

Assemblée générale ordinaire du 10 juin 2024 de l'Association du CSP Vaud

PROCES-VERBAL

Introduction

La Présidente, Mme Anne Baehler Bech, souhaite la bienvenue à toutes les personnes présentes et se réjouit de pouvoir animer cette Assemblée générale ordinaire 2024 du CSP Vaud.

En préambule, elle propose de désigner le scrutateur ou la scrutatrice. Mme Martine Burger se désigne avec les remerciements de l'assemblée. Mme la Présidente soumet l'ordre du jour au vote, qui est adopté par les membres à l'unanimité.

2. Adoption du procès-verbal

Mme la Présidente soumet au vote l'adoption du procès-verbal de l'Assemblée générale 2024 qui est adopté à l'unanimité avec remerciements à son auteure.

3. Mot de la Présidente et de la Directrice

La Présidente Mme Baehler Bech constate avec plaisir, cette année encore, la bonne santé financière du CSP Vaud. Aucun recours au Fonds de régulation n'a été nécessaire ce qui est très bon signe. Ce bon résultat a permis d'alimenter à nouveau certains Fonds pour prévoir l'avenir du CSP Vaud avec une certaine sérénité.

De plus, le CSP Vaud jouit de la confiance et de la reconnaissance du Canton et de ses partenaires du réseau. Elle profite ici de remercier chaleureusement l'engagement de toutes et tous les personnes qui portent l'image du CSP Vaud.

Les finances doivent toutefois rester un point de vigilance tout au long des prochaines années. La cohérence et une approche équilibrée entre les secteurs s'imposent. Les situations financières se complexifient partout, il en va de même chez nos bailleurs tels que le Canton, malgré des filets de politique financière sociale assez solide. La polarisation, la complexification et les budgets des instances publiques plus critiques qu'à l'habitude, met en alerte et soumet à réflexion quant au développement des futurs projets.

Mme la Présidente remercie l'assemblée et passe la parole à Mme Bastienne Joerchel, Directrice du CSP Vaud.

Mme B. Joerchel fait part de sa joie d'être ici ce soir et remercie les personnes présentes de prendre part à ce moment important pour le CSP Vaud.

Cette année 2023 a une fois encore été riche avec beaucoup de sollicitations, de projets, des développements et adaptations de nos prestations avec toujours cette préoccupation à tous les niveaux de répondre le mieux aux besoins.

Ce fut aussi une année durant laquelle le CSP Vaud s'est vu grandir aussi bien en termes de prestations sociales et de personnel. Avec le soutien de l'État de Vaud, les prestations se sont

étendues permettant la consolidation et l'ouverture des permanences socio-juridiques Jeunes à Vevey et Aigle, l'augmentation des ressources à La Fraternité pour soutenir les personnes étrangères victimes de violences domestiques, l'ouverture un nouvel Espace d'accueil social à Vevey en collaboration avec Caritas et le CSR de la Riviera, le renforcement de nos ressources pour la prise en charge des situations polyvalentes en lien avec l'Accueil et notre Service social polyvalent, et l'engagement d'une juriste pour accompagner les procédures de désendettement. Ces différents projets, en partie nouveaux, ont demandé des ressources supplémentaires. Ainsi, les salariés sont passés de 73 à 86, et de 52 à 61 équivalent plein temps. Une évolution que l'on peut également observer avec les charges financières, majoritairement de personnel, passant de 7,5 millions à 8,7 millions de francs.

Ces augmentations reflètent indéniablement la situation des services sociaux qui se trouvent à flux tendu, créant une pression forte et peu de répit pour les collègues professionnel·les du terrain. Cela se répercute sur des délais d'attente assez importants, que ce soit sur le numéro de téléphone général que pour l'obtention d'une consultation individuelle pouvant aller entre 2 et 3 mois d'attente selon les services.

Nous n'avons pas ouvert de Galetas supplémentaire en 2023 mais, par contre, les heures d'ouverture ont été augmentées et les équipes renforcées pour mieux répondre aux besoins de la clientèle toujours plus nombreuse. Les excellents résultats des ventes avec des chiffres d'affaires en hausse démontrent que ça a été la bonne stratégie à adopter. En termes de développement, l'équipe de RAVEO reste attentive aux opportunités qui pourraient se présenter dans la région d'Yverdon et du Nord Vaudois afin d'y ouvrir peut-être un nouveau Galetas. La rénovation totale du magasin de la Blécherette sera le prochain gros chantier dans ce secteur.

L'objectif de réunir tout le personnel des services sociaux du CSP Vaud dans une « Maison du CSP Vaud » a été exploré en 2023 autour d'un projet concret qui a finalement avorté après un changement de position du propriétaire. La réflexion autour de ce projet a permis d'identifier les contraintes d'un regroupement de tous les services sous le même toit en termes d'accès pour les usagers et usagères, de coordination des prestations et des équipes. Ajouté à l'urgence de trouver des nouveaux bureaux, ces analyses ont amenés le Comité à renoncer au regroupement et d'opter pour la location d'une surface supplémentaire à la Rue Haldimand pour La Fraternité et à une optimisation des locaux de Beau-Séjour. Les travaux sont en cours à Beau-Séjour avec notamment la création d'un nouvel espace cuisine, cafétéria, et une salles de réunion au rez-de-chaussée. La cuisine de La Fraternité sera également rénovée.

