



Rapport de gestion 2016





Rapport du Conseil de fondation et de la Direction	4 – 5
Présentation du Conseil de fondation	6
Direction de la Résidence « Les Martinets »	7
Médecins-responsables – Pharmacienne-responsable	7
Organe de contrôle	7
Organigramme	8
Attestation Quafiga	9
Effectif du personnel au 31.12.2016	10
Statistiques du personnel au 31.12.2016	11
Nombre de collaborateurs par année de service	12
Répartition des salaires et indemnités par secteur	12
Evolution de l'effectif du personnel depuis la reconnaissance de la médicalisation totale	13
Postes par secteur au 31.12.2016	13
Résidents - La Résidence « Les Martinets » en quelques chiffres	14 – 15
Journées de présence des résidents en 2016	16
Résidents en séjour définitif / Résidents en court séjour	16
Inscriptions reçues (longs et courts séjours) par semestre	17
Inscriptions (longs et courts séjours) par commune de domicile	17
Distribution selon les sexes	18
Délais d'entrée à la Résidence « Les Martinets »	18
Aspects financiers – Bilan au 31.12.2016	19 – 20
Compte de pertes et profits du 01.01.2016 au 31.12.2016	21 – 23
Mot du Directeur	24 – 26
Rapport de l'organe de contrôle	27
Photos	28 – 29
Photos – locaux rénovés	30



Rapport du Conseil de fondation et de la Direction

Deux évènements significatifs auront principalement marqué cette année 2016. Les élections communales qui ont conduit à un renouvellement partiel des représentants politiques au sein du Conseil de fondation de la Résidence ainsi que la poursuite des importants travaux d'agrandissement et de rénovation de notre institution.

La priorité des personnalités politiques villaroises, fraîchement élues ou réélues, fut d'adresser leur profonde reconnaissance aux anciens membres démissionnaires du Conseil de fondation pour l'important travail accompli durant ces dernières années.

Les membres sortants sont au nombre de trois : Madame Annelise Meyer-Glauser, Présidente, Madame Antoinette Herrera et Monsieur Michel Clément. Tous ont accompagné la Résidence durant de très nombreuses années, voire une ou deux décennies. Grâce à leurs compétences administratives et humaines, ils ont toujours veillé à offrir à nos aînés une prise en charge exemplaire. Et pour cela, nos résidents et nos collaborateurs les en félicitent, les remercient et leur souhaitent leurs meilleurs vœux de bonheur et de santé.

C'est ainsi qu'après les élections communales, le nouveau Conseil communal de Villars-sur-Glâne a nommé Madame Erika Schnyder, Syndique, en qualité de Présidente de la Fondation « Les Martinets » ainsi que Monsieur Nicolas Bapst, Vice-syndic, et Monsieur Benjamin Gasser, Conseiller communal, en tant que nouveaux membres.

Le Conseil de fondation de notre Résidence, pour la nouvelle législature, est donc formé, en plus des trois personnalités nommées ci-dessus, de Monsieur Marco Aurelio Andina et de Monsieur Pierre-Emmanuel Carrel, tous deux Conseillers communaux de Villars-sur-Glâne et, de Monsieur Roger Chardonnens et Monsieur Jean Mettraux, respectivement Président et membre du Conseil paroissial.

En 2016, la Résidence « Les Martinets » a clôturé sa 27^{ème} année d'exploitation. Son Conseil de fondation, dans sa nouvelle composition, s'est réuni à cinq reprises. L'exploitation d'un établissement médicalisé exige de la part de ses dirigeants de bonnes aptitudes de gestionnaire, liées tant au respect des valeurs humaines et de la personne âgée qu'aux techniques purement managériales pour la conduite des nombreux collaborateurs de nos différents secteurs d'activités. Il a certes fallu un temps d'adaptation au nouveau Conseil pour se familiariser avec les mécanismes de gestion d'un EMS, mais l'expérience politique des membres nouvellement élus leur a permis de s'intégrer rapidement dans cette fonction. Alors que le bouclage des comptes 2015 confirmait un résultat pratiquement équilibré, c'est avec grande satisfaction que l'exercice 2016 affiche un excédent de recettes de Fr. 114'139.87.

Ce bon résultat financier est le fruit du travail de tous. Nous tenons à relever que les cadres de nos différents secteurs ont parfaitement maîtrisé les objectifs institutionnels définis en 2016 et, plus particulièrement, ceux liés à l'agrandissement et aux rénovations de nos structures.

Malgré un prix de pension bloqué par le Conseil d'Etat depuis de nombreuses années à Fr. 103.00 par jour, nous bouclons notre 9^{ème} exercice comptable excédentaire d'affilée.

La nouvelle aile ouest de notre établissement a ouvert ses portes en septembre 2016. Composée de deux unités, totalisant 41 chambres individuelles, elles accueillent des résidents médicalisés précédemment logés dans le bâtiment principal.



Le nouveau bâtiment remplit parfaitement sa fonction. Le Conseil de fondation, les résidents ainsi que nos collaborateurs apprécient sa qualité architecturale et sa luminosité.

Les deux nouvelles unités sont particulièrement vastes et fonctionnelles. Chaque résident dispose d'une chambre individuelle. Toutefois, quelques chambres à deux lits, particulièrement spacieuses pourront toujours, si nécessaire, accueillir des couples désireux de partager le même espace de vie.

A peine les déménagements de nos résidents du bâtiment principal dans la nouvelle aile terminés, la rénovation des quatre anciennes unités a débuté.

A la fin du mois de décembre 2016, c'est avec plaisir que nous avons repris possession des unités Vert et Jaune rénovées. Quant aux deux dernières unités, soit les unités Bleu et Rose, leur rénovation sera terminée en avril 2017.

Avec ces importants travaux touchant la structure même du bâtiment, notre institution a également mis à jour ses différentes installations techniques. Ainsi, notre chauffage à gaz a été remplacé par une connexion au réseau de chauffage à distance de la SAIDF. Les vestiaires, la ludothèque, les locaux de stockage, les parkings et la buanderie centrale ont aussi bénéficié d'une mise en conformité de leurs installations.

Nous nous plaisons à relever que ces importants travaux d'agrandissement et de rénovation n'ont que très peu incommodé la vie de nos résidents. Au contraire, l'avancement des travaux et l'observation des nombreux corps de métier œuvrant journellement dans l'institution ont permis à nos hôtes de se replonger dans leurs souvenirs personnels ou dans leurs expériences professionnelles.

La Direction et le Conseil de fondation sont conscients et reconnaissants envers les collaborateurs de tous les secteurs de la Résidence pour l'important travail réalisé. Malgré les tâches et sollicitations supplémentaires exigées auprès de nos équipes, l'ambiance de travail est demeurée saine.

Comme chaque année, c'est avec gratitude que nous remercions sincèrement l'ensemble des collaboratrices et collaborateurs, les bénévoles ainsi que les partenaires médicaux de notre institution. Nous adressons également nos félicitations aux responsables ainsi qu'aux ICUS pour la gestion exemplaire de leurs secteurs.

