

Synthèse



Rapport Annuel 2024

ESPÉRANCE HAUTS DE SEINE

RAPPORT MORAL DU PRÉSIDENT

La mission d'**espérance hauts de seine** porte sur la mise en œuvre de toutes les actions susceptibles de favoriser la vie et la santé globale des personnes sujettes à des troubles psychiques par une posture doublée d'un accompagnement orientés Rétablissement. Et l'année 2024 fera date sans aucun doute dans l'histoire de notre association.

2024, 40 ans un anniversaire à notre image : engagé et confiant

Le 2 octobre 2024, nous avons vécu une journée incroyable. Près de 400 personnes rassemblées autour d'un unique objectif, partager un moment festif dans la célébration des talents de chacun et la force du tous. Partenaires, familles, proches, personnes accompagnées, salariés, la communauté **ehs** a montré son dynamisme et son espoir à continuer ensemble encore longtemps.

2024, persévérance avec la fin du déploiement de plusieurs projets initiés 2 ans auparavant

Le projet d'habitat inclusif maillé avec des prestations de SAMSAH renforcées a enfin pu ouvrir pour les 8 places envisagées sur Issy les Moulineaux et Boulogne, en lien avec l'hôpital Corentin-Celton.

Les projets modernisation numérique ont aussi abouti, même s'il reste encore des outils à développer. Nous avons aussi modernisé et refondu notre site internet pour le grand public, donnant ainsi un accès large à ce que notre association propose et à des informations récentes et régulièrement mises à jour.



2024, confiance et contrat renouvelés avec nos principaux partenaires financiers

Nos actions et structures sont très majoritairement soutenues par l'Agence régionale de Santé et le Conseil départemental des Hauts de Seine. L'engagement réciproque prend la forme d'un contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens, qui couvre 5 années. En 2024, cohérent avec les principes Rétablissement, nous avons travaillé avec les personnes accompagnées et les équipes pour identifier les projets adaptés aux besoins exprimés et ajustés aux situations singulières. Nous avons échangé avec nos partenaires financiers dans un climat d'écoute, soutenant et constructif. Et le contrat fixant les objectifs pour les années 2025 à 2029 a été signé en décembre, en retenant de nombreuses propositions de projets formulés par **ehs**.

Michel Girard
Président

RAPPORT D'ACTIVITÉS DE LA DIRECTION



RAPPORT DE LA DIRECTRICE GÉNÉRALE

2024, quelle année pour **espoir hauts de seine**, et quel bonheur de s'y replonger à l'occasion de ce rapport annuel !
40 ans qu'**espoir hauts de seine** soutient les personnes en souffrance psychique, et avec plus de 600 personnes accompagnées en 2024, le chemin est beau et méritait largement d'y réserver une journée festive le 2 octobre dernier. Cette journée a largement mis en avant toute une communauté d'acteurs rassemblés, investis et résolument volontaires à faire tomber les barrières, les idées reçues et les différences.

Tout au long de l'année 2024, **ehs** est restée engagée sur ses variés et multiples projets :

