

Comité

Présidente :

Muriel Delacquis

Trésorière :

Laurence Jelk Morales

Secrétaire :

Marie-Christine Balzan

Membres :

Delphine Bachmann

Cathy Espy-Ruf

Vanessa Fraiberger

Catherine Grandchamp

Walid Habre

Isabelle Jacquot-Pan

Kai-Nicholas Kunze

Adresse:

palliative Genève

rue Cramer 2

1202 Genève

info@palliativegeneve.ch

www.palliativegeneve.ch

Procès-Verbal de l'Assemblée Générale Ordinaire de palliative Genève 11 Mai 2023

Assemblée Générale organisée en présentiel, à la salle polyvalente de l'Adret

(20 participants : 10 présent·es ayant droit de vote + 8 procurations + directrice et aide technique)

Muriel Delacquis, présidente de l'association, ouvre l'Assemblée Générale (AG) à 18H45 en souhaitant la bienvenue à toutes et tous.

Présentation de l'ordre du jour :

La présidente présente l'ordre du jour.

Ordre du jour :

1. Adoption de l'ordre du jour
2. Élection de deux scrutateurs
3. Approbation du procès-verbal de l'assemblée générale de mai 2022
4. Présentation du rapport d'activités 2022
5. Rencontre des délégués 2022
6. Présentation des comptes annuels 2022
7. Lecture du rapport des vérificateurs aux comptes
8. Décharge au comité et au vérificateur aux comptes
9. Présentation et approbation du budget 2023
10. Présentation de la nouvelle fiduciaire
11. Élection du vérificateur aux comptes pour l'année 2023
12. Projets 2023
13. Divers

1. Adoption de l'ordre du jour

Adoption à l'unanimité.

2. Élection de deux scrutateurs

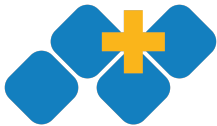
Compte tenu du nombre de personnes présentes, il est décidé de ne pas élire de scrutateurs et de voter à main levée.

3. Approbation du procès-verbal de l'assemblée générale de mai 2022

- Approbation du PV de mai 2022 à l'unanimité des 18 votes

Un correctif a été demandé par la Dre Nathalie Steiner Collet et apporté dans la matinée. Les modifications suivantes ont été introduites dans le procès-verbal de l'AG 2022.

Page 3, correction du nom Pralong (et non Parlong) : « Il y a eu de nombreux changements au niveau du comité. La plupart des nouveaux membres sont zurichois, dont la nouvelle présidente de l'Assemblée des délégués, Mme Ilona Schmidt, qui



remplace M. Gérard **Pralong** (canton de Vaud). Les sections romandes souhaiteraient une représentation plus diversifiée au sein du comité. »

Page 10, ajout du nom Collet suite à Steiner : « Elle remercie la Dre Steiner **Collet** et Verena Luchsinger qui ont aidé à reconstituer l'historique de l'association. »

Il convient de noter que les modifications apportées aux statuts lors du vote en ligne organisé en décembre 2022 avaient été approuvées en décembre 2022 à l'unanimité des 43 votes (43 participants), raison pour laquelle ces modifications ne sont pas une nouvelle fois soumises à approbation.

4. Présentation du rapport d'activités 2022

- Approbation du rapport d'activités 2022 à l'unanimité des 18 votes

Madame Cathy Espy-Ruf, membre du comité présente le rapport d'activité.

Au cours de l'année, palliative Genève a participé à de nombreuses réunions, qu'il s'agisse des réunions mensuelles du comité, des groupes de travaux au sein de palliative Genève ou de celles organisées avec les partenaires du réseau dans le cadre de projets communs. Il convient de noter que palliative Genève a renforcé sa communication avec palliative.ch et les sections romandes, notamment celle de palliative vaud.

Palliative Genève a rejoint la Commission des proches aidants et la Plateforme de coordination du bénévolat relationnel à Genève (en qualité d'observateur).

Au cours de cette première année de professionnalisation, la directrice a rencontré plus de 39 organisations différentes afin de présenter l'association, découvrir le réseau et mettre sur pied de nouvelles collaborations. En outre, plus de 95 rencontres ont été organisées avec des professionnels et des personnes du grand public, sans compter les nombreuses personnes rencontrées lors de diverses manifestations.