Sur le front de la recherche de fonds, l'année a été bouclée de manière satisfaisante grâce au fidèle et régulier soutien des donateurs et donatrices du CSP Vaud, qui n'a pas faibli et qui a permis d'atteindre les objectifs fixés. On ne peut que constater que dans ce contexte compliqué, la population suisse en général est solidaire. La recherche de fonds reste un challenge important surtout à cause de sa volatilité. L'enjeux de toucher les générations plus jeunes réagissant à d'autres leviers et aussi en centre des réflexions du CSP Vaud qui doit faire preuve de créativité et investir des ressources pour s'adapter, explorer de nouvelles pistes.

Sur un plan plus administratif : deux évolutions à signaler. Le CSP Vaud est passés au contrôle financier ordinaire, sans difficulté grâce à une bonne préparation. Le CSP Vaud est également inscrit au Registre du commerce depuis début 2023.

Mme Joerchel conclut en remerciant chaleureusement chaque collaboratrice et collaborateur du CSP Vaud, chaque bénévole du terrain qui contribue au bon fonctionnement de l'institution, mais également chaque membre bénévole du Comité et de la Commission de gestion pour leur soutien et accompagnement.

Mme la Présidente ouvre le point suivant « Rapport d'activités 2023 » qui sera présenté à tour de rôle par Dietrich Choffat, *responsable de l'action sociale* et Nour El Mesbahi, *responsable de la communication et de la recherche de Fonds*.

4. Rapport d'activités 2023

4.a. Présentation

Le responsable de l'action sociale, M. Choffat, constate qu'au niveau de l'action sociale les équipes du CSP Vaud ont fourni un énorme travail en 2023, en couvrant l'ensemble du canton, dans 18 différents lieux.

Le Rapport d'activités le met en évidence : plus de 14'600 consultations ont été menées par les services, dont 7'101 dans le cadre des nombreuses permanences à Lausanne et dans les régions, ce qui souligne notre volonté d'accessibilité et de proximité. 8'923 nouvelles situations ont été prise en charge en 2023.

Plusieurs formations pour professionnel·les ont été organisées – 8 au total.

76 actions de prévention auprès des jeunes ont été tenues par les équipes de Jet et du SSP.

Notons aussi que plusieurs publications sociales ont été faites et que 216 ménages ont trouvé un soutien financier, par l'attribution d'une aide d'urgence.

Service de l'accueil

Deux assistantes sociales généralistes sont venues compléter l'équipe. Leur mission : répondre aux demandes non spécialisées, reçues majoritairement par les collaboratrices sociales et le service juridique, et les gérer en complément du Service social polyvalent.

Au total, 24 situations brèves ont été traitées par les AS généralistes, 62 dossiers ouverts et 89 consultations réalisées.

Le Service de l'accueil constate que les personnes qui nous sollicitent se retrouvent dans des situations de plus en plus précaires. L'écoute et la disponibilité sont des fondamentaux dans cet exercice de compréhension des situations, tout comme la défense des intérêts des personnes qui nous sollicitent.

En tout, 11'735 demandes ont été traitées, environ 1'000 par mois, sans compter la permanence juridique, que le service contribue à faire fonctionner.

Service juridique

Trois vidéos explicatives sur les thèmes de la séparation et du divorce ont été créés.

Depuis septembre 2023, deux juristes sont disponibles deux fois par semaine lors des permanences juridiques. Une plus grande affluence a été enregistrée en matière de droit du travail, ce qui laisse supposer une certaine dégradation des conditions de travail des personnes qui nous sollicitent.

En termes de chiffres, 1'364 personnes ont reçu une réponse à leur question, et plus de 4'600 consultations ont été menées, dont 2'640 de demandes traitées durant les permanences.

Service social polyvalent, le SSP

La ligne « Parlons Cash » a étendu ses horaires, ce qui a entraîné une hausse de 20% des appels par rapport à 2022.

Partageant le constat de l'Accueil, le service remarque que l'inflation a particulièrement affecté les ménages modestes, rendant les fins de mois et les dépenses imprévues plus difficiles à gérer pour les personnes qui nous sollicitent.

Malgré ces défis, le SSP a reçu un signal positif du Conseil fédéral concernant la prise en compte des impôts dans le calcul du minimum vital. D'ailleurs, le Parlement vient de se positionner positivement à ce propos, ce qui représente une avancée pour la lutte contre le désendettement.

Le SSP peut désormais compter sur le soutien d'une juriste spécialisée en poursuites et désendettement, grâce à une augmentation de la subvention cantonale, ce qui a renforcé la capacité du service à répondre aux besoins.