- ✓ **Résolument ancrée dans l'évolution de nos pratiques vers les postures et valeurs du Rétablissement**, nous les avons recensées à travers le 1^{er} Catalogue de nos pratiques dans l'ensemble des structures de l'association.
- ✓ **Ouvertement engagée à témoigner de notre chemin, de nos réflexions, de l'évolution de nos actions**, nos pratiques ont été retenues pour être portées dans des ateliers lors du Congrès Réh@b à Marseille en juin et lors des Ateliers du Rétablissement Ile de France en octobre à Paris. Cohérent avec nos valeurs, les ateliers que nous avons proposés ont été animés par des salariés et des personnes accompagnées, ainsi Caroline, David et Pierre se sont retrouvés embarquer dans une sacrée aventure. Quel courage de témoigner et exposer son point de vue face à de nombreux participants, défi largement relevé, merci à eux.
- ✓ **Clairement investie dans sa modernisation** :
 - de notre communication avec un nouveau site internet tout neuf,
 - de nos systèmes d'informations (dématérialisation des paies, logiciel de suivi des personnes accompagnées pour les salariés et rendu accessible aux personnes accompagnées, gestion des plannings, site carrière et de recrutement vitrine de nos métiers ...),
 - de la gestion de notre patrimoine immobilier avec des réunions mensuelles rassemblant toutes les personnes concernées et des experts pour nous épauler.
- ✓ **Absolument mobilisée à finaliser le déploiement des projets retenus par nos financeurs en 2022** : nous avons ainsi ouvert les dernières places de SAMSAH renforcé et d'Habitat inclusif-Aide à la vie partagée. Le contexte immobilier d'Ile de France n'a pas facilité le déploiement de ce projet, nous sommes restés mobilisés malgré les difficultés et aujourd'hui 8 personnes ont pu sortir d'hospitalisation de Corentin-Celton pour entrer dans leur logement à Boulogne et Issy les Moulineaux.
- ✓ **Obstinément cohérente entre nos valeurs, notre discours et nos actes**, sans doute le plus difficile, et pourtant sûrement le plus fondamental, le plus juste et honnête envers les personnes que nous accompagnons :
 - **ehs** témoigne de son expérience en accompagnant les personnes elles-mêmes à témoigner pour elles-mêmes,
 - **ehs** propose de nouvelles actions auprès de nos partenaires financiers (dans le cadre du renouvellement de notre contrat quinquennal d'objectifs et de moyens), elles sont toutes issues d'idées et d'échanges d'ateliers de travail rassemblant personnes accompagnées et salariés,
 - **ehs** conduit une démarche qualité continue, nos auto-évaluations sont conduites par des salariés et des personnes accompagnées référents qualité formés,
 - **ehs** recrute de nouveaux collaborateurs, des personnes accompagnées peuvent présenter leur structure lors des entretiens de recrutement,
 - **ehs** forme ses équipes, naturellement les personnes accompagnées intéressées par une formation y participent
 - **ehs** organise ses 40 ans, le comité d'organisation rassemble des volontaires salariés et personnes accompagnées,
 - **ehs** modernise son outil informatique de dossier unique des usagers, elle en profite pour ouvrir l'accès aux personnes accompagnées qui le souhaitent.

C'est dans cette finesse, dans ces détails que se cachent l'authenticité de notre démarche, c'est exigeant, humainement incroyable, pour arriver à reconnaître chacun non pas dans ce que l'autre souhaite qu'il soit, mais dans ce qu'il est. Il reste encore du chemin à parcourir, et ensemble nous irons plus loin.

Marie Paindorge
Directrice générale

2024, quelle année pour espoir hauts de seine, et quel bonheur de s'y replonger à l'occasion de cette assemblée !

C'est une année que nous avons souhaité obstinément cohérente entre nos valeurs, notre discours et nos actes.

Sans doute le plus difficile à réaliser, et pourtant sûrement le plus fondamental, le plus juste et honnête envers les personnes que nous accompagnons

C'est dans la finesse, dans les détails que se cachent l'authenticité de notre démarche, c'est exigeant et humainement incroyable. Regardons ensemble la cohérence que nous avons tentée de mettre en œuvre en 2024

Marie Paindorge
Directrice générale

En 2024, *ehsa* ...



ACCOMP
AGNER

EXPÉRI-
MENTER

CÉLÉBRER

TÉMOIG
NER

COMMUNI
QUER

PROPOSER

RECRUTER
FORMER

EVALUER

STRUCTURER

MISE EN
COHÉRENCE
ENTRE
VALEURS,
DISCOURS
ET ACTES

Accompagner



Chiffres clés 2021

- ✓ Plus de 510 personnes en souffrance psychique accompagnées
- ✓ 55 travailleurs accompagnés
- ✓ 8 établissements et services
 - 86 places d'hébergement
 - 67 places de logement répartis dans près de 50 appartements
 - 117 places d'accompagnement par des services à domicile
- ✓ Plus de 110 salariés, dont 7 chefs de service, 4 directrices intervenant auprès des personnes
- ✓ 9 salariés dans les services supports

Chiffres clés 2024

- ✓ **639 personnes** en souffrance psychique accompagnées dont :
 - 375 personnes accompagnées
 - 71 travailleurs accompagnés
 - 264 adhérents de GEM
- ✓ **8 établissements et services**
 - 93 places d'hébergement
 - 92 places de logement répartis dans plus de 55 appartements
 - 133 places d'accompagnement par des services à domicile
- ✓ **131 salariés**, aux compétences complémentaires

Évolution entre 2021 et 2024

- + 25% de personnes accompagnées
- + 8% de places d'hébergement
- + 37% de places de logement
- + 13,6% de places d'accompagnement
- + 18% de salariés

Expérimenter

→ Faits marquants

1 — FAM

Remise en question des pratiques professionnelles. L'équipe a listé toutes les **pratiques liberticides** et réalisé qu'elle avait une posture autoritaire.