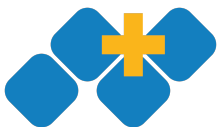
Palliative Genève a organisé 21 évènements dont :

- 17 projections du film « Soins palliatifs en EMS »
- La projection du documentaire « Et je choisis de vivre » suivie d'une table ronde avec le réalisateur Damien Boyer
- la pièce « Partir » sur 2 soirs, suivie d'un échange avec le metteur en scène Jean-Daniel Piguet
- Un café « Et si on parlait de la mort » sur le principe des cafés mortels, animé par Colette Gaudin, une élève de Bernard Crettaz

Palliative Genève a participé à 15 évènements dont :

- CAS en Oncologie et Soins palliatifs, à l'HEdS, afin de présenter l'association
- Couleurs de la mort à Lausanne, en tenant un stand pendant les 4 jours
- Journée intercantonale des proches aidants en tenant un stand
- Journée institutionnelle de l'EMS les Mouilles en tenant un stand

De plus amples détails sur les divers évènements se trouvent dans le rapport d'activités qui sera mis en ligne après l'AG.



Remise du prix Bachelor palliative genève, lors de la remise des diplômes de l'HEdS, le 15 novembre dernier, à Joumana Brander, Nina De Campos Melo et Sara Da Rocha Rodrigues pour leur travail de Bachelor intitulé « Vivre une expérience douloureuse avec un cancer : l'hypnose pour une prise en soin unitaire. »

En matière de communication, nous avons régulièrement mis à jour le site Web, tant les acteurs du réseau que les formations existantes, les événements et les vidéos.

- Nous avons eu 4653 visiteurs
- Et 5952 sessions

Nous avons développé notre page LinkedIn afin de mieux communiquer et interagir avec les professionnels et le public. Nous sommes passés de 50 membres à 400 en 1 an, avec 142 publications et 43 081 vues de ces dernières en 2022.

Quant au projet de la ligne téléphonique, après étude du dossier, ce projet a été mis de côté. Cette décision a été prise suite aux discussions menées avec les palliaphones des autres sections romandes de palliative.ch, au vu du peu d'appels qu'ils reçoivent, des moyens importants nécessaires et de nos ressources restreintes.

Dans le cadre de la professionnalisation, Natacha Madaule, la directrice de palliative genève, rappelle les modifications apportées aux statuts en décembre 2022 afin de pouvoir être reconnus d'utilité publique et exonérés d'impôts ; modifications approuvées à l'unanimité par les membres en décembre lors d'un vote par voie électronique.

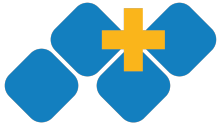
La directrice rappelle l'un des principaux objectifs de 2022 : aller à la rencontre du réseau pour rappeler les missions de palliative genève et nouer de nouvelles collaborations ; objectif atteint comme l'indiquent les chiffres susmentionnés tout en tenant compte que la directrice était à 60 % jusqu'à la fin du mois d'avril.

Au cours de cette première année de professionnalisation, la directrice a développé des référentiels et déposé en novembre 2022 un dossier de prestataire de service auprès de la Direction générale de la santé en vue de pérenniser les actions de l'association. La réponse est attendue en 2023. En ce qui concerne le contrat de prestataire de service pour 4 ans (2023-2026), il y aura quelques changements en 2023 qui seront développés lors de l'AG 2024 : pour des raisons de liquidité et de temps de réponse quant à l'acceptation de ce contrat (approbation et vote par le Grand Conseil et le Conseil d'État en période électorale), ce contrat sera remplacé par un nouveau type de subvention sur 4 ans également. La réponse devrait parvenir en juin 2023.

5. Rencontre des délégués

Puis Kai-Nicholas Kunze, membre du comité et délégué de palliative genève auprès de palliative.ch, présente les conclusions de la 7^e Assemblée des délégués qui se sont réunis le 24 novembre 2022 à Berne.

