui assurent la coordination et le suivi des activités de façon autonome. Elles représentent 2.50 EPT au 31 décembre 2022 dont 0.2 EPT sont consacrés à de la gestion administrative et 0.8 EPT sont engagés pour une durée déterminée (au 31.07.2023).

Le service gère les ressources humaines des trois membres de l'association, ainsi que de deux associations externes.

Soit – membres de l'association :

Diabètevaud	12	collaborateurs fixes
La Ligue pulmonaire vaudoise	80	collaborateurs fixes + horaires
La Ligue vaudoise contre le rhumatisme	3	collaborateurs fixes + horaires

Soit – associations externes :

CSP Vaud	75	collaborateurs fixes + horaires
Agents de santé	3	collaborateurs fixes
Pro Enfance	3	collaborateurs fixes
Fondation Surgir	3	collaborateurs fixes
RH internes (aduna romandie)	9	collaborateurs fixes + horaire

Ainsi, le service RH traite en moyenne 230 salaires par mois.

L'axe d'activité principal du service RH comprend la gestion des salaires, des assurances sociales et du suivi des absences.

Le service RH gère également « à la carte » tous les aspects RH allant de l'accompagnement au recrutement, l'engagement, la GRH (cycle de vie du collaborateur), la gestion des temps, la gestion des absences, le suivi de la formation, la règlementation des conditions de travail en lien avec les conventions collectives de travail ainsi que les questions juridiques liées au droit du travail.

Le dispositif de santé au Travail, auparavant géré par une infirmière de santé au travail, est maintenant assuré par les deux spécialistes RH qui ont suivi durant l'année une vingtaine de dossiers de maladie et accident de courte et longue durée.

Les membres et mandataires peuvent bénéficier en outre d'assurances collectives de personnes. Cela concerne l'assurance perte de gain maladie, accidents obligatoires et accident complémentaire.

Les assurances sont gérées par le biais d'une convention de courtage avec le courtier Kessler & Co SA à Lausanne.





## Informatique

1.0 EPT au 31.12.2022

Le service informatique, dispose d'un coordinateur / chargé de projet qui garantit la gestion et suivi des projets, de la coordination entre les partenaires, du support de second niveau et un suivi des activités. Le poste est rattaché au directeur.

Le service comprend un collaborateur fixe (1.0 EPT dès le 1<sup>er</sup> mars 2022). Les prestations sont assurées par le biais de deux partenariats externes, soit avec la FHVI qui assure l'hébergement de l'exploitation et le support utilisateurs (1<sup>er</sup> niveau) et avec ConnectCom pour tout ce qui a trait à la téléphonie.

Un changement de système de téléphonie en 2023, a amené à un nouveau partenariat avec la société Evolink.

Le service gère le parc informatique de trois membres de l'association, ainsi que pour une association externe.

Soit – membres de l'association :

Diabètevaud	10 postes fixes et mobiles
La Ligue pulmonaire vaudoise	90 postes fixes et mobiles
La Ligue vaudoise contre le rhumatisme	3 postes fixes

Soit – association externe :

La Fondation vaudoise contre l'alcoolisme	30 postes fixes et mobiles
---	----------------------------

Ainsi, le service informatique s'occupe d'environ 145 postes de travail fixes et mobiles, inclus ceux d'aduna romandie. Outre les postes fixes et mobiles, le service s'occupe également d'une quinzaine d'imprimantes, de la téléphonie fixe et mobile sur plusieurs sites.

L'infrastructure informatique comprenant l'hébergement des données, ainsi que le support aux utilisateurs, est confié au service informatique des hôpitaux vaudois (FHVi), le service informatique d'aduna assurant la coordination avec ces derniers.

Le service informatique gère aussi les logiciels mutualisés, soit le logiciel de gestion du temps – Tipee - et l'ERP Abacus. Il gère la coordination avec le partenaire externe, apporte un support aux utilisateurs et gère les projets de développement.



## Administration

0.8 EPT au 31.12.2022

Le service s'occupe de l'administration générale d'aduna romandie ainsi que de trois associations externes, soit :

La Ligue vaudoise contre les maladies cardio-vasculaires  
L'ARFOR (association romande des formateurs)  
L'association AdO (prévention des comportements à risques dans les manifestations)

Une nouvelle collaboration a démarré au début 2023 avec l'association Violence Que Faire à Lausanne, qui est active dans la prévention contre les violences au sein du couple.