2 — FJC

Meilleure écoute de la PA, posture d'aidant à la reconstruction du projet, **fin des injonctions** à l'activité du jour.

3 — SA SUD

Déconstruction des automatismes. Les personnes accèdent plus facilement à l'autonomie, renforçant l'intérêt des professionnels pour leur travail.

4 — SA NORD

Plus grand respect des choix. Plus grande transparence dans la communication. **Rencontres partenariales avec la présence du concerné. Nouveaux projets Personnalisés**

5 — ESAT

Participation PA dans la rédaction des documents FALC Journée de réunification. **Les salariés à disposition** des travailleurs. **Choix** au TA entre le tutoiement et le vouvoiement

6 — Siège

Amélioration des relations entre le siège et les autres structures, et la relation avec les PA, ça a ramené plus de proximité, ça a cassé la barrière du siège (« Avant aucune personne du siège n'allait à la cantine »). On a quand même bougé, **on est plus dans le conseil**. Formations où **chaque personne concernée peut venir** : notion d'intérêt commun, de catégorie transcendée. « **concept nouveau dans ma carrière** »



par Estelle Filoche

Catalogue N°1 des transformations Notre Voyage vers le Rétablissement

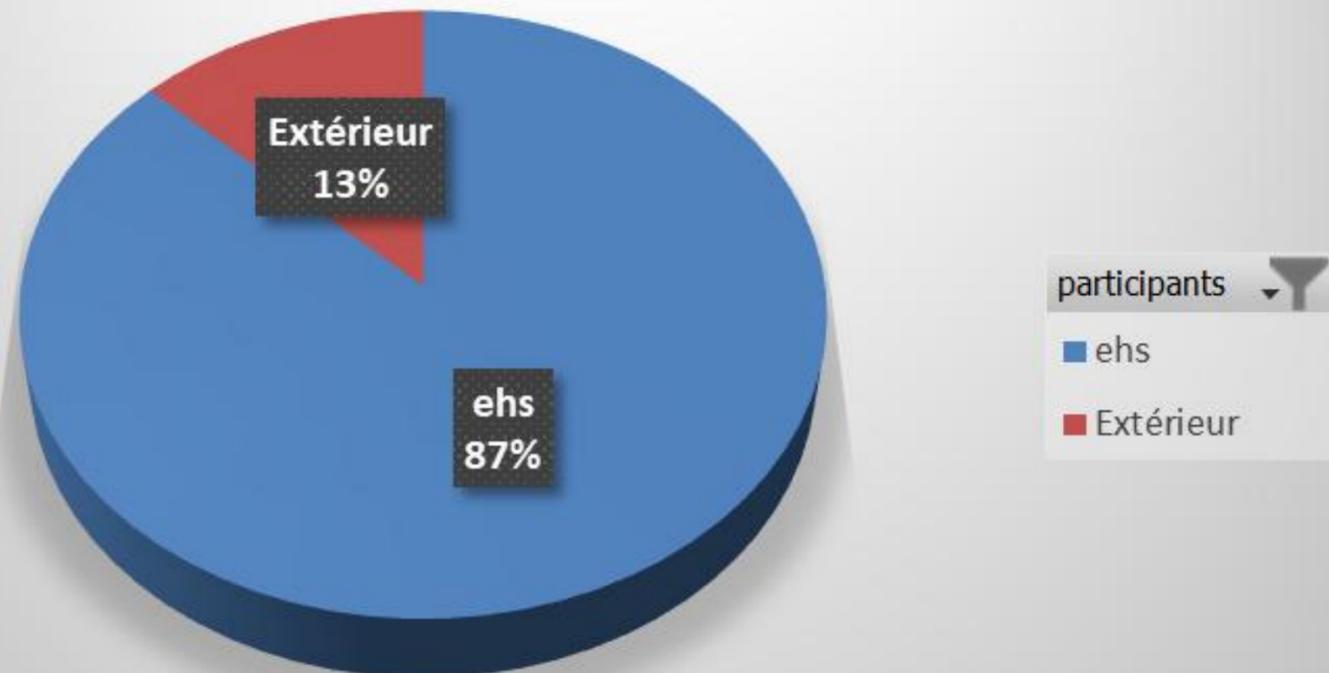
Depuis trois ans, nous avons adopté un nouveau cadre d'orientation basé sur les valeurs et principes du rétablissement en santé mentale. Ce changement a transformé nos méthodes de travail et notre approche.