Les comptes annuels ont été approuvés : résultat positif de 85 kCHF. Le financement de palliative.ch provient essentiellement de l'Office fédéral de la santé publique qui considère cette dernière comme un partenaire important pour la Confédération. Cette importance croissante s'accompagne de sollicitations accrues. Palliative.ch a donc engagé une personne supplémentaire au secrétariat central.



Quant au groupe de travail Biggorio, qui se charge de développer des recommandations au niveau national, il a été doté de moyens supplémentaires afin de lui redonner de l'élan.

Le nombre de membres continue à diminuer, et ce dans toutes les sections : 200 membres ont quitté palliative.ch (retraites et départs des soins palliatifs) et moins de 200 nouveaux membres se sont inscrits en 2022. De nouvelles catégories moins chères ont été créées afin de conserver et attirer des membres :

- Membres donateurs (cotisation qui passe de 100 à 70 CHF et dont les $\frac{3}{4}$ vont désormais aux sections cantonales)
- Membres passifs (pour les retraités ou les membres ayant un taux d'activité inférieur à 10%)
- Organisations partenaires (pour les organisations ne souhaitant pas s'affilier à une section en particulier)
- Membres honoraires (gratuit - pour un membre qui s'est démarqué dans les soins palliatifs depuis de nombreuses années)

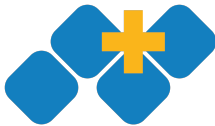
Les tarifs des autres catégories restent inchangés, ainsi que la part qui revient aux sections cantonales (à savoir 25% des cotisations).

En matière de gouvernance, afin d'éviter la démultiplication des groupes de travaux, groupes professionnels et task-force, des commissions seront créées afin de rassembler ces groupes sous les thématiques suivantes et les coordonner : qualité, formation, tarifs, recherche, meilleures pratiques et Spiritual Care. Ces commissions seront donc interdisciplinaires et auront une vue holistique des problématiques concernées. Ce nouveau fonctionnement permettra d'obtenir des résultats concluants sur chacune des thématiques traitées.

6. Présentation des comptes annuels 2022

- Acceptation des comptes annuels 2022 à l'unanimité des 17 votes
- Acceptation du rapport du vérificateur aux comptes à l'unanimité des 17 votes

Laurence Jelk Morales, trésorière de l'association, présente les comptes 2023 établis en collaboration avec Pascal Boegli et la fiduciaire Russel Bedford Audit Genève SA.



Bilan au 31 décembre 2022

2022 Passif Capitaux étrangers Dettes à court terme: Total: 2'156.55	2021 Passif Capitaux étrangers Dettes à court terme: Total: 6'077.40
Passifs transitoires Total: 18'812.60	
Total capitaux étrangers: 20'969.15	Total capitaux étrangers: 6'077.40
Fortune au 31.12.2022 89'574.08	Fortune au 31.12.2021 85'719.88
Total passif 110'543.23	Total passif 91'797.28

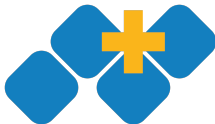
Le bilan au 31 décembre 2022 montre sur notre compte bancaire de la BCGE des liquidités (**trésorerie**) pour un montant de **Fr. 100'341,88**. Ce montant élevé en fin d'année est lié au fait que nous recevons la subvention tardivement au cours de l'année (01.07.2022) et que ce montant nous permet de couvrir les frais du premier semestre de l'année suivante.

Les **actifs transitoires d'un montant de Fr. 2699,50** sont des frais payés fin 2021 mais concernant 2022 (assurance RC et loyer de janvier).

L'**actif immobilisé de Fr. 7500,85** correspond à la garantie de loyer déposée auprès de la BCGE.

Tout ceci nous amène à un actif total de Fr. 110'543,23, montant pouvant sembler considérable mais qui nous permet, à ce jour, de payer tous nos frais fixes et les charges liées aux actions étant donné les délais très longs pour recevoir la subvention.

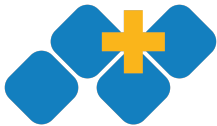
Au passif, les **dettes à court terme de Fr. 2'156,55.-** correspondent à des factures 2022 payées en 2023. **Les passifs transitoires d'un montant de Fr. 18'812,60** correspondent à des montants budgétisés pour les actions et non utilisés en 2022, montants provisionnés pour 2023. Ceci nous amène une fortune de **Fr 89'574,08 au 31.12.2022**.



