



Procès-verbal, Assemblée générale ordinaire Palliative Genève 6 juin 2024

Lieu : Salle polyvalente de l'Adret et zoom

Comité

Présidente

Muriel Delacquis

Trésorière

Laurence Jelk Morales

Secrétaire

Marie-Christine Balzan

Membres

Cathy Espy-Ruf

Vanessa Fraiberger

Catherine Grandchamp

Isabelle Jacquot-Pan

Kai-Nicholas Kunze

palliative Genève

rue Cramer 2

1202 Genève

contact@palliativegeneve.ch

www.palliativegeneve.ch

Nombre de personnes présentes (physique et en ligne) : 25

Nombre de personnes avec droit de vote : 22 (18 personnes présentes dont 4 en ligne, 6 procurations)

Procès-verbal rédigé par Stéphanie Mulot sur la base d'un enregistrement retranscrit.

Muriel Delacquis, présidente, ouvre l'assemblée générale à 18h45 en souhaitant la bienvenue à toutes et tous, et présente l'**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 2023
4. Présentation des comptes annuels 2023 et lecture du rapport
5. Décharge au comité et au vérificateur aux comptes
6. Présentation et approbation du budget 2024
7. Élection du vérificateur aux comptes pour l'année 2024
8. Présentation du rapport d'activité 2023
9. Rencontre des délégués 2023
10. Présentation des projets 2024
11. Élection des membres du comité
12. Divers

1. Adoption de l'ordre du jour

L'ordre du jour est approuvé à l'unanimité.

2. Élection de deux scrutateurs

Les deux scrutateurs élus à l'unanimité sont Régine Laroutis-Monnet et Dominique Hegelbach.

3. Approbation du procès-verbal de l'assemblée générale de mai 2023

Le procès-verbal est approuvé à la majorité des membres présents, avec une abstention.

4. Présentation des comptes annuels 2023 et lecture du rapport

Laurence Jelk Morales, trésorière, présente les comptes annuels établis en collaboration avec Natacha Madaule, directrice, et la fiduciaire SFER.

**Bilan au 31 décembre 2023**

| Bilan au 31 décembre | 2023 | 2022 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| | CHF | CHF |
| Actif | | |
| Actifs circulants | | |
| Liquidités | 151'489.50 | 100'341.88 |
| Actifs de régularisation | 5'038.50 | 2'699.50 |
| | 156'528.00 | 103'041.38 |
| Actifs immobilisés | | |
| Garantie loyer | 7'534.05 | 7'500.85 |
| Matériel informatique | 1.00 | 1.00 |
| | 7'535.05 | 7'501.85 |
| Total de l'actif | 164'063.05 | 110'543.23 |

Assemblée palliative Genève, 6 juin 2024

7

Le bilan au 31 décembre 2023 montre un actif de **CHF 164'063,05**. Ce montant élevé en fin d'année est lié au fait que la subvention a été perçue tardivement au cours de l'année (08.08.2023).

Les **actifs de régularisation d'un montant de CHF 5'038** sont des frais payés fin 2023 mais concernant 2024 (assurance RC et loyer de janvier).

L'**actif immobilisé de CHF 7'534,05** correspond à la garantie de loyer déposée auprès de la BCGE.

Tout ceci amène à un **actif total de CHF 164'063,05**.

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Dettes envers l'État de Genève à restituer | 33'300.61 | 0.00 |
| Mandats DGS | 15'941.41 | 1'052.60 |
| Passifs de régularisation | 9'106.97 | 753.05 |
| Provision pour actions | 15'459.00 | 18'812.60 |
| Provision charges sociales | 0.00 | 350.90 |
| | 73'807.99 | 20'969.15 |
| Capital de l'organisation | | |
| Capital libre | 90'255.06 | 89'574.08 |
| | 90'255.06 | 89'574.08 |
| Total du passif | 164'063.05 | 110'543.23 |



Capitaux étrangers à court terme

Les **capitaux étrangers** sont des factures à payer en 2024 ou des montants reportés pour des projets budgétisés qui seront finalisés en 2024.

La **dette** envers l'État de Genève est le salaire du poste d'assistante qui n'a pu être attribué étant donné les délais du versement de la subvention. Une discussion va être engagée avec l'Office Cantonal de la Santé au sujet de la possibilité d'utiliser ce montant pour les mois à venir pour un mandat de durée déterminée pour la refonte du site web de palliative qui nécessite un travail conséquent.

Le **mandat DGS** de CHF 15'459 correspondant au solde du montant alloué pour la Journée mondiale des soins palliatifs, il sera reporté, avec l'accord de la DGS, pour 2024.

Le passif de **régularisation** représente diverses factures payées début 2024 (fiduciaire SFER, réviseurs, solde des assurances).