Bienvenue à cette présentation de notre cheminement, vu par les différentes équipes d'accompagnement d'ehs. Nous allons explorer les changements significatifs, les moments forts et les défis rencontrés dans cette démarche transformative.

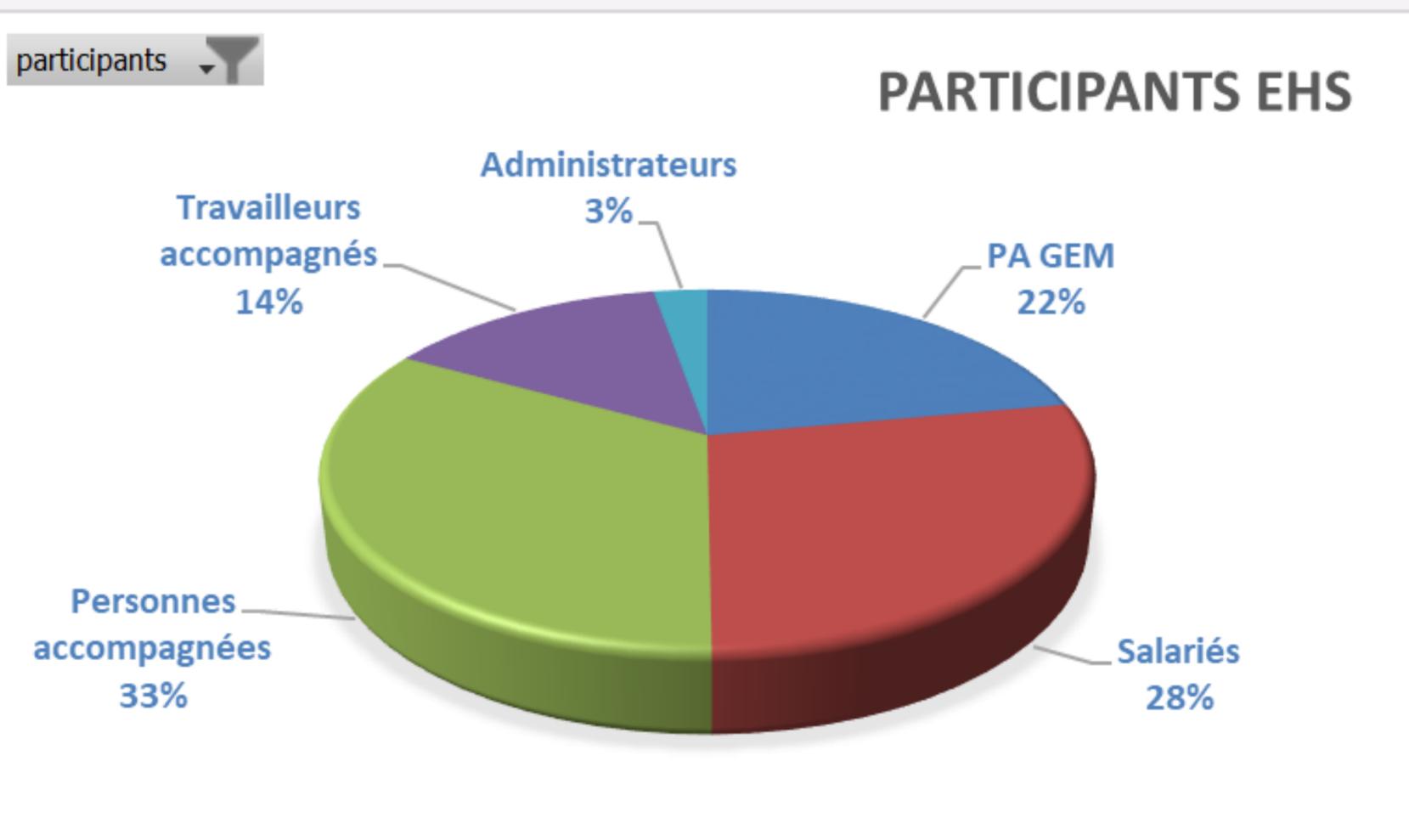
Célébrer : 40 ans



Répartition des participants



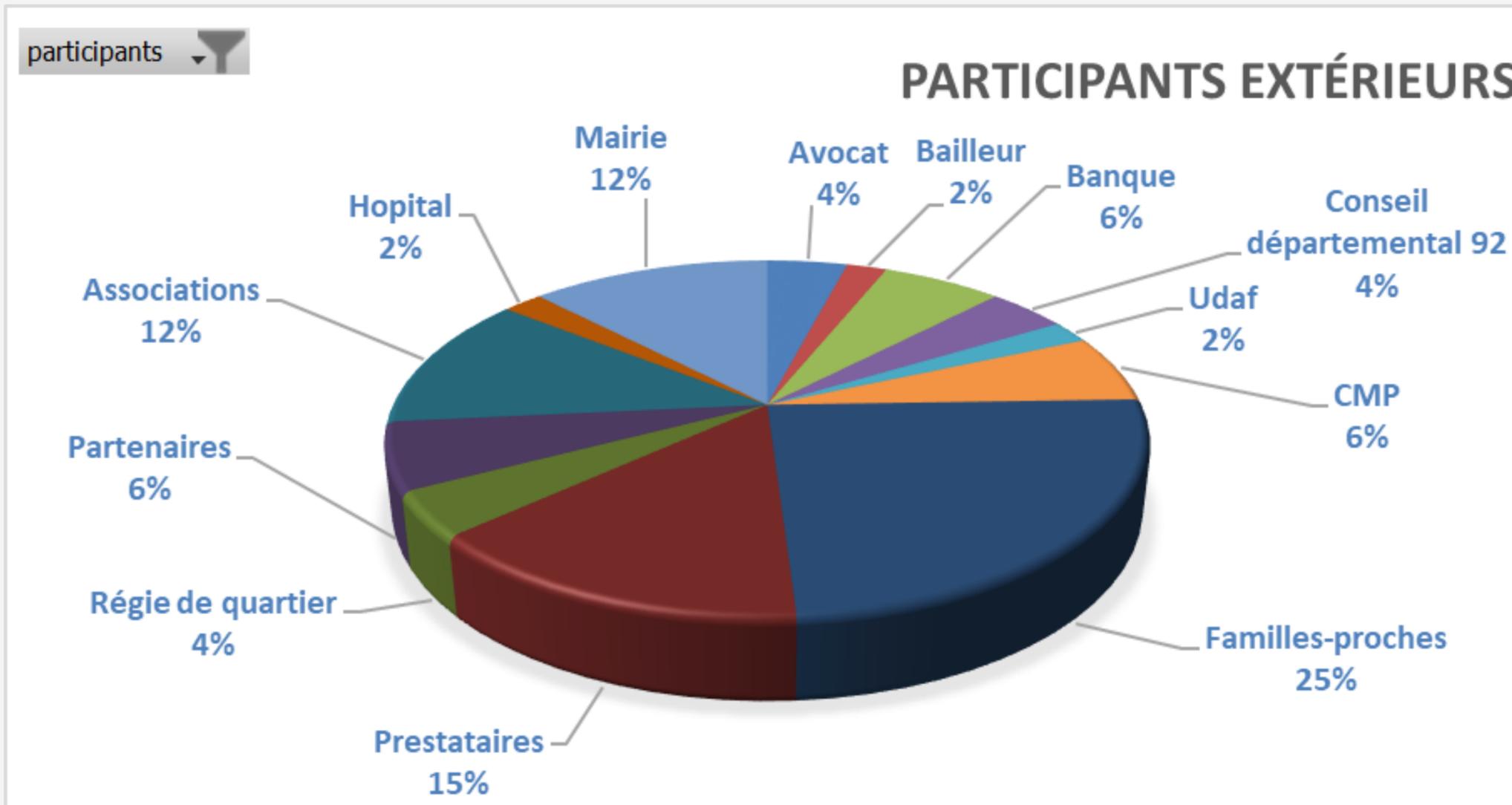
Près de 400 personnes participantes



Des moments inoubliables,



Célébrer : 40 ans d'ehs



Témoigner

Ehs s'est mobilisée en 2024 pour partager ses expériences.

Intervention portées par des trinômes de personnes accompagnées, salariés et cadres afin d'apporter des visions complémentaires et pertinentes.

Partager son expérience et son point de vue c'est essentiel, mais le faire devant de nombreux spectateurs, ça demande préparation et courage.