Le SSP a suivi 565 situations durant l'année pour plus de 1'500 consultations.

Jet Service

Une nouvelle permanence à Aigle, pour la région du Chablais, a été ouverte et le service a renforcé son action à Payerne et Vevey.

Notre constat : les problèmes financiers et administratifs liés aux bourses d'études ont poussé de nombreux jeunes, souvent en détresse, à nous solliciter.

Jet Service a aussi intensifié sa coopération avec les autorités pour améliorer le dispositif des bourses d'études durant l'année. Grâce à son engagement, des améliorations ont été apportées. Relevons ici l'augmentation des franchises sur les revenus des étudiantes, étudiants et la clarification des critères d'éligibilité.

1'169 usagères et usagers ont été accueillies, pour plus de 1'700 consultations.

Prévention

Les équipes de Jet Service et du SSP ont collaboré avec la Direction générale de la fiscalité pour la mise en place d'ateliers en milieu scolaire. Cette initiative, bien accueillie, continue d'ailleurs en 2024.

Au total, pour l'ensemble de cette activité de prévention, un peu plus de 100 ateliers préventifs, dîners quizz et stands ont été réalisés tout au long de l'année.

La Fraternité, le Service social pour les immigré·es

Un nouveau poste d'assistante sociale a été créé, dans le but de soutenir l'équipe face à la charge de travail.

Le 3^{ème} Programme d'intégration cantonal, mené par le BCI, a permis de consolider les Permanences Info Conseil Migration pour les années 2024-2027 – ces permanences font vraiment partie des projets-phares du programme cantonal et sont largement reconnues. Certaines permanences mensuelles n'ont toutefois pas rencontré leur public – les permanences du Sentier et de Château-d'Ex, conçues comme des projets pilotes, ont été fermées. Ces fermetures néanmoins permettent de renforcer le travail dans les permanences existantes.

De façon générale, La Fraternité a constaté une complexité accrue dans l'accompagnement des usagères et usagers, en particulier en matière de procédures administratives liées à l'immigration.

Pour l'ensemble du service, 4'123 personnes reçues, pour plus de 5'300 consultations délivrées.

Le Service de consultation couple et famille, la CCF

La co-parentalité a été une thématique centrale, en lien avec le consensus parental instauré par le canton. Depuis mai 2022 déjà, la CCF participe activement au projet pilote dans l'Est vaudois, qui vise à protéger l'intérêt de l'enfant et à promouvoir le lien parental. Le F de famille des CCF prend ici tout son sens. Ce travail s'est concrétisé.

Le service note une hausse des demandes de parents séparés ou divorcés cherchant à organiser leur vie de famille. La séparation entraîne diverses émotions que le service aide à exprimer pour protéger les enfants et prévenir les conflits.

La CCF a également amélioré l'accessibilité de sa ligne téléphonique directe, gérée par une collaboratrice dédiée, facilitant les contacts et les prises de rendez-vous.

En termes de chiffres, 255 situations de couples suivies pour plus de 1'200 consultations.

Autres projets :

Riviera pour Vous

Riviera pour vous a ouvert ses premières permanences à Vevey fin octobre. Pour rappel, cette action vise à faciliter l'accès à l'information sociale, à combler certaines lacunes des dispositifs sociaux en matière d'appui social généraliste et aussi à améliorer l'accès aux prestations sociales, et donc à diminuer le non-recours. Elle est le fruit de la collaboration entre le CSP Vaud, Caritas Vaud et l'ARAS Riviera.

Tout au long de l'année, un grand travail a été fait en vue de cette ouverture, tant au niveau du montage du projet que de la recherche des locaux et de la communication.

4 permanences en présentiel et 2 permanences téléphoniques hebdomadaires ont lieu. Elles sont tenues par 4 assistantes sociales généralistes des trois institutions, et par des bénévoles qui animent un espace où des ordinateurs sont accessibles.

En 2 mois de fonctionnement, 47 dossiers ont été ouverts et 91 consultations données. Ce sont davantage des problématiques financières et administratives qui sont abordées.

Personnes migrantes victimes de violence domestique

La Fraternité a poursuivi le développement du projet cantonal visant à améliorer la prise en charge des personnes migrantes victimes de violence domestique et ayant un statut de séjour précaire (en lien avec le regroupement familial souvent) ou n'ayant pas de permis de séjour.

Dans le cadre de l'accompagnement, La Fraternité informe les personnes des possibilités administratives et juridiques de renouveler leur permis ou d'obtenir une autorisation de séjour malgré une séparation, tout en indiquant les éléments permettant d'attester les violences subies. La procédure est souvent longue, des recours doivent parfois être conduits afin que les violences soient reconnues.

L'année passée, 169 personnes ont été accueillies, en très grande majorité des femmes, et 682 consultations ont été menées.