Un remerciement particulier est adressé à la commission de bâtisse qui a œuvré sans relâche pour suivre les importants chantiers de construction et de rénovation, en ayant à cœur de maîtriser à la fois le budget et les impondérables, tâche dont elle s'est acquittée avec succès et conviction.

La Résidence collabore avec la CPRM (Commission du personnel de la Résidence) un partenaire sérieux et dynamique. Nous adressons nos remerciements à ses délégués représentant tous les secteurs d'activité, ainsi qu'à sa Présidente, Madame Sophie Collaud Bafumi, pour le travail effectué.

La gratitude de la Direction va également aux membres du Conseil de fondation pour leur engagement et leur grande disponibilité.

Pour sa part, le Conseil de fondation de la Résidence exprime sa reconnaissance aux autorités cantonales, communales, paroissiales, à la CODEMS, à la Direction et aux cadres de l'établissement, ainsi qu'à l'ensemble de ses partenaires pour leur soutien, leur confiance et leur souci d'offrir aux résidents de notre institution un cadre de vie agréable.

Erika Schnyder, Présidente du Conseil de fondation
Marc Roder, Directeur de la Résidence « Les Martinets »



Présentation du Conseil de fondation

Membres sortants :



Annelise Meyer-Glauser
Présidente



Michel Clément
Membre



Antoinette Herrera
Membre

Membres élus :



Erika Schnyder
Présidente



Benjamin Gasser
Membre



Nicolas Bapst
Membre

Membres en fonction :



Pierre-Emmanuel Carrel
Membre



Roger Chardonens
Vice-président



Jean Mettraux
Membre



Marco Aurelio Andina
Membre



Direction de la Résidence « Les Martinets »



Marc Roder
Directeur

Médecins-responsables



Dr Jean-Jacques Ducry
Médecin-responsable



Dr Evelyne Bibbo Rosset
Médecin-responsable

Pharmacienne-responsable

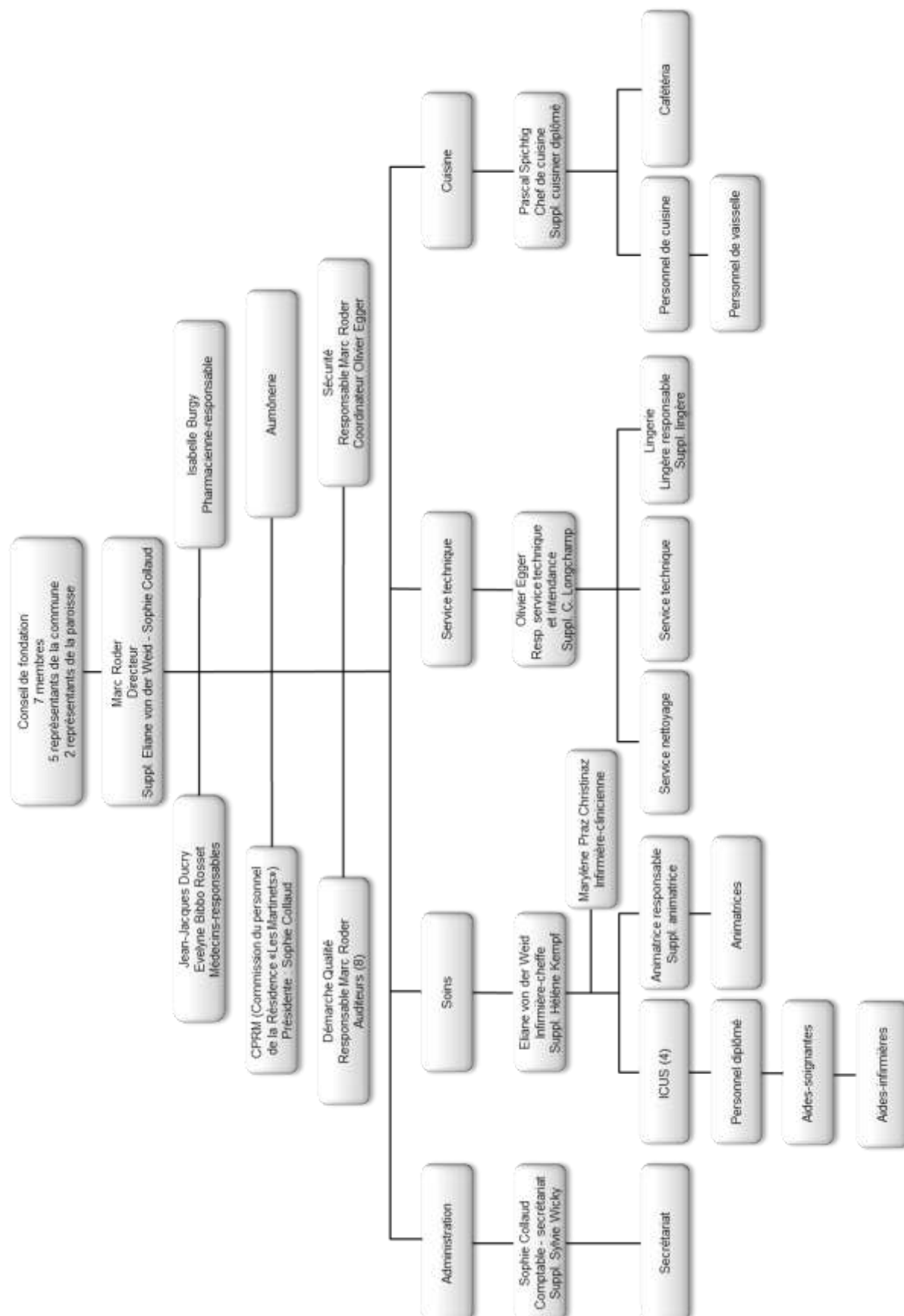


Isabelle Burgy
Pharmacienne-responsable

Organe de contrôle

Fiduciaire Jean-Daniel Gumy – Villars-sur-Glâne

Organigramme





N° qualité : 2004-020
Date : 1er janvier 2015

QUAFIPA

*Système de management de la qualité (SMQ) en institution
pour personnes âgées administré par l'AFIPA-VFA, l'association fribourgeoise des
institutions pour personnes âgées.*

ATTESTATION 2015-2017¹



Délivrée à l'institution (statut juridique) :

**La Fondation
Les Martinets**

Gérant les activités suivantes :

**Résidence les
Martinets**

**L'AFIPA atteste que l'institution a mis en place un système de management
de la qualité selon le référentiel QUAFIPA et qu'elle s'engage à la faire vivre
conformément au contrat de partenariat.**

Le président de la Commission des Pairs (ComP)
dans le domaine de la qualité de l'AFIPA :
Frédéric Lemaréchal

Le secrétaire général de l'AFIPA :
Emmanuel Michielan

AFIPA-VFA | ComP | c/o Secrétariat général | Le Quadrant | Route St-Nicolas-de-Flüe 2
1700 Fribourg | office@afipa-vfa.ch | 026-915 03 43 | www.afipa-vfa.ch

¹ Le présent document n'a qu'une valeur indicative. L'AFIPA se réserve le droit de modifier, en tout temps et sans préavis, la forme de ce document. Ce document, et notamment le logo y figurant, ne peut être utilisé par les institutions et par l'AFIPA que pour les motifs et situations invoqués dans le contrat de partenariat. La liste des attestations valables est disponible, sur demande, au secrétariat général ainsi que publiée sur le site internet de l'association : www.afipa-vfa.ch. Conformément au contrat de partenariat signé par les parties, la ComP se réserve le droit de mettre fin à la validité de cette attestation, si les conditions d'application ne sont plus respectées par l'institution.