Congrès Réh@b - Santé mentale à Marseille – 6 et 7 juin



Ateliers du Rétablissement Ile de France à Paris – 7 octobre

Les Ateliers du rétablissement se sont tenus à la Sorbonne

Plus de 60 ateliers et 25 stands ouverts à tous.
ehs a animé 2 ateliers



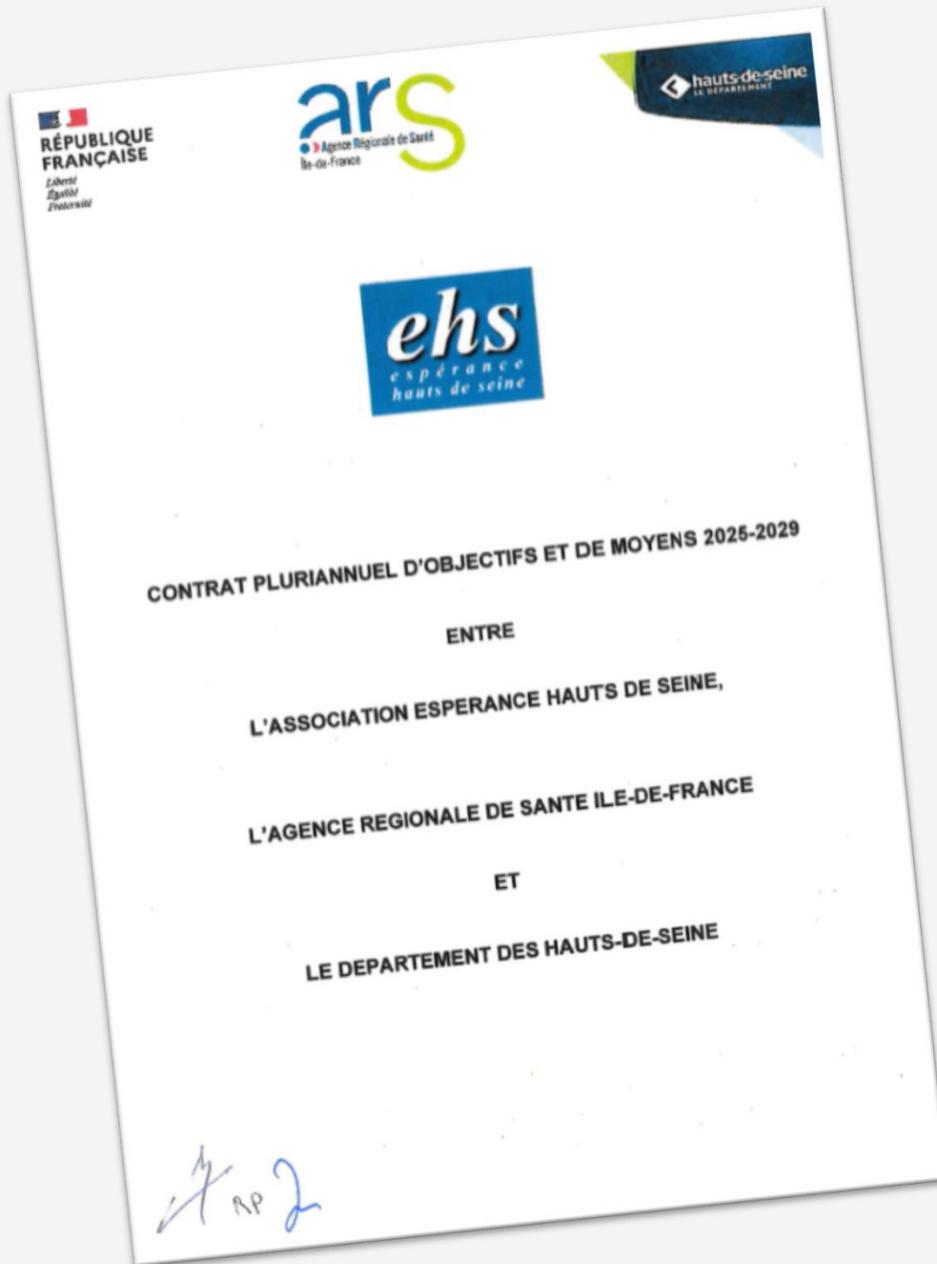
Communiquer

ehs modernise son image, valorise les actions qu'elle conduit et soutient les évènements des structures.

- ✓ Développement et mise en ligne du nouveau site internet ehs
- ✓ Développement et mise en ligne d'une plateforme de recrutement pour ehs : Welcome to the jungle
- ✓ Administration régulière de la page LinkedIn d'ehs



Proposer - des projets pour le CPOM



Décembre 23 – Janvier 24 : Ateliers de contribution avec les équipes et personnes concernées

Janvier à Mars : Note de perspectives et propositions issue des travaux des ateliers – validation par Bureau et CA du 15 mars 2024

Avril : Auto-diagnostic et dossier de renouvellement de l'agrément des frais de siège

Juin et octobre : Copil CPOM avec ARS et CD92

Novembre : proposition du contrat retenant tous les projets présentés par ehs

13 décembre : Conseil d'administration pour validation du nouveau CPOM

Fin décembre : signature du CPOM 2025-2029

Proposer - des projets pour le CPOM

Propositions de projets de développement sur le territoire du 92, articulés sous 4 axes :

1. Favorisant l'ancrage territorial de nos actions par la mise en place :

D'expert sur les Partenariats locaux et connaissance du territoire et De soutien à l'inclusion sociale avec un projet de co-mobilité pour favoriser et soutenir la mobilité

2. Soutenant le parcours des usagers par une Plateforme d'appui à la « transition de parcours »