La **provision pour actions** sont des devis établis en 2023 pour des projets qui seront finalisés en 2024 comme la refonte du site, les roll-up, le mandat du vidéaste pour la capsule complémentaire au film les soins palliatifs en EMS.



Comptes annuels 2023

| Compte de résultat pour l'exercice | 2023 | 2022 |
|------------------------------------|------------|------------|
| | CHF | CHF |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Subvention DGS | 235'000.00 | 172'284.00 |
| Cotisations | 4'505.63 | 4'319.40 |
| Partenariats divers | 0.00 | 0.00 |
| Dons | 0.00 | 140.00 |
| Loterie Romande | 0.00 | 2'000.00 |
| Fondations Privées | 0.00 | 15'000.00 |
| Autres recettes | 300.00 | 300.00 |
| TOTAL : | 239'805.63 | 195'043.40 |



| Compte de résultat pour l'exercice | | Budget 2023 | Réel 2023 | Réel 2022 |
|---|-------|--------------------|--------------------|--------------------|
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | | |
| Soutien à la formation | 40000 | (2'500.00) | (3'180.00) | 0.00 |
| Café mortel | | 0.00 | 0.00 | (1'500.00) |
| Diffusion et information | 40002 | (2'000.00) | (1'169.41) | (1'000.00) |
| Événements AG | 40005 | (1'000.00) | (280.00) | (725.90) |
| Journée Mondiale des Soins Palliatifs | 40006 | (1'000.00) | 45.10 | (10'000.00) |
| Locations salles | 40007 | (2'000.00) | 1'792.30 | (3'000.00) |
| Conférencier | 40008 | (1'500.00) | 1'024.60 | (1'580.55) |
| Projet soins palliatifs pédiatriques | 40009 | (5'000.00) | (1'039.80) | (5'000.00) |
| Frais postaux | 40010 | (300.00) | 0.00 | 0.00 |
| Frais de représentation | 40011 | (1'800.00) | (563.85) | (1'800.00) |
| Projets | 40012 | 0.00 | (8'210.00) | 0.00 |
| Prix Palliative Genève | 40015 | (900.00) | 900.00 | (1'400.00) |
| Évènement 30 ans | 40020 | (2'000.00) | (2'102.30) | 0.00 |
| TOTAL ORGANISATION MANIFESTATION | | (20'000.00) | (12'783.36) | (26'006.45) |

Assemblée palliative Genève, 6 juin 2024

Ces montants ne reflètent pas les réelles dépenses car certaines provisions faites les années antérieures ont été déduites.

Au poste **projets** apparaît un montant non budgétisé correspondant à la réalisation d'une capsule complémentaire au film les soins palliatifs en EMS qui devrait aboutir fin 2024.

| Compte de résultat pour l'exercice | 2023 | 2022 |
|---|---------------------|---------------------|
| | CHF | CHF |
| TOTAL ORGANISATION MANIFESTATION | (12'783.36) | (26'006.45) |
| Charges de personnel | (129'913.40) | (117'093.07) |
| Loyer de locaux | (30'000.00) | (30'000.00) |
| Charges de locaux | (2'558.45) | (2'383.90) |
| Assurances | (162.15) | (162.15) |
| Internet, téléphonie | (2'292.50) | (1'236.36) |
| Bureautique | 0.00 | (343.90) |
| Informatique | (1'338.00) | 0.00 |
| Cotisations | (225.00) | 0.00 |
| Maintenance du site | (7'432.05) | (1'500.00) |
| Prestations de tiers | (9'000.00) | (4'950.00) |
| Publicité et annonces | (2'010.00) | (1'098.65) |
| Compte-postal et frais de port | (49.83) | (43.10) |
| Représentations et déplacements | (2'381.81) | (1'594.76) |
| Honoraires fiduciaires | (8'359.50) | (4'246.30) |
| Frais divers | (215.39) | (465.31) |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | (192'967.88) | (165'087.50) |
| TOTAL DE CHARGES | (205'751.24) | (191'093.95) |
| RESULTAT D'EXPLOITATION AVANT INTERETS | 34'054.39 | 3'949.45 |
| Produits financiers | 33.20 | 0.75 |
| Charges financières | (106.00) | (66.00) |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 33'981.59 | 3'884.20 |
| Part du résultat à restituer | (33'300.61) | 0.00 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 680.98 | 3'884.20 |

Assemblée palliative Genève, 6 juin 2024

11

De façon circonscrite, les **charges d'exploitation** sont présentées :

Le **poste informatique** se rapporte à l'achat d'un ordinateur et d'un écran pour l'assistante.

La **maintenance du site** voit son enveloppe augmenter en raison de la refonte menée par l'entreprise Polygraph sous la direction de la directrice et de son assistante.



Le **poste publicité et annonces** est plus conséquent, une traduction du site en anglais étant prévu.