Avec ce nouveau dispositif, chapeauté par le BEFH (Bureau de l'égalité entre les femmes et les hommes), de nouvelles voies de collaboration ont été ouvertes, plus particulièrement avec le SPOP.

Cette collaboration a permis un traitement anticipé des autorisations de séjour, la mise en place de préavis informels par le SPOP à nos demandes.

La Fraternité a assuré des formations, est intervenu dans les médias à de nombreuses reprises pour visibiliser cette question, a contribué à la campagne du BEFH sur cette problématique et a aussi activement participé à l'élaboration d'une initiative parlementaire visant à garantir la pratique des cas de rigueur en cas de violence domestique. Acceptée il y a quelques jours, ce changement de loi va permettre une prise en charge plus adéquate et plus rapide des personnes se retrouvant dans ce type de situation.

M. Choffat clôt son intervention en remerciant l'assemblée. Madame la Présidente le remercie et ouvre un espace pour des questions qui n'est pas sollicité.

Elle passe la parole à Madame la Directrice B. Joerchel qui remplace Mme Céline Erard, responsable des questions institutionnelles, pour nous parler de la stratégie institutionnelle du CSP Vaud qui courrait sur les années 2020-2024.

Cette stratégie institutionnelle touchant à sa fin, amène l'institution sur une période de bilan et de réflexion autour des jalons de la prochaine stratégie institutionnelle.

Tous les services ont effectué en équipe le bilan de l'aboutissement des objectifs opérationnels qui leurs étaient propres et l'ont restitué aussi bien en Colloque général, devant l'entier de l'équipe, que devant le Comité.

Les objectifs institutionnels quant à eux seront passés en revue et évalués à l'occasion des journées au vert prévus les 24 et 25 juin prochain à Lausanne.

Ce travail débouchera sur la rédaction de la prochaine stratégie institutionnelle du CSP Vaud, intégrant la continuité de certains objectifs et l'introduction de nouveaux, sans pour autant remettre en question la vision, les missions et les valeurs faisant partie des statuts du CSP Vaud.

Mme Joerchel passe la parole à M. Nour El Mesbahi, Responsable de la communication et de la recherche de Fonds pour présenter le rapport d'activité des axes communication et recherche de fonds.

Communication : Une année dynamique et inclusive

M. El Mesbahi indique que l'année 2023 a été marquée par une campagne de communication intercantonale intense et diversifiée.

En mars, lors de la conférence de presse des 4 CSP de Suisse romande à Genève, le thème de la précarité en temps de crise était au centre des débats, touchant à la fois les ménages de la classe moyenne inférieure et ceux exclus des dispositifs publics. Cette conférence de presse a été bien suivie en présentiel et a bénéficié de nombreuses retombées médias. En septembre, la campagne digitale, dans les cinémas et l'affichage public a également eu un impact significatif et a permis de renforcer le message : « La précarité a un visage, la solidarité aussi ».

Le journal **Nouvelles** a continué à informer et à sensibiliser, abordant par exemples un sujet clé comme le droit de la famille ou encore le travail de prévention du surendettement auprès des jeunes le CSP Vaud.

L'un des points forts de cette année a été le lancement de la prestation sociale **Riviera pour vous** en collaboration avec Caritas Vaud et l'ARAS Riviera. Un logo propre à cette entité a été créé, un site internet développé et une présence sur les réseaux sociaux est assuré, ce qui a renforcé indirectement et par ricochet la visibilité du CSP Vaud.

Le CSP Vaud peut aussi être fier d'avoir remporté le Prix de la communication inclusive 2023, catégorie Jury des Jeunes, avec ses **capsules vidéo** sur le droit de la famille. Ces vidéos, créées avec l'agence Kaosmovies, se distinguent par leur langage vulgarisé et inclusif, et des personnages non genrés et non ethnicisés, évitant ainsi l'écueil des clichés de genre, d'origine et d'habillement. Le multilingue a parachevé le fait de rendre notre message accessible à toutes et à tous. Cette reconnaissance souligne notre engagement à promouvoir l'inclusion et à lutter contre les stéréotypes. Ces vidéos sont consultables sur notre chaîne Youtube CSP Vaud et sur notre site internet.

Recherche de fonds : Un soutien solide et croissant

Sur le plan de la recherche de fonds, 2023 a été une année remarquable. Nos **courriers d'appel**, nos **annonces**, et nos différentes demandes de soutien auprès des **fondations** et **communes**, entre autres, ont permis d'augmenter les recettes des dons privés par rapport aux années

précédentes. Nous avons réussi à toucher de nouvelles personnes grâce à des **mailings d'acquisition ciblés**, ce qui a élargi notre base de soutien. Entre l'année 2019 et l'année 2023, nous avons réussi à augmenter de 20% le nombre par an de donateurs et donatrices privés actifs et actives. Ce qui vient saluer les décisions prises en 2019 d'augmenter les ressources humaines et budgétaires de la communication. Cependant, comme l'a souligné Mme Joerchel précédemment, la volatilité du donateur qui soutient différentes organisations selon le contexte international est un défi permanent à court terme. Comme l'est aussi le défi du CSP Vaud à moyen terme de créer une nouvelle génération de donateurs et donatrices. Ce dernier défi engendrera probablement une stratégie nouvelle du CSP Vaud pour les années à venir.