PALLIATIVE GENEVE

Compte de résultat pour l'exercice clôturé au 31 décembre (en francs suisses)	Selon la méthode des charges par nature	
	2022	2021
Produits liés au but statutaires	195'043.40	99'725.92
<i>Cotisations</i>	4'319.40	4'256.25
<i>Subvention Etat de Genève</i>	172'284.00	93'680.00
<i>Partenariats divers</i>	1'000.00	0.00
<i>Dons individuels</i>	140.00	1'789.67
<i>Loterie Romande</i>	2'000.00	0.00
<i>Fondations privées</i>	15'000.00	0.00
<i>Recettes diverses</i>	300.00	0.00
Variation des stocks et variation des prestations de services non facturés	0.00	0.00
Charges directes liées au but statutaires	-26'006.45	-13'080.30
<i>Projets et formations</i>	-26'006.45	-13'080.30
Résultat brut I	169'036.95	86'645.62

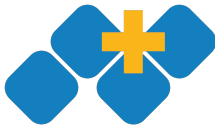
Les **produits** correspondent aux cotisations de nos membres rétrocédés partiellement par palliative.ch, à la **subvention de l'état de Genève de Fr. 172'284** reçue le 01.07.2022, à des dons et des **recherches de fonds** activement entreprises par notre directrice pour un montant de **Fr. 18'000.- versés par la Fondation Wilsdorf (Fr.5000.-), Hirslanden (Fr. 1000.-), la Fondation du Bout du Monde qui gère en outre l'EMS de Val-Fleury, notre partenaire dans notre film « Les SP en EMS » (Fr. 10'000.-) et la Loterie Romande (Fr. 2000.-) pour la pièce « Partir »**. Nous remercions ces généreux donateurs.



	Budget 2022	Comptes 2022
Charges liées aux buts statutaires	19650	26006.45
Soutien à la formation	500.00	500 (0)
Café Forum	150.00	0
Café «si on parlait de la mort»	1500.00	1500 (98.60)
Diffusion et information	1000.00	1000 (0)
Évènement AG	1000.00	725.90
Locations salles	3000.00	3000 (720.00)
Conférenciers	1500.00	1580.55
Projet SP pédiatriques	5000.00	5000.00 (0)
Évènement conjoint JMSP	3000.00	10000 (7268.80)
Frais postaux/assurance	300.00	0
Frais de représentations	1800.00	1800 (0)
Promotion SP « Prix Bachelor »	900.00	900

Les charges liées au but statutaire d'un montant de Fr. 26'006,45 sont en lien avec nos actions, nos évènements. Ce montant est bien plus élevé que celui budgétisé en raison d'évènements réalisés pour la JMSP, mais les coûts ont été couverts par la recherche de fonds.

Comme déjà mentionné, certains montants budgétisés n'ont pas été dépensés en raison de la grande prudence de notre nouvelle directrice, par l'apport des dons et le report de certains projets. Pour des raisons comptables, ces montants doivent cependant être comptabilisés et les soldes reportés pour les actions 2023. En **rouge** sont les montants réellement dépensés.



Passifs transitoires :

• Soutien à la formation	500.00
• Café «si on parlait de la mort»	1401.40
• Diffusion et information	1000.00
• Locations salles	2280.00
• Évènement conjoint JMSP	2731.20
• Frais de représentations	1800.00
• Promotion SP « Prix Bachelor »	900.00
• Projet SP pédiatriques	5000.00
• Provision organe de révision	2000.00
• Provision fiduciaire	1200.00