3. Renforçant la qualité de l'accompagnement par :
Plateforme de coordination et soutien du soin et Soutien à la pair-aidance et l'entraide

4. Maintenant l'efficacité de notre organisation et notre responsabilité sociale

Optimisation de nos systèmes d'information, Evolution vers des pratiques de développement durable

Structuration des interventions techniques , Maintien d'une politique RH engagée et soutenant les changements de pratiques professionnelles



Contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens (CPOM) signé avec **l'ARS et le Conseil départemental 92** pour la période **2025-2029**

Ateliers de concertation :

- ✓ **4 thématiques** dont 1 thème libre
- ✓ **49 participants** dont 4 personnes accompagnées, 1 administrateur et 44 salariés,
- ✓ plus de **20 heures d'échanges** et de débats

Recruter, former

Feuille de route recrutement « Tous recruteurs » :

- Création d'une **vitrine recrutement *ehs*** sur Welcome to the Jungle (WTTJ) à destination des candidats et un **site carrière** : « *ehs* recrute » pour postuler
- Modernisation de **l'outil numérique unique de suivi/processus de recrutement** pour l'ensemble des postes d'*ehs* en « multipostage » vers les principales plateformes / « job-boards ».
- Développement de la **Cooptation** : Depuis 2022, 12 bulletins de cooptations ont été enregistrés, pour au moins 8 salariés embauchés.
- **Stand aux « Forum de l'emploi »** : 5ème édition du forum de l'emploi à l'IRTS de Montrouge
- **Ouverture vers les formations en alternance** (apprentissage) : en 2024, *ehs* a formé 4 jeunes en apprentissage dans des fonctions variées (entretien / communication / travail social / secrétariat).