Notre **vente de chocolat** annuel a été, malgré les intempéries, a été un grand succès avec presque 10'200 plaques vendues. Je tiens à remercier chaleureusement toutes les paroisses partenaires, les bénévoles, et la clientèle fidèle qui ont contribué à cette réussite.

Pour conclure, M. El Mesbahi remercie l'engagement, le soutien et la générosité de toutes et tous qui contribue à permettent au CSP Vaud de continuer à avoir les moyens de lutter contre la précarité et à promouvoir la solidarité.

4.b. Questions/discussions

Madame la Présidente ouvre la discussion sur le rapport d'activité du CSP Vaud 2023.

M. Jacques-André Merle remercie et félicite la qualité du rapport détaillé qui met très bien en lumière l'énorme travail accompli par les services.

M. Aguet remet un peu en question la qualité du chocolat qui n'est pas très bon, mais qu'il achète toujours par solidarité.

Mis à part cela, M. Aguet se demande comment s'articule la collaboration entre les services publics et les autres fondations dans le projet Riviera pour Vous ?

Mme C. Regamey, responsable de la politique sociale et recherche au CSP Vaud répond qu'en effet cela a été un travail minutieux et collaboratif entrepris par toutes les entités avec la volonté de viser un objectif commun.

Il a fallu déceler les limites des offres de chaque institution (Caritas, ARAS Riviera, et CSP Vaud) et effectuer des réglages en interne de chaque structure pour délimiter leurs activités propres en lien avec les objectifs de Riviera pour Vous.

Il en va de même avec les différents partenaires des réseaux régional, avec lesquels des séances d'échange et de travail se sont tenues à plusieurs reprises.

Grace à cette gouvernance fine du projet, nous avons réussi à regrouper les trois instances sous le même toit, dans le même local, et avec un logo commun entre les AS de CSP Vaud, Caritas, et ARAS.

La parole n'étant plus demandée, Madame la présidente propose de passer à l'approbation du Rapport d'activité.

4.c. Approbation

Après remerciement aux intervenant-e-s, Mme Baehler Bech propose d'approuver le rapport d'activité.

- *Il reçoit plusieurs félicitations pour sa qualité et le nombre de points couverts.*
- *Le rapport d'activité 2023 est approuvé à l'unanimité.*

5. Compte 2023

5.a Présentation et questions

La parole est passée à M. Christian Sonney, Directeur d'Aduna romandie, chargé des finances du CSP Vaud.

M. Sonney indique que les documents relatifs à la lecture de ces comptes sont principalement le rapport de révision des comptes et le rapport d'activité de manière plus brève.

La situation financière du CSP Vaud est saine cette année encore. Les comptes 2023 ont déjà reçu des préavis favorables du Comité et de l'équipe. Ils ont été soumis à un contrôle ordinaire, obligeant la mise en place d'un système de contrôle interne formel afin d'identifier les risques financiers et leurs impacts. Comme précédemment mentionné, le passage en contrôle ordinaire relevait presque d'une formalité, l'institution étant déjà très bien anticipé les exigences en matière de processus de contrôle financier et administratif.

M. Sonney présent les chiffres à l'assemblée :

Résultat d'exploitation (excédent de produits)	CHF 180'101
<i>(contre un déficit de CHF 368'332 au budget)</i>	
<i>Résultat financier net (plus-value non réalisée CHF 88'317)</i>	<i>CHF 42'742</i>
<i>Résultat autres (notamment legs et successions)</i>	<i>CHF 382'744</i>
<i>Variation des fonds affectés</i>	<i>- CHF 227'665</i>
Résultat net avant affectation aux fonds propres	CHF 377'922
<i>Affectation nette aux Fonds propres</i>	<i>CHF 375'000</i>
Résultat net , après affectation aux Fonds, s'élève à	CHF 2'922

Par rapport au budget, les produits d'exploitation sont supérieurs de **CHF 717'000** et les charges d'exploitation **CHF 169'000**, soit un écart positif de **CHF 548'000** au niveau du résultat d'exploitation qui présente un excédent de produits de **CHF 180'101**.

Le résultat hors exploitation qui comprend les frais financiers est positif de **CHF 425'486**. Ce montant comprend des legs pour CHF 110'000, ainsi qu'un don **CHF 250'000** de la Loterie Romande pour les travaux des locaux à BS 28.

Les produits exceptionnels de **CHF 47'159** correspondent à des montants reçus et relatifs à l'exercice 2022 (solde de financements de projets, décomptes de gérances, ...).