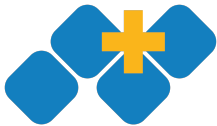
Total: 18'812.60

	2022	2021
Charges de personnel	-117'063.07	-7'812.15
Salaires et charges sociales	-117'063.07	-7'812.15
Résultat brut II	51'973.88	78'833.47
Autres charges d'exploitation	-48'024.43	-23'411.76
Loyers et charges	-30'000.00	-5'000.00
Entretien des locaux	-2'383.90	-51.25
Entretien et appareils	0.00	-3'492.00
Site internet et frais de port	-1'543.10	-4'676.40
Frais administratifs	-1'580.26	-1'296.62
Assurances diverses	-192.15	-50.15
Publicité et annonces	-1'068.65	-1'210.39
Honoraires divers	-4'246.30	-1'277.00
Frais de tiers	-4'950.00	-3'805.40
Représentation et déplacements	-2'060.07	-2'552.55
Résultat d'exploitation avant charges, impôts et amortissements	3'949.45	55'421.71
Amortissements et corrections de valeur sur l'actif immobilisé	0.00	0.00
Représentation et déplacements	0.00	0.00
Résultat d'exploitation avant charges et impôts	3'949.45	55'421.71
Charges financières	-96.00	-116.00
Intérêts et frais bancaires	-96.00	-116.00
Produits financiers	0.75	0.10
Intérêts bancaires	0.75	0.10
Résultat d'exploitation avant impôts	3'854.20	55'305.81

Résultat de l'exercice 2022: Fr. 3'854.20

Les charges de personnel en lien avec le poste de notre directrice se montent à Fr 117'063,07, avec un poste augmenté à 80% en cours d'année.

Les charges d'exploitation qui vous sont détaillées s'élèvent à Fr. 48'024,43 auxquels s'ajoutent les frais bancaires.



Le **total des charges** se montent à **Fr. 165'283,40** aboutissant à un résultat d'exploitation de **Fr. 3854,20**.

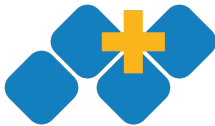
Ces comptes ont été révisés et validés par la fiduciaire Russell Bedford Audit Genève SA, notre organe de contrôle en 2022.

Pas de questions de l'assemblée.

7. Lecture du rapport du vérificateur aux comptes :

- Approbation du rapport du vérificateur aux comptes à l'unanimité des 17 votes

Comme susmentionné, le vérificateur des comptes pour 2022 est Russell Bedford Audit Genève SA.



ASSOCIATION PALLIATIVE GENEVE

Genève

(Suisse)

**RAPPORT DE L'AUDITEUR INDEPENDENT
AU COMITE DE L'ASSOCIATION**

=====

En notre qualité d'auditeur indépendant, nous avons contrôlé les comptes annuels (bilan, compte de profits et pertes et annexe aux comptes annuels) de l'ASSOCIATION PALLIATIVE GENEVE pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2022. Les indications de l'exercice précédent mentionnées dans les comptes annuels n'ont pas été contrôlées.

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels incombe au Comité alors que notre mission consiste à contrôler ces comptes et à émettre une appréciation les concernant. Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément et d'indépendance.

Notre révision a été effectuée 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'entreprise 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 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 ainsi que la proposition concernant l'emploi du bénéfice ne sont pas conformes à la loi et aux statuts.

Russell Bedford Audit Genève SA

Expert-réviseur agréé

Registre ASR n°501'531



Christopher Cuche
Réviseur responsable
Expert réviseur agréé



Daria Dubova

Genève, le 1 Mai 2023

Annexes: Les comptes annuels (bilan, compte de profits et pertes, annexe aux comptes annuels).

Rue Jean Petitot 7 – Case postale 1393 – 1211 Genève 1
T : +41 (0) 22 732 12 20 – www.rbf.ch
CHE-103.934.170 TVA

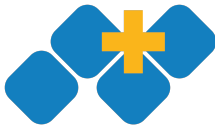
Member of Russell Bedford International – a global network of independent professional services firms

8. Décharge au comité et au vérificateur aux comptes

- Acceptation des décharges à l'unanimité des 18 votes

9. Présentation et approbation du budget 2023

- Acceptation du budget 2023 à l'unanimité des 18 votes



La directrice présente le budget qu'elle a déposé auprès de la DGS en novembre dernier pour l'année 2023. Celui se monte à 252'801 CHF avec un financement de 235'000 CHF de la part de la DGS.