Les **honoraires de la fiduciaire** ont nettement augmenté cette année, la SFER ayant repris tout le dossier de palliative Genève avec plusieurs rencontres faites pour expliquer certaines particularités de palliative Genève.

Le **total des charges** est porté à un total de CHF 205'751,24 conduisant, après déduction du montant de CHF 33'300 (dettes envers l'état) à un **résultat de l'exercice** de CHF 680,98.

L'assemblée n'a aucune question.

Lecture faite du **rapport des réviseurs aux comptes** :

En notre qualité d'organe de révision, nous avons contrôlé les comptes (bilan, compte de résultat, tableau de variation du capital et annexe) de l'Association Palliative Genève pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2023. Le contrôle restreint des indications de l'exercice précédent a été effectué par un autre organe de révision. Dans son rapport du 1^{er} mai 2023, celui-ci a exprimé une opinion non modifiée.

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels conformément aux normes Swiss GAAP RPC (notamment RPC 21), aux exigences légales, aux statuts et aux directives de l'État de Genève applicables incombe au Comité alors que notre mission consiste à contrôler ces comptes. Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément et d'indépendance. Un collaborateur de notre société a participé à la tenue de la comptabilité durant l'exercice sous revue. En revanche, il n'a pas pris part au contrôle restreint.

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

Lors de notre contrôle, nous n'avons pas rencontré d'éléments nous permettant de conclure que les comptes annuels ne donnent pas une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et des résultats, conformément aux normes Swiss GAAP RPC et que ces derniers ne sont pas conformes à la loi suisse, aux statuts et aux directives de l'État de Genève applicables.

Nous précisons que les comptes annuels n'intègrent pas le rapport de performance, ce dernier étant présenté dans le rapport d'activité.

Genève, le 4 avril 2024

Société fiduciaire d'expertise et de révision s.a.

Signature électronique qualifiée • Droit suisse

Antoine Pierroz

Expert-réviseur agréé

Réviseur responsable

Annexes : comptes annuels

Pascal Rivollet

Expert-réviseur agréé

Les comptes annuels sont approuvés à l'unanimité.

Le rapport des réviseurs est approuvé à l'unanimité.



5. Décharge au comité et au vérificateur au compte

La décharge est donnée au comité et au vérificateur aux comptes.

6. Présentation et approbation du budget 2024

Natacha Madaule, directrice, présente le budget 2024.

| Budget 2024 palliative Genève | |
|---|----------------|
| Salaires et charges sociales | 184 630 |
| Honoraires pour prestations de tiers et autres charges du personnel | 10 000 |
| Total charges de personnel et assimilés | 194 630 |
| Loyer | 30000 |
| Location de salles, stands et autres | 2000 |
| Autres charges | 12706 |
| Charges liées aux actions | 22 200 |
| Soutien à la formation | |
| Projets/ autres événements | |
| Diffusion et information | |
| Événement AG | |
| Événement conjoint JMSP octobre | |
| Conférencier | |
| Frais postaux/assurance | |
| Frais de représentations | |
| Promotion SP "Prix Bachelor" | |
| Total autres charges | 66 906 |
| TOTAL DES CHARGES | 261 536 |
| Recettes | |
| Subvention OCS (Office cantonal de la santé) | 250 000 |
| Cotisations | 4200 |
| Recettes autres: | 7336 |
| Partenariats divers | |
| Dons | |
| Loterie Romande | |
| Fondations privées | 7336 |
| Communes Genevoises | |
| Recettes diverses | |
| Dissolution fonds propre | |
| TOTAL RECETTES | 261 536 |



Les charges sociales sont un peu plus élevées en raison de l'arrivée de Stéphanie Mulot au poste d'assistante de direction.

La subvention de l'Office Cantonal de la Santé augmente pour 2024 et celle-ci a été votée pour 4 années.

Le budget 2024 est approuvé à l'unanimité.

7. Élection du vérificateur aux comptes pour l'année 2024

La SFER est élue vérificateur aux comptes pour l'année 2024, à l'unanimité.

8. Présentation du rapport d'activité 2023

Natacha Madaule, directrice, présente le rapport d'activité 2023.

Le rapport d'activité complet est en ligne sur le site <https://palliativegeneve.ch/a-propos-de-nous> .

La nouveauté de 2023 a été la production du guide de soins de confort pédiatrique, édité à 300 exemplaires, et également téléchargeable en ligne sur www.palliativegeneve.ch Il sera mis à jour régulièrement, et distribué à destination du grand public et des familles.