Personnel de la Résidence



Effectif du personnel au 31.12.2016

Direction / Administration	1	directeur
	0.75	comptable – responsable administrative
	1.4	secrétaire
Service infirmier	1	infirmière-cheffe
	4.1	ICUS
	0.5	infirmière-clinicienne
	10	infirmiers/ères
	2.8	infirmiers/ères-assistants/es
	6.6	ASSC - assistants/es en soins et santé communautaire
	3	apprenties ASSC
	1.9	aide en soins et accompagnement AFP
	13	aides-soignants/es
	20.2	aides-infirmiers/ères
Animation	0	aide-infirmier stagiaire
	0.5	animatrice responsable
	1.9	animatrice
Technique et Intendance	1	animateur-stagiaire
	1	responsable du service technique
	1	employé technique adjoint
	4.3	employées de collectivité
Cuisine et Service	1.9	lingère / couturière
	1	chef de cuisine
	2.8	cuisiniers/ères
	3	apprentis/es cuisiniers/ères
	2.65	aides de cuisine
	3.8	employées de cafétéria



Statistiques du personnel au 31.12.2016

Au cours de l'année, la Résidence « Les Martinets » a employé 141 personnes dont 18 étaient au bénéfice d'un contrat de durée déterminée.

8 apprentis étaient en formation dans la Résidence en 2016.

11 étudiants ont fonctionné comme stagiaires à l'intendance et à la cuisine durant les vacances d'été.

2 jeunes ont effectué un stage préprofessionnel à l'animation.

Au 31 décembre 2016, l'institution employait 117 personnes soit 91.1 postes équivalant plein-temps, nombre auquel il faut ajouter les médecins-responsables et la pharmacienne-responsable.

36 personnes sont occupées à plein-temps et 81 à temps partiel (de 25% à 90%). Les personnes employées à temps partiel représentent 69.23% du personnel.

La répartition entre le personnel féminin et masculin est la suivante :

- 99 femmes, ce qui représente 84.62%
- 18 hommes, ce qui représente 15.38%

La moyenne d'âge de l'ensemble du personnel est de 45.79 ans :

- 46.45 pour les femmes
- 42.15 pour les hommes

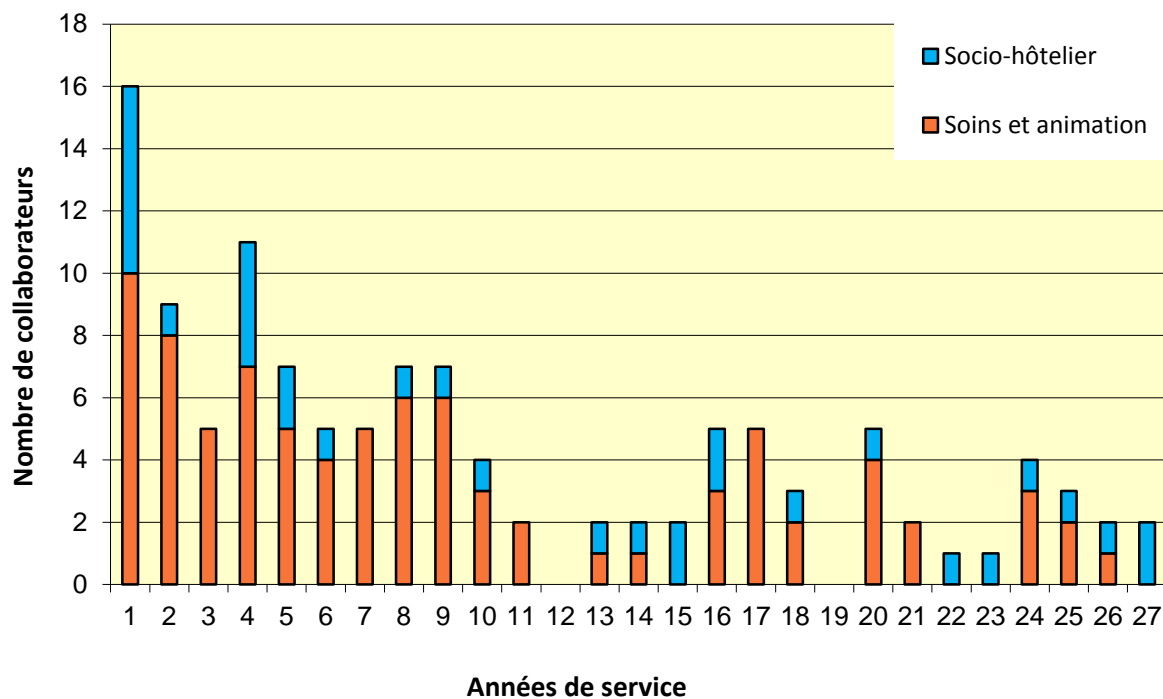
En 2016, nous avons enregistré 11 départs soit :

- 7 démissions/départs
- 1 personne en âge AVS
- 0 départ en retraite anticipée
- 0 licenciement
- 3 fins de stage / apprentissage