La majorité du budget est consacrée aux charges de personnel, soit 189'935 CHF, ce qui comprend 172'945 CHF pour les salaires et les charges. En effet, le budget 2023 prévoit l'embauche d'un·e assistant·e/secrétaire à 40/50% afin de poursuivre le développement et la professionnalisation de palliative Genève.

Les autres charges de fonctionnement s'élèvent à 43'406 CHF. Un budget de 20'000 CHF est dédié aux actions.

10. Présentation de la nouvelle fiduciaire

- Acceptation de la fiduciaire à l'unanimité des 18 votes

Au vu de la complexification des comptes, palliative Genève prendra une fiduciaire pour établir les comptes 2023. La Société fiduciaire d'expertise et de révision s.a (SFER) a été recommandée par la Ligue genevoise contre le cancer.

11. Élection du vérificateur aux comptes pour les années 2023-2026

- Acceptation du vérificateur aux comptes à l'unanimité des 18 votes

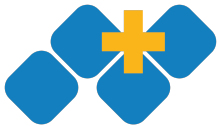
La SFER étant une structure suffisamment grande, elle se chargera également de la vérification des comptes. Bien entendu, ce seront deux personnes différentes qui se chargeront de la comptabilité et de la révision des comptes.

En outre, le vérificateur aux comptes doit être changé tous les 5 ans, l'une des raisons pour lesquelles palliative Genève n'a pas fait appel à Gonet cette année.

10. Projets 2023

La directrice passe ensuite aux divers projets prévus en 2023 :

- Participation aux GT de la DGS, la Commission des proches aidants et la Plateforme des seniors que palliative Genève vient de rejoindre pour croître en visibilité et développer de nouvelles collaborations.
- Participation à de nombreux congrès et événements.
- Organisation de plus d'événements avec les partenaires du réseau. Le lundi 19 juin, par exemple, palliative Genève et Alzheimer Genève organisent la projection du film « Tigre et Buffle » au Ciné 17, suivie d'un échange avec le réalisateur Fabian Biasio et les Professeurs Pautex et Zekry.
- La Journée mondiale des soins palliatifs se déroulera le 04 octobre, avec un village des exposants et des conférences. La soirée se terminera par la projection du film d'animation « Sur le pont », suivie d'une discussion avec les réalisateurs : les frères Guillaume.
- Les 30 ans de palliative Genève le 19 octobre.
- Finalisation de la brochure sur les soins palliatifs pédiatriques à domicile afin d'aiguiller les parents et les professionnels. Il est prévu de la publier



d'ici novembre 2023 afin de la présenter lors du Congrès national des soins palliatifs à Bienne et du Congrès sur les soins palliatifs pédiatriques.

- L'embauche d'un·e assistant·e/secrétaire

Voici quelques-uns des projets prévus pour 2023.

13. Divers

Suite à son élection au Conseil d'État, Delphine Bachmann a démissionné du comité. Des élections seront tenues en 2024 pour les postes vacants au sein du comité.

Fin de l'Assemblée Générale ordinaire de palliative Genève du 11 mai 2023

La présidente Muriel Delacquis clôture l'assemblée générale.

Des remerciements sont adressés à chacun des membres présents pour leur fidélité et leur présence. Le comité est remercié pour son engagement et la richesse que chacun apporte au sein du comité. Pascal Boegli est remercié pour son investissement dans son rôle d'informaticien.

La présidente remercie l'État de Genève pour son soutien financier et la réalisation d'événements publics et professionnels. Est particulièrement remercié Thierry Monod, conseiller scientifique à la DGS, qui accompagne palliative Genève dans sa professionnalisation avec qui le comité a plaisir à travailler dans une vision interdisciplinaire de qualité et une attention particulière pour que ce projet reste une réalisation de tous.

Divers remerciements de l'assemblée sont adressés au comité.

La présidente remercie également Natacha Madaule, la directrice, de croire en ce projet.

Puis elle les invite à rester pour l'apéritif.

Levée de l'Assemblée Générale Ordinaire de palliative Genève à 19H45.

PV saisi par Natacha Madaule et Laurence Jelk Morales sur la base de l'enregistrement de la séance.