Le service apporte également un soutien aux membres de l'association pour la prise de procès-verbaux de séances telles que comité, conseil de fondation et assemblée générale.

## Assurances

Des contrats collectifs sont proposés aux membres de l'association, soit dans les domaines suivants :

- Incendie (mobilier)
- Responsabilité civile
- Commerce
- Informatique (détroussement)
- Transports
- Casco professionnelle
- Protection juridique

Comme pour les assurances de personnes, la gestion de ces assurances se fait par le biais d'une convention de courtage avec le courtier Kessler & Co SA, à Lausanne.

Lausanne, le 2 juin 2023 /cs

**Annexe** : états financiers 2022

## Bilan au 31 décembre

		2022 CHF	2021 CHF
<b>Actif</b>	Commentaires		
<b>Actif circulant</b>		<b>1'577'189</b>	<b>1'448'254</b>
Liquidités	1	1'208'291	1'177'252
Créances résultant de livraisons et de prestations	2	191'560	164'106
Créances financières vis-à-vis d'institutions liées	3	161'747	94'237
Autres créances	4	1'551	1'877
Actifs de régularisation	5	14'039	10'782
<b>Actif immobilisé</b>	6	<b>331'869</b>	<b>25'631</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>		<b>57'976</b>	<b>9'357</b>
Mobilier		2'472	4'980
Informatique		55'504	4'377
<b>Immobilisations financières</b>		<b>273'893</b>	<b>16'274</b>
Garanties de loyer		600	6'274
Titres		273'293	10'000
<b>Total de l'actif</b>		<b>1'909'059</b>	<b>1'473'885</b>
<b>Passif</b>			
<b>Capitaux étrangers à court terme</b>		<b>1'217'440</b>	<b>704'920</b>
Dettes résultant de livraisons et prestations	7	102'263	103'187
Dettes financières vis-à-vis d'institutions liées	8	1'094'693	573'333
Passifs de régularisation	9	20'484	28'400
<b>Capital de l'organisation</b>	10	<b>691'619</b>	<b>768'965</b>
Capital libre (général)	a	17'964	13'226
Fonds garantie prévoyance	b	650'000	650'000
Fonds formations longues	c	35'000	35'000
Fonds informatique	d	10'000	66'000
Résultat de l'exercice		-21'346	4'738
<b>Total du passif</b>		<b>1'909'059</b>	<b>1'473'885</b>

# Compte d'exploitation

		31.12.2022	31.12.2021
<b>Produits d'exploitation</b>			
	Commentaires		
<b>Contributions des membres</b>		<b>4'500</b>	<b>4'500</b>
Cotisations des membres	11	4'500	4'500
<b>Prestations facturées</b>	12	<b>1'279'997</b>	<b>1'278'859</b>
Prestations administratives Finances		448'048	428'583
Prestations administratives RH		325'567	345'451
Prestations administratives Informatique		506'382	504'825
<b>Autres produits</b>	13	<b>29'765</b>	<b>37'762</b>
Prestations et frais divers facturés		29'765	37'762
<b>Total des produits d'exploitation</b>		<b>1'314'262</b>	<b>1'321'121</b>
<b>Charges d'exploitation</b>			
<b>Charges directes de prestations</b>	14	<b>1'332'116</b>	<b>1'304'816</b>
Charges de personnel		897'777	874'441
Charges liées aux locaux		30'655	38'103
Autres charges directes		370'424	386'258
Amortissements		33'260	6'014
<b>Charges administratives</b>	15	<b>27'701</b>	<b>17'005</b>
Autres charges administratives		22'664	16'225
Communication		5'037	780
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>1'359'817</b>	<b>1'321'821</b>
<b>Résultat d'exploitation ( - = perte )</b>		<b>-45'556</b>	<b>-700</b>
<b>Résultat financier</b>		<b>-34'734</b>	<b>-2'532</b>
Produits financiers		0	5
Charges financières		3'280	2'537
Résultat net des titres		31'454	0
<b>Autres résultats</b>		<b>2'944</b>	<b>-2'030</b>
Produits extraordinaires		3'007	986
Charges extraordinaires		63	3'017
<b>Résultat annuel sans résultat des fonds ( - = perte )</b>		<b>-77'346</b>	<b>-5'262</b>
Utilisation du Fonds informatique		56'000	0
Utilisation du Fonds locaux		0	10'000
<b>Résultat annuel avant attribution au capital de l'organisation</b>		<b>-21'346</b>	<b>4'738</b>