Les **rencontres avec le réseau de soins palliatifs**, l'**organisation de projets ensemble**, les **rencontres avec le grand public** ont été poursuivies :

- Projection du film « Tigre et buffle » a été organisée avec l'association Alzheimer Genève
- Projections du film sur les soins palliatifs en EMS
- Journée mondiale des soins palliatifs
- Cafés « La mort la vie » en institution
- Premier atelier Derniers Secours
- Événement En Mêlée avec les soins palliatifs, avec des étudiants de la Haute École de Santé (HEdS) à l'occasion d'un match de rugby au stade de Genève
- Journées intercantonales des proches aidants
- Journée institutionnelle de l'EMS Les Mouilles
- Interventions lors des CAS de l'HEdS sur les soins palliatifs
- Congrès national sur les soins palliatifs à Bienne
- Congrès international du réseau francophone de soins palliatifs pédiatriques
- Colloque alpin de soins palliatifs
- Journée mondiale du cancer

La fréquentation du **site internet** www.palliativegeneve.ch a triplé.

La page **LinkedIn** palliative Genève est passée de 400 à 721 abonnés. 145 posts ont été diffusés.

Le réflexe des partenaires du réseau d'envoyer les informations à palliative Genève est désormais acquis.



En ce qui concerne la poursuite de la professionnalisation de palliative Genève, une assistante de direction à 50%, Stéphanie Mulo, a été recrutée fin 2023 pour commencer le 1 février 2024.

En outre, l'Office cantonal de la santé a octroyé à palliative Genève une subvention sur 4 ans (2024-2026) d'un montant de CHF 230'000 pour 2024 puis de CHF 250'000 pour les trois années suivantes, ce qui a permis l'embauche de Stéphanie Mulo.

9. Rencontre des délégués 2023

Kai-Nicholas Kunze, membre du comité et délégué de palliative Genève auprès de palliative.ch présente l'activité des délégués en 2023.

Les informations principales sont :

L'arrivée d'une nouvelle présidente de palliative.ch, Manuela Weichelt, en remplacement de Marina Carobbio, désormais conseillère d'État au Tessin. Manuela Weichelt est une spécialiste du domaine de la santé et du social.

Le **nombre de membres continue de diminuer au niveau national**, par manque d'attractivité. Le sujet doit être abordé en 2024.

La **motion 20.4264** pour un financement adéquat des soins palliatifs : En 2020, le Conseil fédéral avait pris position pour que la confédération et tous les acteurs liés à la LAMAL y travaillent. Manuela Weichelt s'est engagée à s'investir pour faire avancer le dossier. Sophie Pautex l'a récemment accompagnée pour rencontrer Madame Baume-Schneider. Le dossier est compliqué, mais un rapport devrait être rendu cet été et faire avancer les choses pour cet automne.

10. Présentation des projets 2024

Natacha Madaule, directrice, présente les projets 2024 :

- La projection du film Crettaz, Et comme l'espérance est violente, qui sera aussi l'occasion de lancer les Cafés mortels grand public.
- En parallèle palliative Genève continuera les Cafés mortels en institution, qui ont également débuté en anglais sur Genève.
- Différents congrès
- Un nouveau site web
- Une nouvelle capsule sur les projets de soins anticipés et sa projection
- Participation à différents groupes de travail et commissions
- La Journée mondiale des soins palliatifs

11. Élection des membres du comité

Muriel Delacquis, présidente, annonce que le mandat du comité actuel se terminant cette année, **trois membres n'ont pas souhaité renouveler leurs candidatures** : Marie-Christine Balzan, Cathy Espy-Ruf et Walid Habre. Elle les remercie infiniment. Les **six autres membres renouvellent leurs candidatures** : Muriel Delacquis, Vanessa Fraiberger, Catherine Grandchamp, Laurence Jelk Morales, Kai-Nicholas Kunze et Isabelle Pan.



Un appel à candidature a été lancé et neuf candidatures ont été reçues, dont deux qui recherchaient un emploi et non un mandat bénévole. Les sept candidats effectifs ont été reçus par des membres du comité actuel. La sélection s'est portée sur des profils différents des autres membres, pour compléter les compétences. **Trois nouvelles candidatures** ont été retenues : Sandro Iseppi, Marie Müller et François Polliart.

Chaque candidat a un temps de présentation. Muriel Delacquis indique qu'elle ne renouvelle pas son mandat de présidente, mais qu'elle est candidate pour rester membre du comité. Elle est chaleureusement remerciée pour son investissement en tant que présidente. Laurence Jelk Morales se porte candidate pour la fonction de présidente.

Puis il est procédé au vote.

L'ensemble des candidats sont élus à la majorité, avec une abstention pour chaque membre et quatre abstentions pour Vanessa Fraiberger.

Laurence Jelk Morales est élue présidente.

Muriel Delacquis adresse un discours de fin de mandat, après des années d'engagement et de présidence de l'association. Elle remercie chaque acteur investi au sein et aux côtés de palliative Genève, et souligne les partages enrichissants qu'a apportés cette aventure. Elle transmet le flambeau avec confiance et reste disponible pour continuer à soutenir palliative Genève.

L'assemblée générale ordinaire prend fin à 20h.