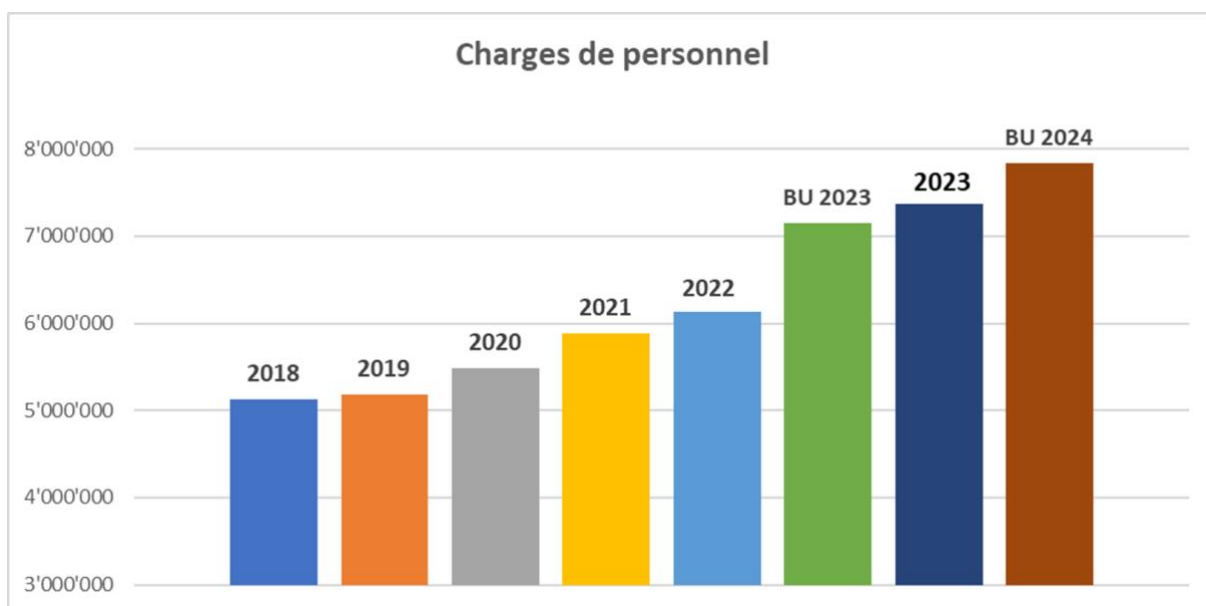
Ce résultat est atteint principalement grâce aux dons, à la recherche de fonds et le produit des ventes des Galetas.

Le total des produits d'exploitation atteint **CHF 8'944'678** contre CHF 8'227'067 au budget (+ 8.7%) et une progression de près de 12% par rapport à 2022.

CHARGES :

Les charges de personnel sont supérieures de CHF 232'000 au budget, notamment par le fait de l'augmentation de la masse salariale et que l'indexation accordée pour 2023 a été de 2.5% tandis que le budget prévoyait 0.7%. L'écart de 1.8% représente CHF 99'000 et les primes versées en décembre (environ CHF 100'000) n'étaient pas comprises dans le budget.

Le total des charges d'exploitation s'élève à CHF 8'764'577 et est supérieures de **CHF 169'178** au budget (CHF 8'595'399) soit + 1.9% (contre une augmentation de 8.7% des produits).



La présentation de M. Sonney propose une vision globale de l'état des différents Fonds affectés et Fonds propres du CSP Vaud.

Situation des Fonds affectés

	Existant au 01.01.2023	Dotation	Transfert de fonds	Utilisation	Existant au 31.12.2023
Moyens provenant de Fonds					
Fonds de solidarité	66'012				66'012
Fonds de désendettement	39'692				39'692
Fonds Budget des autres (BDA)	54'914	124'202	2'911	-64'057	117'970
Fonds Loterie Romande	0	250'000			250'000
Fonds Fraternité	3'157			-3'157	0
Fonds St-Rédempteur / Jet	16'882	19'500		-16'364	20'018
Fonds de procédure	4'668			-1'000	3'668
Fonds Pierre Mercier	22	20'000		-19'180	842
Fonds financement immeuble	513'348			-25'326	488'022
Fonds Rey	15'282	9'500		-6'091	18'691
Fonds Orphelinat de Lausanne	22'036	72'200		-23'837	70'399
Fonds COVID-19	2'911		-2'911		0
Fonds véhicules Blécherette	36'000			-12'000	24'000
Fonds salle Fraternité	17'400			-5'800	11'600
Fonds Commune de Renens	181'419			-70'493	110'926
Fonds Romande Energie	0	67'500		-67'106	394
Fonds véhicule Montreux	0	7'000			7'000
Fonds ville d'Yverdon	0	22'500			22'500
Capital des fonds avec affectation limitée	973'743	495'402	0	-247'305	1'251'734

