



adunaromandie

Services administratifs pour les organisations à but non lucratif.

RAPPORT D'ACTIVITE





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 (0.9 EPT)

Finances : Nadine Sylva – Spécialiste Finances et comptabilité (0.6 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)

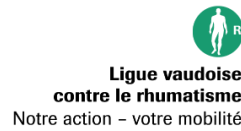
L'équipe est restée stable durant l'année 2023 avec un effectif fixe de 6.5 EPT.

Un engagement temporaire au service RH a été réalisé de janvier à juillet pour assurer un remplacement auprès de nos mandants, à hauteur de 0.8 EPT (Claire-Lise Felchlin).

Une collaboratrice polyvalente administration/comptabilité a été engagée à partir du 1er mai 2023 à hauteur de 0.8 EPT (Sandrine Calderon), suite à un départ.



Au service de :





L'année 2023

L'année 2023 s'est poursuivie sur la lancée de 2022 marquée par une consolidation de nos collaborations et par un développement qui se caractérise par de nouveaux mandats qui découlent essentiellement de recommandations de nos mandants, ainsi que du « bouche à oreilles ». Nous osons à penser qu'il s'agit là du fruit d'une équipe stable, engagée et compétente. C'est l'occasion de les remercier vivement.

Le monde associatif connaît des pressions toujours plus accrues tant au niveau des aspects financiers, d'efficience, d'organisation que de gouvernance et, de par nos collaborations, nous en sommes directement ou indirectement impactés. Souvent de manière positive de par le fait qu'une gestion administrative et financière professionnelle devient de plus en plus nécessaire pour des structures qui s'appuient régulièrement sur des compétences bénévoles.

Depuis l'ouverture de notre antenne à Fribourg, en septembre 2022, nous commençons à nous faire un peu mieux connaître dans la région fribourgeoise et plusieurs offres nous ont été demandées. Nous avons également un mandat à Genève et depuis ce début 2024, nous avons débuté une collaboration avec une association valaisanne qui déploie ses activités via ses locaux de Sion et Monthey, ainsi que récemment Vevey.

Ainsi, nous étendons progressivement nos collaborations hors sol vaudois, et nous familiarisons avec les administrations et spécificités cantonales de Suisse romande.

Compte tenu que nous priorisons la qualité des collaborations existantes, nous avons opté pour un développement en douceur et n'avons pas de ressources spécifiques dédiées à la communication/marketing. Ainsi, notre réseau et notre communication sont orientés vers les organisations spécialisées telles que Bénévolat-Vaud ou Bénévolat-Fribourg. Nous entretenons également des contacts avec la Fondation Compétences Bénévoles ou Innovage avec qui nous sommes complémentaires en termes de prestations offertes aux organisations à but non lucratif.

Notre enjeu permanent est de trouver un équilibre entre les ressources existantes et celles nécessaires pour répondre au mieux à de nouvelles demandes. C'est pourquoi nous privilégions la mise en place de collaborations à moyen-long terme et ne pouvons répondre que partiellement à des remplacements ou appuis de courte durée, ce qui nous est fréquemment demandé.

Nous adaptons également notre organisation pour répondre au mieux à nos mandats et nos équipes sont amenées de plus en plus fréquemment à travailler sur le site de nos clients, soit en totalité, soit partiellement. Mais une partie importante de nos prestations reste effectuée à distance et les changements géographiques, telle qu'a connue récemment la Ligue vaudoise contre le rhumatisme, avec qui nous avons partagé nos locaux pendant plusieurs années, et qui s'est ensuite installée au cœur de Morges, ont démontré la flexibilité que nous permettent notre infrastructure et nos outils de travail.

Une de nos caractéristiques principales, hormis la connaissance approfondie du monde associatif, reste la flexibilité et la modularité développée ces dernières années, qui permettent tant à notre équipe qu'à 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 :

8 juin 2023

7 décembre 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^{er} janvier 2024, le comité est composé de :

M. Etienne Poget	Président	
M. Stéphane Jeanneret	Vice-président	Représentant de la Ligue pulmonaire vaudoise
Mme Aurélie Giger	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. Leur mandat devra être renouvelé lors de l'AG du 1^{er} semestre 2024.



Direction

0.9 EPT au 31.12.2023

La direction comprend un poste de directeur à 90%.

L'année 2023 a connu une évolution positive tant au niveau des collaborations existantes que des nouvelles collaborations. Outre les tâches habituelles, ces développements ont fortement mis à contribution la direction pour établir les offres, répondre aux demandes d'informations et organiser le démarrage des nouvelles collaborations. Les contacts restent multiples au niveau d'associations faïtières telles que Bénévolat-Vaud, Bénévolat-Fribourg, Compétences Bénévoles ou Innovage.

Des réflexions sont en cours sur l'évolution d'aduna romandie, notamment par rapport au statut de membre et à sa gouvernance, ceci afin de garantir au mieux la pérennité de l'association. Des réflexions stratégiques sont aussi à mener sur sa communication, ses outils de communication, ses orientations actuelles et futures, qui aujourd'hui sont essentiellement basées sur les opportunités. Une vision à moyen terme serait certainement utile.

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 gestion de l'équipe, de communication et de réseau continuent de générer un volume de travail significatif.