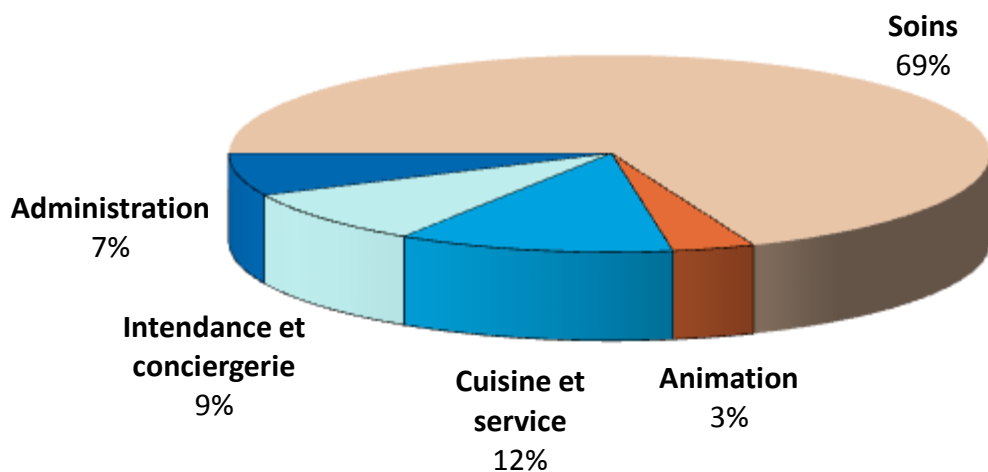




Nombre de collaborateurs par année de service

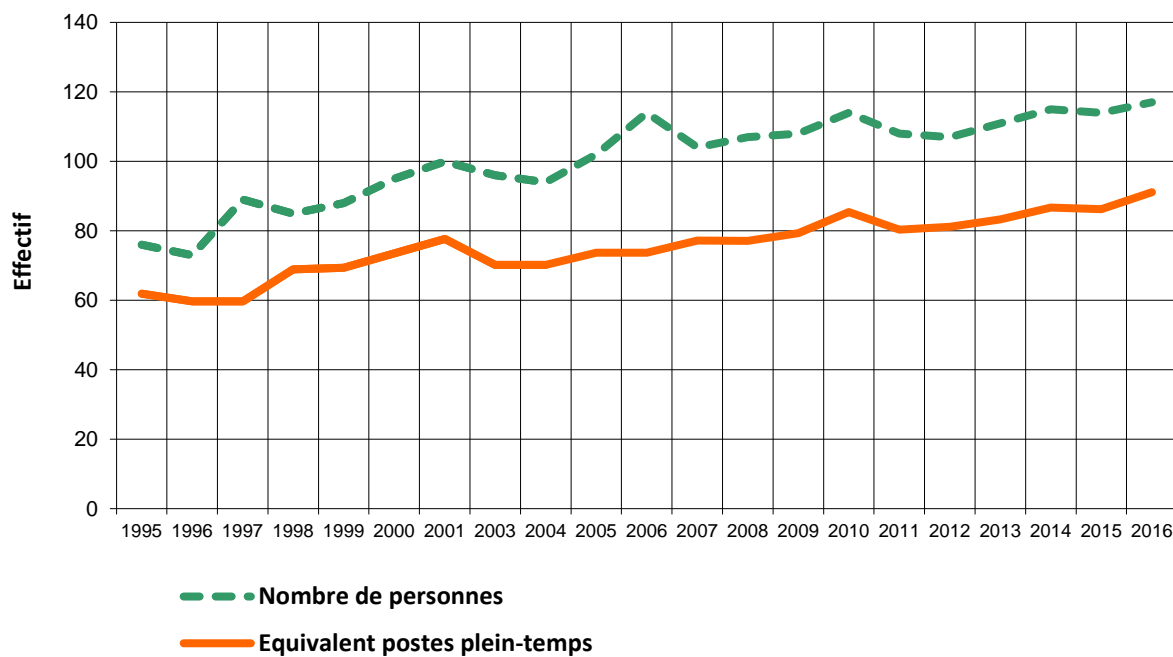


Répartition des salaires et indemnités par secteur

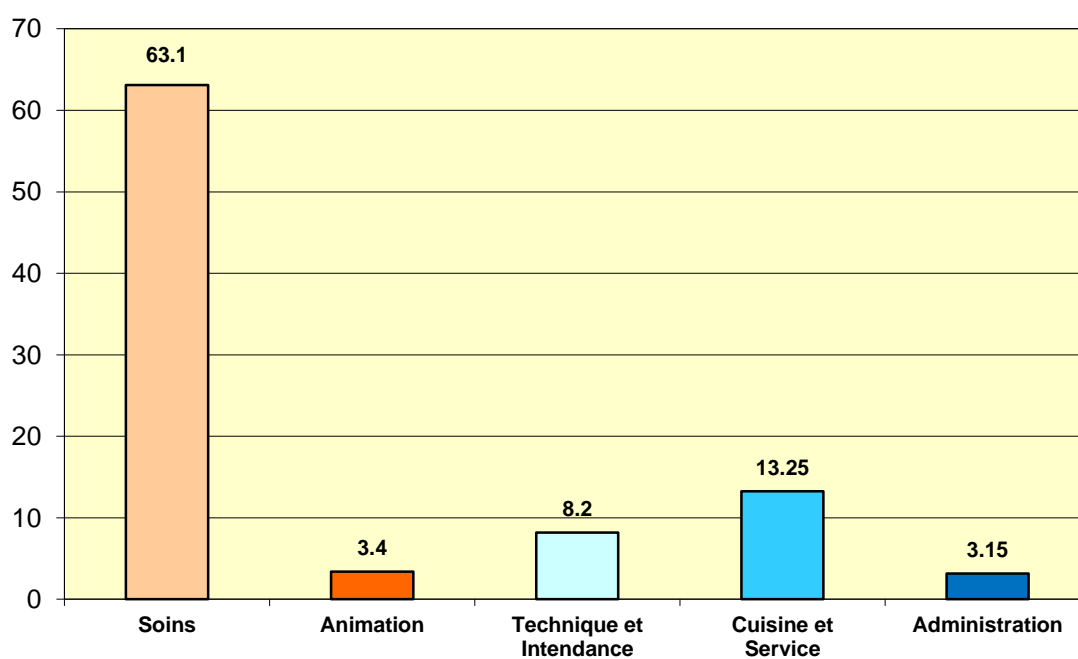




Evolution de l'effectif du personnel depuis la reconnaissance de la médicalisation totale



Postes par secteur au 31.12.2016





La Résidence « Les Martinets » en quelques chiffres

	2015		2016
Nombre de journées de soins enregistrées	25'647	↗	25'745
Nombre de journées d'absences enregistrées	152	↘	62
Nombre de journées – lits inoccupés	116	↘	108
Nombre de demandes d'inscriptions traitées	205	↗	231
Taux d'occupation	99.55%	↗	99.58%
Résidents au 31.12.2016	70	→	70
Provenance des résidents :			
- Villars-sur-Glâne	37	↘	33
- Fribourg	23	↗	26
- Autres communes	10	↗	11
Niveau de soins :			
- RAI 1	0	→	0
- RAI 2	4	↘	3
- RAI 3	0	→	0
- RAI 4	11	↘	8
- RAI 5	8	↘	7
- RAI 6	4	→	4
- RAI 7	15	↗	21
- RAI 8	6	↗	11
- RAI 9	17	↘	10
- RAI 10	2	↘	1
- RAI 11	3	↗	5
- RAI 12	0	→	0
Age moyen :			
- de l'ensemble des résidents	84.77	↗	85.86
- des femmes	85.67	↗	86.76
- des hommes	81.47	↗	82.53
Nombre de résidents âgés de moins de 70 ans	4	↘	2
Nombre de résidents âgés de plus de 90 ans	23	→	23
Résidents décédés au cours de l'année	26	↘	21
Résidents accueillis depuis plus de 5 ans	17	↘	15
Résidents accueillis depuis plus de 10 ans	5	↘	3
Résidents accueillis depuis plus de 20 ans	1	→	1
Moyenne d'ancienneté des résidents (en années)	3.50	↘	3.30