Situation des Fonds propres

	Existant au 01.01.2023	Dotation	Transfert de fonds	Utilisation	Existant au 31.12.2023
Moyens provenant du financement propre					
Capital libre (général)	8'935		1'461		10'397
Fonds de réserve	1'400'000				1'400'000
Fonds de régulation	1'075'000	110'000			1'185'000
Fonds d'entretien des bâtiments et des équipements	330'000	65'000			395'000
Fonds révision grille salariale	350'000	100'000			450'000
Fonds Ressources Humaines	190'000				190'000
Fonds soutien aux activités RAVEO	300'000	100'000			400'000
Fonds financement postes supplémentaires	570'000				570'000
Fonds risque sur titres	85'000				85'000
Résultat de l'exercice	1'461	2'922	-1'461		2'922
Capital des fonds propres	4'310'396	377'922	0	0	4'688'318

Moyens provenant du financement propre					
Capital libre (général)	8'935		1'461		10'397
Fonds de réserve	1'400'000				1'400'000
Fonds de régulation	1'075'000	110'000			1'185'000
Fonds d'entretien des bâtiments et des équipements	330'000	65'000			395'000
Fonds révision grille salariale	350'000	100'000			450'000
Fonds Ressources Humaines	190'000				190'000
Fonds soutien aux activités RAVEO	300'000	100'000			400'000
Fonds financement postes supplémentaires	570'000				570'000
Fonds risque sur titres	85'000				85'000
Résultat de l'exercice	1'461	2'922	-1'461		2'922
Capital des fonds propres	4'310'396	377'922	0	0	4'688'318

M. Sonney clôt son intervention en mentionnant que l'annexe aux comptes fournit un détail de chaque position du bilan au besoin.

Madame la Présidente remercie M Sonney pour ces explications et passe la parole à M. Samuel Zufferey, Réviseur responsable chez CRC Révision SA pour la lecture du rapport de l'organe de révision.

5.b. Lecture du rapport de l'organe de révision

Monsieur Samuel Zufferey commence par remercier le CSP Vaud pour sa bonne collaboration et l'excellent travail fourni par Aduna romandie permettant un travail facilité et précis.

Cette année le contrôle ordinaire s'est effectué pour répondre aux contraintes imposées par la DIRIS.

Cela a engendré des contrôles internes spécifiques. Un contrôle effectué au Galetas de Montreux, sur les processus de caisse et de facturation afin de garantir la comptabilité avec les contraintes financières. Un second au secrétariat sur le processus complet d'attribution d'aides financières d'urgence. Ces contrôles n'ont décelé aucun dysfonctionnement ou manquement, bien au contraire.

Le réviseur propose, en sa qualité de réviseur responsable, de lire la conclusion générale du rapport de contrôle :

« Selon notre appréciation, les comptes annuels ci-joints donnent une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et des résultats, conformément à la norme Swiss GAAP RPC 21, et sont conformes à la loi suisse et aux statuts. »

Ainsi que la conclusion du système de contrôle interne :

« Conformément à l'art. 728a al. 1 ch. 3 CO et à la NAS-CH 890, nous attestons qu'il existe un système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels, défini selon les prescriptions du comité »

Monsieur Samuel Zufferey encourage les membres ici présents à l'accepter le présent rapport de révision 2023.

Madame la Présidente remercie M. Zufferey pour son intervention et ouvre la discussion.

5.c. Questions, discussions :

M. Aguet : Existe-t-il une liste du matériel exhaustif dans les Galetas ?

Madame la Directrice répond qu'il est impossible de tenir un tel inventaire.

Mme Richard se questionne sur la responsabilité et le rôle du RCR ?

M. Zufferey répond que l'organe de révision a pour rôle de faire le lien entre le Comité qui a une mission opérationnelle et les membres du CSP Vaud. Son organe est garant de la conformité légale des chiffres présentés.

D'ailleurs pour une institution comme le CSP Vaud, le contrôle ordinaire n'est pas obligatoire aux yeux de la loi, mais celui-ci fait partie des critères demandés par le Canton en vue des subventions obtenues. L'organe de contrôle devient donc garant des bons processus internes puis des chiffres présentés et pourrait voir sa responsabilité mise en cause en cas de malversation.

5.d. Adoption et décharge au Comité

La parole n'est plus demandée, Mme Baehler Bech propose de voter l'adoption des comptes 2023 tel que présentés.

- *Les comptes 2023 sont adoptés à l'unanimité et laissés à décharge du Comité.*

6. Budget 2025

6.a Présentation et questions

Le projet de budget 2025, s'inscrit en continuité de 2023 et 2024 et prend en compte la demande d'augmentation de la subvention 2025 déposée auprès des Services de l'État au 31 mars 2024, soit :

• Indexations	CHF 55'504
• Mise en adéquation de la grille salariale	CHF 29'215
• Augmentations dotations (GBS, CCF, JU)	CHF 333'004

Revenus :

La **recherche de fonds** a été ajustée sur la base des résultats 2023, de même pour les **revenus des activités RAVEO**.

Les **prestations facturées** augmentent en lien avec le mandat « Riviera pour vous ».

Le **total des produits d'exploitation** atteint CHF 9'546'586 soit une augmentation de CHF 493'761 par rapport au budget 2024 (+ 5.4%).