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

- la **Fondation Perceval** à Saint-Prex (remplacement finances durant 9 mois)
- l'**association Dystinctif**, nouvelle association (finances, RH)
- l'**association Le Hub des possibles**, également une nouvelle association en phase de démarrage (finances, RH)
- l'**association ASNOVA**, à Lausanne (finances, RH)
- les **associations MetamorpHouse, Bureaucracy Studies, association pour la sauvegarde des logements de personnes précarisées, association pour le logement des jeunes en formation,**
- ...

Depuis le début 2024, de nouvelles collaborations ont débuté avec le **Centre Vaudoise d'Aide à la Jeunesse**, l'**association MAM Maison d'Accueil Maternel**, l'**association Sleep-In**, l'**association Le Phare**, une extension du mandat avec **Violence Que Faire**(Informatique).



Finances

2.0 EPT au 31.12.2023

Au 31 décembre 2023, le service comprenait trois collaborateurs représentant 2.0 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 1'400'000
-----------------------------------	--------------------------------

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

1.8 EPT au 31.12.2023

Le service RH dispose de deux spécialistes RH qui assurent la coordination et le suivi des activités de façon autonome. Elles représentent 1.8 EPT au 31 décembre 2023 dont 0.2 EPT sont consacrés à de la gestion administrative.

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	85	collaborateurs fixes + horaires
La Ligue vaudoise contre le rhumatisme	3	collaborateurs fixes + horaires

Soit – associations externes :

CSP Vaud	80	collaborateurs fixes + horaires
Agents de santé	3	collaborateurs fixes
Pro Enfance	3	collaborateurs fixes
Fondation Surgir	3	collaborateurs fixes
Violence que faire	5	collaborateurs fixes
Asnova	3	collaborateurs fixes
Maison Eden	4	collaborateurs fixes
Grands Parents pour le climat	1	collaborateur fixe
Le Hub des possibles	2	collaborateurs fixes

RH internes (aduna romandie)	8	collaborateurs fixes + horaire
------------------------------	---	--------------------------------

Ainsi, le service RH traite en moyenne 250 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 31.12.2023

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). 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^{er} niveau) et avec Evolink pour tout ce qui a trait à la téléphonie.

Un changement de système de téléphonie a eu lieu durant l'année 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
Violence que faire	5 postes fixes et mobiles

Ainsi, le service informatique s'occupe d'environ 150 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, ainsi que les logiciels Winbiz et Crésuz. Il gère la coordination avec le partenaire externe, apporte un support aux utilisateurs et gère les projets de développement.



Administration

0.8 EPT au 31.12.2023

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)
Violence Que Faire

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 14 mai 2024 /cs

Annexe : états financiers 2023

Bilan au 31 décembre

	2023 CHF	2022 CHF
Actif		
Actif circulant	1'019'281	1'577'189
Liquidités	742'937	1'208'291
Créances résultant de livraisons et de prestations	163'106	191'560
Créances financières vis-à-vis d'institutions liées	85'588	161'747
Autres créances	2'411	1'551
Actifs de régularisation	25'239	14'039
Actif immobilisé	359'137	331'869
Immobilisations corporelles	73'754	57'976
Mobilier	2'072	2'472
Informatique	71'682	55'504
Immobilisations financières	285'384	273'893
Garanties de loyer	603	600
Titres	284'781	273'293
Total de l'actif	1'378'418	1'909'059
Passif		
Capitaux étrangers à court terme	664'995	1'217'440
Dettes résultant de livraisons et prestations	95'171	102'263
Dettes financières vis-à-vis d'institutions liées	552'724	1'094'693
Passifs de régularisation	17'100	20'484
Capital de l'organisation	713'423	691'619
Capital libre (général)	-3'381	17'964
Fonds garantie prévoyance	650'000	650'000
Fonds formations longues	35'000	35'000
Fonds informatique	10'000	10'000
Résultat de l'exercice	21'805	-21'346
Total du passif	1'378'418	1'909'059

Compte d'exploitation

Produits d'exploitation

	2023	2022
Contributions des membres	4'500	4'500
Cotisations des membres	4'500	4'500
Prestations facturées	1'401'176	1'279'997
Prestations administratives Finances	496'032	448'048
Prestations administratives RH	376'395	325'567
Prestations administratives Informatique	528'750	506'382
Autres produits	11'650	29'765
Prestations et frais divers facturés	11'650	29'765
Total des produits d'exploitation	1'417'326	1'314'262

Charges d'exploitation

Charges directes de prestations	1'404'071	1'332'116
Charges de personnel	963'403	897'777
Charges liées aux locaux	20'424	30'655
Autres charges directes	370'769	370'424
Amortissements	49'475	33'260
Charges administratives	16'926	27'701
Autres charges administratives	15'281	22'664
Communication	1'645	5'037
Total des charges d'exploitation	1'420'997	1'359'817

Résultat d'exploitation (- = perte)	-3'671	-45'556
Résultat financier (- = perte)	12'232	-34'734
Produits financiers	2'247	0
Charges financières	-3'156	-3'280
Résultat net des titres	13'141	-31'454
Autres résultats	13'243	2'944
Produits extraordinaires	13'243	3'007
Charges extraordinaires	0	63
Résultat annuel sans résultat des fonds (- = perte)	21'805	-77'346
Utilisation du Fonds informatique	0	56'000
Résultat annuel avant attribution au capital de l'organisation	21'805	-21'346