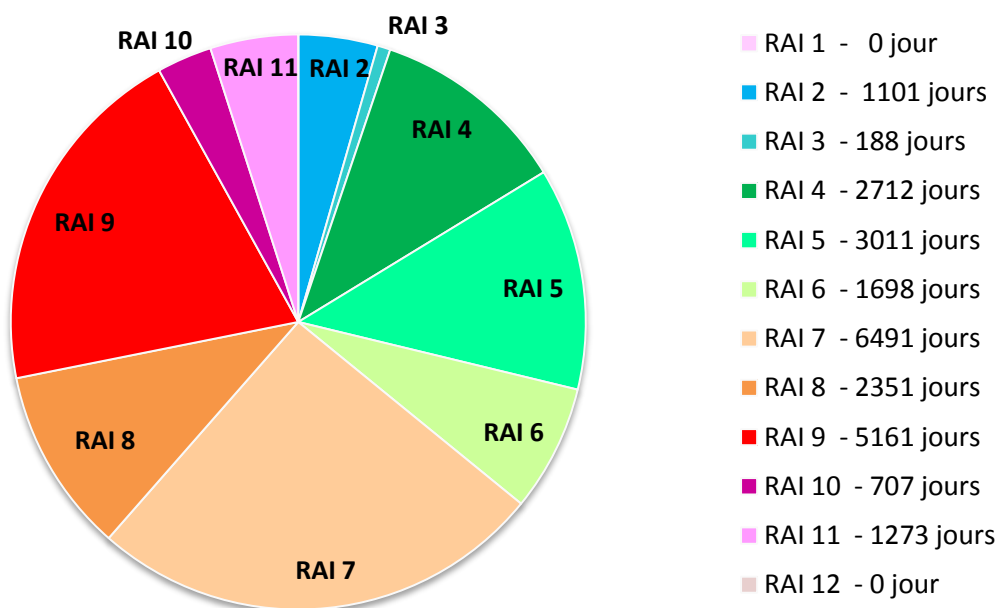


	2015		2016
<i>Résidents accueillis en séjour définitif en 2016</i>	24	↘	19
Provenance des résidents :			
- Domicile	9	↘	6
- Hôpital	8	↘	4
- Autre établissement	7	↗	9
Niveau de soins :			
- RAI 1	0	→	0
- RAI 2	2	↘	0
- RAI 3	1	→	1
- RAI 4	3	→	3
- RAI 5	3	→	3
- RAI 6	1	↗	3
- RAI 7	5	↘	4
- RAI 8	3	↗	4
- RAI 9	4	↘	0
- RAI 10	2	↘	1
- RAI 11	0	→	0
- RAI 12	0	→	0
<i>Résidents accueillis en court séjour en 2016</i>	18	↘	15
Provenance des résidents :			
- Domicile	10	↘	4
- Hôpital	5	↗	7
- Autre établissement	3	↗	4
Niveau de soins :			
- RAI 1	0	→	0
- RAI 2	3	↘	0
- RAI 3	1	↘	0
- RAI 4	1	↗	2
- RAI 5	2	↗	3
- RAI 6	1	↗	2
- RAI 7	3	↘	1
- RAI 8	2	↗	5
- RAI 9	3	↘	1
- RAI 10	1	→	1
- RAI 11	1	↘	0
- RAI 12	0	→	0