Charges :

Les **charges de personnel** représentant le 80% du budget et augmentent de CHF 543'415 (+ 7.1%). Cette augmentation comprend les évolutions salariales réglementaires (0.7% annuités et 1% d'indexation – CHF 140'000), ainsi que les augmentations de dotations demandées aux Services de l'État (CHF 333'000).

Les autres charges n'amènent pas de commentaires particuliers et s'inscrivent dans la continuité de 2023-2024.

Le **total des charges d'exploitation** atteint CHF 9'940'791 soit une augmentation de **CHF 527'915** (+ 5.6% contre 5.4% pour les revenus).

Le **résultat d'exploitation** est un déficit de **CHF 394'205** et de **CHF 438'205** inclus les frais financiers.

Le déficit de **CHF 438'205** et couvert par l'utilisation du :

- Fonds de **régulation** à hauteur de CHF 280'000
- Fonds de **financement nouveaux postes** CHF 80'000
- Fonds **grille salariale** CHF 29'215
- Fonds **divers** CHF 50'000

Ceci menant à un résultat net de **CHF 1'010.-**.

M. Sonney clôt son intervention et rend la parole à Madame la Présidente qui le remercie et ouvre la discussion sur le budget 2025.

5.b. Questions, discussions :

M. Aguet s'étonne que le CSP Vaud affiche un résultat positif de 1'010.- alors que l'institution dépend en partie de subventions et de dons. Cela ne fournit-il pas un message contradictoire sur nos besoins d'aide financière ?

M. Sonney rappelle que le déficit est bien de CHF - 438'205.- et qu'il est couvert par l'utilisation de Fonds propres du CSP Vaud, ce qui est tout à fait visible et montré de manière transparente dans les budgets. Ceci démontre un besoin de soutien financier.

Mme Richard rappelle aussi qu'il y a eu des moments financiers très difficiles pour le CSP Vaud à une époque et qu'il avait été décidé de présenter dès lors des budgets équilibrés, sans déficit dans la mesure du possible, tout en prévoyant ces Fonds propres pour y parer.

5.c. Adoption et décharge au Comité :

Mme Baehler Bech propose de voter l'adoption du budget 2025 à l'assemblée.

- *Le budgets 2025 est adopté à l'unanimité, moins deux abstentions, et laissé à décharge du Comité.*

7. Élections, démissions et repourvu

7.a. Comité du CSP Vaud

Réélections :

- **M. Alexandre Cavin**

Départs :

- **Mme Nicole Richard**
- **Mme Martine Burger Bernhard - EERV**
- **M. Jean-Marc Ischer - EERV**
- **Mme Talissa Rodriguez, déléguée d'équipe**

Nouvelles membres :

- **Mme Marjory Winkler**
- **Mme Joëlle Saffore - EERV**
- **Mme Monique Gisel – EERV**
- **Mme Alev Uçar, déléguée d'équipe**

Nouvelles membres :

Mme Baehler Bech est très heureuse de pouvoir annoncer les nouvelles candidatures au Comité en personne de Mmes Marjory Winkler, directrice de Ciao, qui remplacera Mme Richard, et pour l'EERV, Mmes Joëlle Saffort, présidente de l'association Mosaïque et Monique Gisel, présente dans plusieurs engagements sociaux de sa région.

De plus, M. Cavin voit reconduire son mandat au sein du Comité.

Mme Baehler Bech propose de voter par acclamation la réélection et les élections des nouvelles membres du Comité :

- *Chaque réélection/élection a été acclamée individuellement*
- *Les élections sont approuvées à l'unanimité.*

Madame la Présidente informe ici que la Commission de gestion étant toujours en sous-effectif, celle-ci a fait la demande, acceptée par le Comité, de geler provisoirement ses travaux pour l'année 2024.

De ce fait, que ce soit pour le Comité ou la Commission de gestion un appel à candidature est lancé par la Présidente.

7.b. Organe de révision des comptes

Madame la Présidente soumet à votation par acclamation la réélection de l'organe de révision CRC Révision SA.

- *L'organe de révision est réélu par acclamation.*

8. Divers et propositions individuelles

Mme Joerchel, Directrice, indique que toute l'assemblée est cordialement invitée à prendre part au Jubilé de La Fraternité et de Jet Service qui se tiendra le 30 août 2024. Une partie de cette journée sera consacrée aux deux services, sur les lieux site de consultation, suivi d'une partie festive en fin d'après-midi et soirée sur la place Arlaud. Des flyers sont distribués dans l'assemblée.

Mme Baehler Bech, Présidente, remercie encore une fois l'équipe du CSP Vaud ainsi que les membres de cette Assemblée générale qu'elle clôt à 18h50 heures.

Lausanne, le 10 juin 2024

Mme Anne Baehler Bech
Présidente

Mme Bastienne Joerchel
Directrice

Mme Céline Coupy
Secrétaire