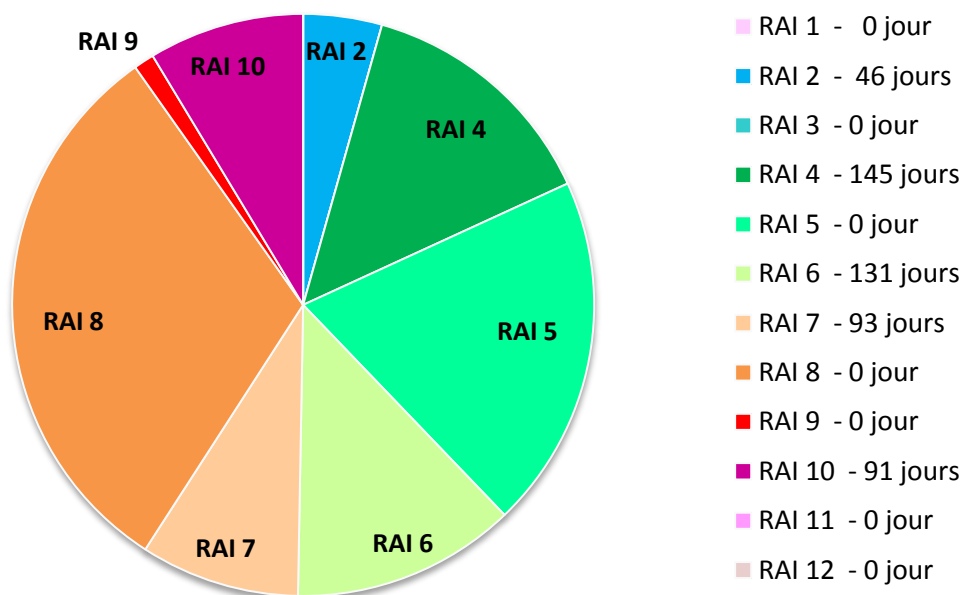


Journées de présence des résidents en 2016

Résidents en séjour définitif



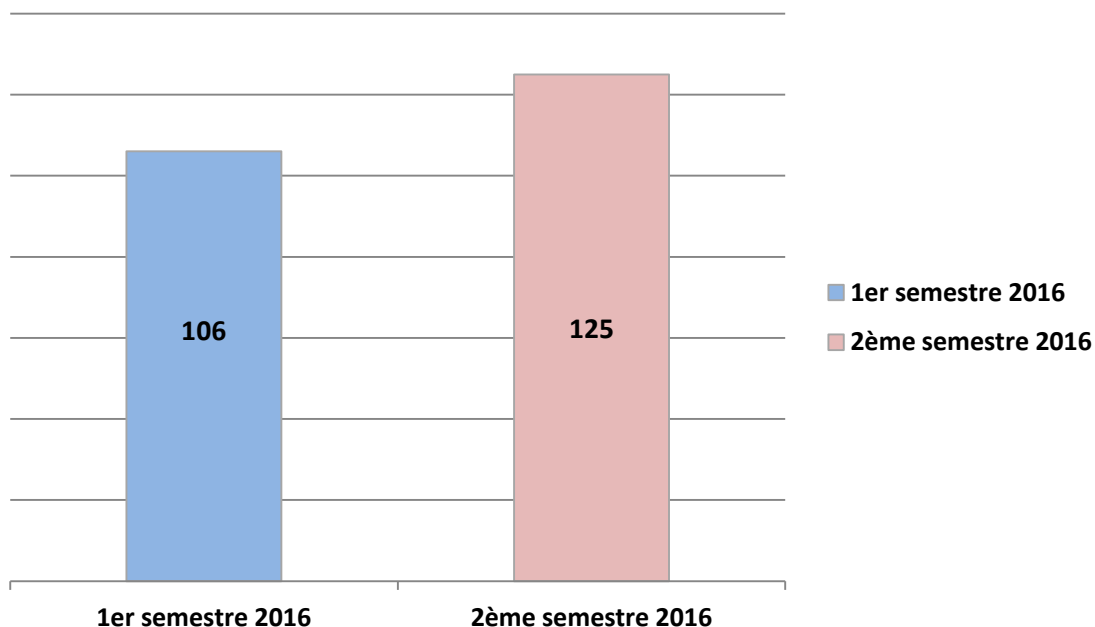
Résidents en court séjour





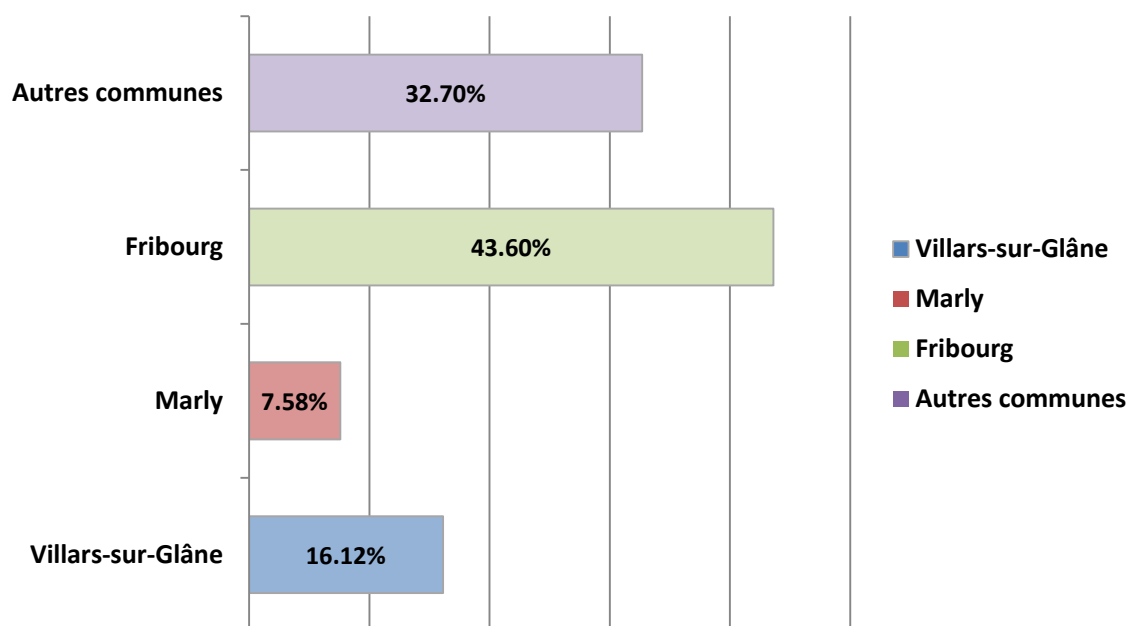
Inscriptions reçues (longs et courts séjours) par semestre

Référence : [www.gelaems.ch / statistiques](http://www.gelaems.ch/statistiques) 2016



Inscriptions (longs et courts séjours) par commune de domicile

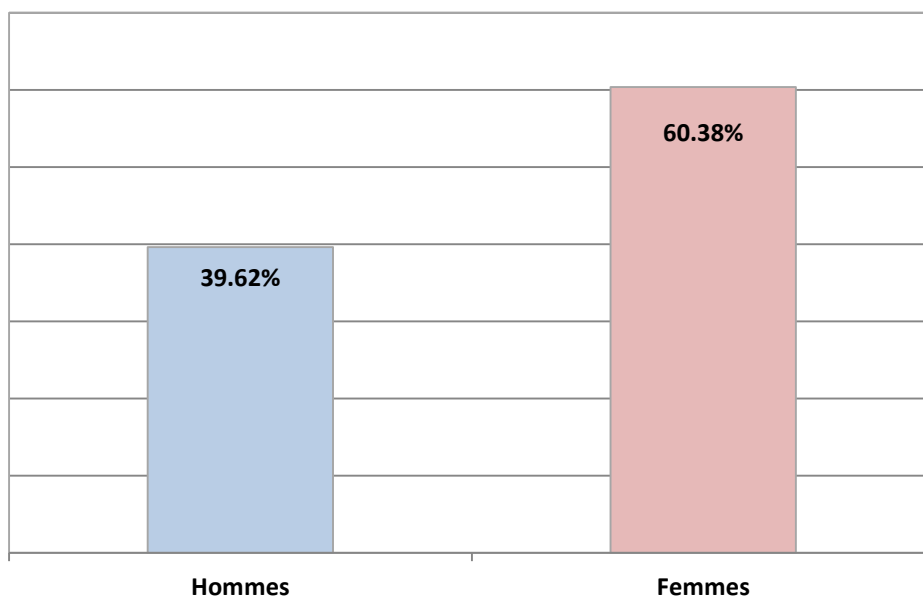
Référence : [www.gelaems.ch / statistiques](http://www.gelaems.ch/statistiques) 2016





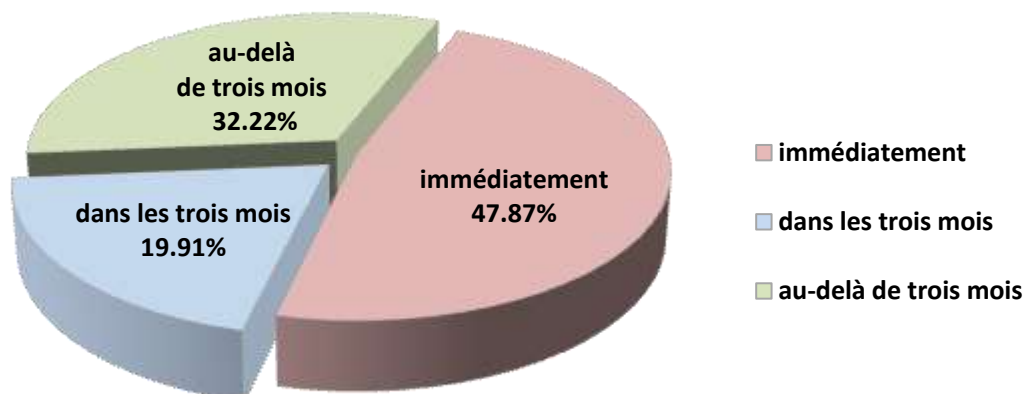
Distribution selon les sexes

Référence : www.gelaems.ch / statistiques 2016



Délais d'entrée à la Résidence « Les Martinets »

Référence : www.gelaems.ch / statistiques 2016





Bilan au 31 décembre 2016

		2016	2015
<u>Actif</u>			
<u>Actif circulant</u>			
Caisses		5'380.70	4'928.05
Compte de chèques postaux		110'682.10	85'045.00
Banque Cantonale de Fribourg		519'103.10	600'862.60
Banque Raiffeisen		41'252.70	156'555.25
Débiteurs pensionnaires	1'544'586.95		
Provision sur débiteurs	- 75'000.00	1'469'586.95	1'432'087.85
Débiteur Santé Suisse (pharmacie)		68'484.55	17'267.40
Débiteurs divers		11'588.80	11'146.90
Débiteur AFC, impôt anticipé		30.80	27.10
Stocks		65'868.37	61'159.00
Actifs de régularisation		7'420.90	24'565.90
Total de l'actif circulant		2'299'398.97	2'393'645.05
<u>Actif immobilisé</u>			
Appareils, installations et mobilier	3'794'929.65		
Fonds d'amortissement	- 3'794'929.65	0.00	17'500.00
Investissement, équipement			
Commune de Villars-sur-Glâne		102'000.00	249'000.00
Investissement informatique	140'240.75		
Fonds d'amortissement	- 132'875.30	7'365.45	11'957.25
Investissement équipement 2012	50'412.20		
Fonds d'amortissement	- 32'412.20	18'000.00	21'000.00
Total de l'actif immobilisé		127'365.45	299'457.25
Total de l'actif		2'426'764.42	2'693'102.30



Bilan au 31 décembre 2016

Passif

Engagements à court terme

	2016	2015
Créanciers	80'224.60	84'305.05
Dépôts argent de poche, cautions badges	34'278.95	48'168.45
Créanciers divers	2'000.00	821.35
Autres créanciers	149'005.75	156'708.65
Correctif Service de la Prévoyance sociale	770'859.05	987'353.80
Avance Commune de Villars-sur-Glâne	120'000.00	270'000.00
Passifs de régularisation	19'227.40	8'061.70

Total des engagements à court terme

1'175'595.75

1'555'419.00

Fonds propres

Capital de dotation	1'091'670.10	1'091'670.10
Capital dons	45'358.70	45'358.70

Total des fonds propres

1'137'028.80

1'137'028.80

Excédent de recettes

114'139.87

654.50

Total du passif

2'426'764.42

2'693'102.30





Compte de pertes et profits du 1^{er} janvier 2016 au 31 décembre 2016

	2016	2015
<u>Produits</u>		
Repas et logement pensionnaires	2'665'401.90	2'660'799.00
Participation Codems	582'790.00	611'060.00
Part de la commune aux frais d'entretien	60'000.00	60'000.00
Soins médicaux	5'740'161.75	5'432'134.40
Médicaments et matériel médical	295'093.35	243'119.40
Autres prestations pensionnaires	42'995.90	40'579.35
Recettes cafétéria et foyer de jour	310'167.85	308'133.55
Loyers	34'350.00	34'000.00
Dons et recettes animation	23'943.95	25'974.65
Autres produits	26'964.60	27'108.60
Total des produits	9'781'869.30	9'442'908.95
<u>Charges</u>		
Salaires soins	4'362'808.10	4'298'555.05
Salaires administration	455'961.55	420'429.15
Salaires animation	230'056.20	177'654.90
Salaires intendance et conciergerie	579'744.00	586'547.05
Salaires cuisine et service	759'099.60	752'008.65
Indemnités diverses	153'815.20	154'974.50
Charges sociales	1'247'013.75	1'205'637.10
Remboursements indemnités perte de gain	- 22'073.35	- 31'329.55
Autres frais du personnel	105'312.40	103'482.65
Alimentation et boissons	419'386.94	401'570.12
Médicaments et matériel médical	278'505.79	228'025.11
Articles ménagers	34'536.35	29'063.00
Lingerie et vêtements de travail	42'938.50	56'773.32
Matériel et produits nettoyage et lessive	21'188.75	20'295.85
Location immeuble, Commune remboursement		
CODEMS, amortissement et intérêts	538'014.00	557'500.00
Entretien et réparations appareils et installations	80'853.09	113'028.61
A reporter	9'287'160.87	9'074'215.51



Compte de pertes et profits du 1^{er} janvier 2016 au 31 décembre 2016

	2016	2015
<u>Charges (suite)</u>		
Report	9'287'160.87	9'074'215.51
Entretien et réparations immeuble	5'384.95	6'427.70
Electricité, gaz et eau	140'387.66	143'670.35
Assurances mobilier et bâtiment	9'186.90	9'790.10
Frais de véhicules	24'980.20	17'268.08
Frais de bureau	16'326.90	12'353.80
Frais de téléphones	7'346.00	9'286.70
Affranchissement et taxes CCP	4'559.05	4'203.35
Honoraires révision des comptes	7'000.00	7'000.00
Indemnités Conseil de fondation	7'625.00	7'625.00
Frais informatique et administratifs	59'646.85	44'212.30
Frais animation	23'387.54	25'952.30
Journaux et documentation	5'040.85	4'562.00
Autres frais généraux	27'291.85	33'374.80
Total des charges avant amortissements	9'625'324.62	9'399'941.99
<u>Amortissements</u>		
Amortissement appareils, installations et mobilier	22'000.00	22'000.00
Amortissement informatique	18'000.00	18'000.00
Total des amortissements	40'000.00	40'000.00
Total des charges	9'665'324.62	9'439'941.99
Résultat d'exploitation (à reporter)	116'544.68	2'966.96



Compte de pertes et profits du 1^{er} janvier 2016 au 31 décembre 2016

	2016	2015
Report du résultat d'exploitation	116'544.68	2'966.96
Résultat financier		
Intérêts créanciers	10.60	91.00
Intérêts et frais bancaires	- 2'415.41	- 2'403.46
Total du résultat financier (perte)	- 2'404.81	- 2'312.46
Excédent de recettes	114'139.87	654.50





Commentaires des comptes 2016

Au 31 décembre 2016, la Résidence « Les Martinets » boucle les comptes de son 27^{ème} exercice.

Le résultat se solde par un **excédent de recettes de Fr. 114'139.87**, alors que le budget prévoyait un excédent de charges de Fr. 99'984.00.

Par rapport à l'excédent de recettes qui caractérisait les comptes 2015, le gain de ce dernier est supérieur de Fr. 113'485.37.

Produits

Les recettes du compte « Repas et logement pensionnaires » sont supérieures de Fr. 4'602.90 par rapport aux comptes de l'année précédente. Le prix de pension, bloqué par le Conseil d'Etat depuis 2013, ne couvre toujours pas l'adaptation des salaires du personnel d'exploitation.

La participation des communes de la Sarine pour les frais financiers est conforme au décompte de la « CODEMS », soit Fr. 582'790.00. Pour rappel, ce montant correspond aux intérêts de la dette ainsi qu'à des amortissements. Il ne faut donc plus l'identifier comme le remboursement d'un loyer. Ce n'est qu'en 2019 que la CODEMS commencera à rembourser les intérêts et les amortissements liés à notre agrandissement. (Boucllement des comptes agrandissement fin 2017, au plus tard).

La « Participation » de la commune de Villars-sur-Glâne est identique à celles des années précédentes, soit Fr. 60'000.00.

Ce montant permet d'assumer une partie des frais généraux liés aux bâtiments et au bon fonctionnement des installations, dont la responsabilité incombe au propriétaire des bâtiments.

Les recettes liées aux « Soins médicaux » dépendent des niveaux de soins déterminés lors des évaluations RAI/RUG effectuées par nos équipes de soins. L'évaluation RAI définit un tarif financier « Soins médicaux » ainsi qu'une dotation en personnel de soins.

Par rapport au budget, nous constatons une augmentation importante des recettes, soit Fr. 331'361.75.

En 2016, le niveau moyen de soins facturés est supérieur à 2015. De ce fait, les ressources financières « soins médicaux » couvrent l'augmentation des salaires versés aux équipes de soins et d'animation.

Le compte « Médicaments, matériel médical » enregistre une adaptation importante liée à la consommation de médicaments fort onéreux et remboursés, de manière anticipée, au cours de l'année par Santésuisse. L'utilisation des médicaments génériques est pratiquée et encouragée. La gestion et la distribution des médicaments dans l'institution sont supervisées par notre pharmacienne-responsable. (Forfait assistance pharmaceutique).



Les recettes liées à la « Cafétéria » sont équilibrées par rapport à 2015.

On enregistre une augmentation de Fr. 40'167'85 par rapport au budget qui avait été sensiblement sous-évalué au moment de sa rédaction. (Correction budget 2018).

Les « Loyers » sont stables. Nous relevons toutefois que le loyer facturé à la coiffeuse indépendante qui gère le salon de coiffure Création « Les Martinets » a été adapté en fin d'année 2016. (Nouveau contrat de bail).

Les « autres produits » n'apportent aucun commentaire particulier.

Globalement nos produits ont augmenté de Fr. 342'460.35 par rapport à 2015.

Charges

Les « charges salariales » sont conformes aux dotations définies par notre Conseil de fondation.

La dotation de l'équipe de soins a été adaptée pour tenir compte de l'augmentation moyenne des niveaux RAI de nos résidents.

Afin de tenir compte des nouvelles dotations liées à l'arrivée prochaine de 32 nouveaux résidents, l'équipe d'animation a également été renforcée.

En 2016, les avances AVS octroyées à nos collaborateurs sont intégrées aux comptes et non pas, comme en 2015, financées par le fond AVS figurant au bilan. (Exploitation).

La Résidence encourage les collaborateurs intéressés à bénéficier des avances AVS pour autant que les conditions de l'Etat de Fribourg soient respectées.

Concernant les « Autres frais du personnel », nous n'avons que peu de commentaires à formuler si ce n'est que nos collaborateurs ont suivi des cours de formation continue pour un montant de Fr. 54'610.55.

De ce montant global, Fr. 44'310.05 seront récupérés dans le correctif soins, à charge du canton. (Formation personnel de soins et d'animation, 0.7 % de la masse salariale).

Les frais de recrutement de Fr. 2'685.00 correspondent aux annonces parues dans deux quotidiens pour recruter les nombreux collaborateurs concernés par l'agrandissement.

Le poste « Alimentations et boissons » subit une augmentation de Fr 17'816.82 par rapport aux comptes 2015. Du fait des travaux de rénovation dans la cuisine, nous avons dû collaborer avec un fournisseur externe durant les deux semaines de fermeture. (Dîners).

Concernant le compte « Médicaments, matériel médical », l'augmentation importante signalée est liée à l'achat de deux médicaments très onéreux.

Les dépenses liées à la gestion du linge, « Lingerie » sont bien contrôlées. Une économie de Fr. 24'061.50 est observée par rapport au budget 2016. En février 2017, nous serons totalement indépendants. Notre contrat de collaboration avec une buanderie industrielle a été résilié.



Notre consommation en « Electricité, gaz et eau » est conforme à celle de l'année dernière. Malgré l'augmentation importante des volumes chauffés et éclairés, les nouveaux contrats d'approvisionnement sont avantageux.

Pour rappel, nos bâtiments sont chauffés grâce au chauffage à distance et notre électricité est reconnue à cent pour cent comme « verte ». (Hydraulique)

Le chauffage à gaz a été abandonné. Seule une faible consommation en gaz est utilisée pour nos séchoirs à linge.

En 2016, nous avons acquis un véhicule d'occasion pour le transport de personnes handicapées. Au vu de son kilométrage important, il a totalement été amorti.

Les charges en lien avec la CODEMS, soit la « Location immeuble » sont conformes au tableau des remboursements CODEMS 2016. Lors du budget 2018, cette appellation sera modifiée par « CODEMS, remboursement intérêts et amortissement investissements commune »

Depuis plusieurs années, notre Conseil de fondation a poursuivi sa politique d'amortissements basée sur les recommandations de notre organe de révision. Les taux pratiqués tiennent donc compte de ceux définis dans le règlement de la CODEMS (Fr. 40'000.00).

Il est important de signaler que conformément aux informations explicitées dans les annexes aux comptes de l'exercice 2016, (selon l'article 663b CO), la garantie de notre institution, vis-à-vis de la Caisse de prévoyance de l'Etat, se monte au 31 décembre 2016 à :

- En cas de résiliation par la Fondation Fr. 8'579'463.00
- En cas de résiliation par la Caisse Fr. 6'340'382.00

Globalement, le total des charges, avant amortissements, est supérieur de Fr. 225'482.63 par rapport aux comptes 2015.

Conclusion

Le Conseil de fondation de la Résidence « Les Martinets » est très satisfait du résultat financier de cette année 2016.

Du fait de l'ouverture « par étape » de nos deux nouvelles unités de soins, soit 32 lits en 2017, et des incertitudes générales liées à l'agrandissement de nos structures d'accueil, le Conseil de fondation souhaite voir l'excédent financier 2016 être comptabilisé sous forme de bénéfice reporté.

Les objectifs 2016 de la Résidence « Les Martinets » ont été atteints à notre satisfaction.

Marc Roder, Directeur



Fiduciaire Jean-Daniel Gumy

Route de Moncor 2 Case postale 118 CH-1752 Villars-sur-Glâne 1 Tél : 026 / 401 11 09 Fax : 026 / 401 11 74

Rapport de l'organe de révision sur le contrôle restreint au Conseil de fondation de la Résidence « Les Martinets » à Villars-sur-Glâne

Madame la Présidente,
Mesdames,
Messieurs,

En notre qualité d'organe de révision, nous avons contrôlé les comptes annuels (bilan, compte de résultat, tableau des flux de trésorerie, tableau de variation des fonds propres et annexe) de la Résidence « Les Martinets » pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2016. Selon la Swiss GAAP RPC 21, les informations du rapport de performance ne sont pas soumises au contrôle de l'organe de révision.

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels conformément à la Swiss GAAP RPC 21, aux exigences légales et aux statuts incombe au Conseil de fondation alors que notre mission consiste à contrôler ces comptes. Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément et d'indépendance.

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 et des opérations de contrôle analytiques ainsi que des vérifications détaillées appropriées des documents disponibles dans l'entité contrôlée. En revanche, des vérifications de 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 parties de ce contrôle.

Lors de notre contrôle, nous n'avons pas rencontré d'élément nous permettant de conclure que les comptes annuels ne donnent pas une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et des résultats, conformément à la Swiss GAAP RPC 21, et que ces derniers ne sont pas conformes à la loi et aux statuts.

*Fiduciaire
Jean-Daniel Gumy*

Villars-sur-Glâne, le 4 avril 2017

Photos



Photos



Salle polyvalente 3



Salle polyvalente 4



Jardin thérapeutique



Jardin thérapeutique



Photos – locaux rénovés



Salon de coiffure



Ludothèque



Ludothèque



Espace Bien-être



Espace Animation



Espace Animation



« Les Martinets »

Résidence pour personnes âgées
Route des Martinets 10
Case postale 75
1752 Villars-sur-Glâne 1

Tél. 026 407 35 33

Fax 026 407 35 34

office@les-martinets.ch

www.les-martinets.ch



Rapport de gestion – 27^{ème} année d’exploitation