Amélioration de l'attractivité et visibilité pour recruter et fidéliser les professionnels :

- Mise en place d'un groupe de travail « *Comment améliorer l'attractivité d'*ehs* ?* »
- **Développement du télétravail** régulier ou occasionnel avec un travail en équipe par établissement.
- **Développement de l'information et l'accès aux services aux salariés** (assistance sociale, séances ostéopathie gratuites, ligne d'écoute et de soutien...)

Recruter, former



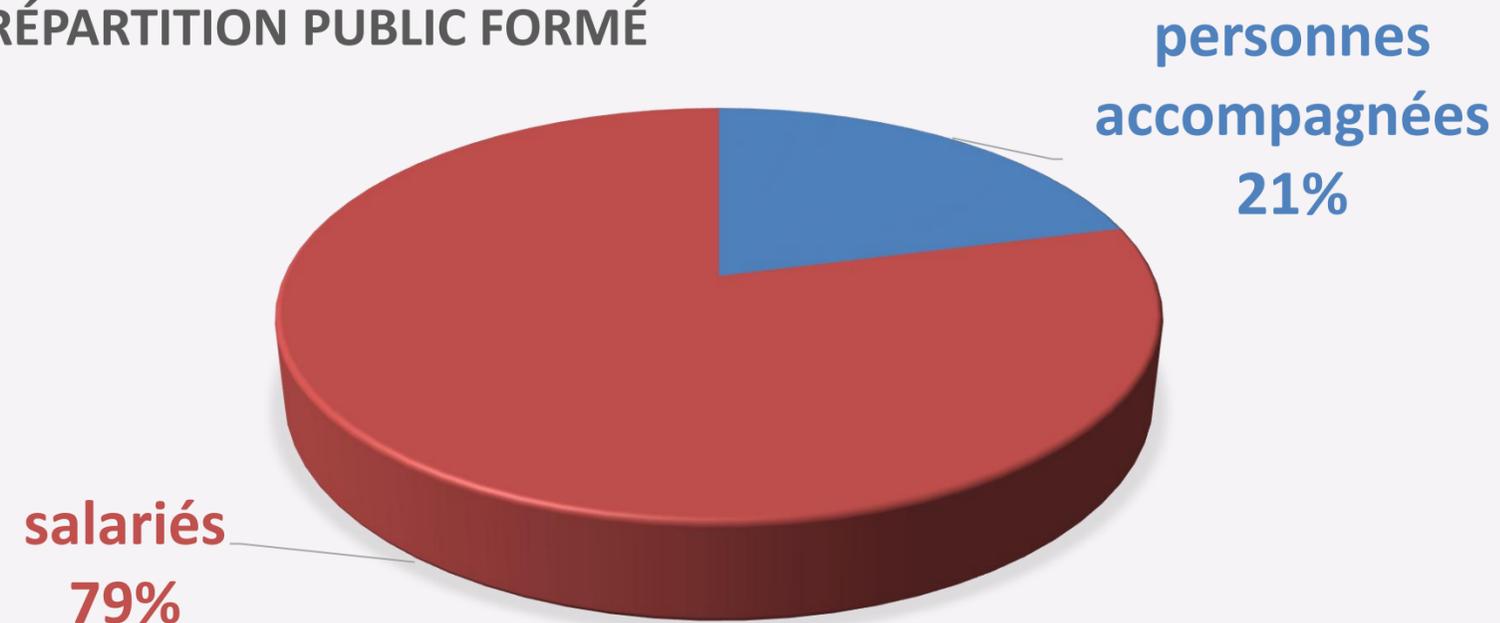
En 2024, **222 salariés et 59 personnes accompagnées ont accédé à un temps de formation** au cours de l'année, pour un volume de 5 343 heures.

Au 31/12/2024, **espérance hauts de seine** comptait 131 salariés.

Ainsi, l'association a permis à chacun de ses collaborateurs d'accéder à près de 2 formations au cours de l'année (soit un taux de 169%),

Structure	Personne accompagnée	Salarié	Total
ESAT	42	47	89
FAM		28	28
Foyer Jean Caurant	4	35	39
GEM	10	14	24
Pôle logement		15	15
SAMSAH	2	53	55
SAVS	1	17	18
SIEGE		13	13
Total général	59	222	281

RÉPARTITION PUBLIC FORMÉ





Déploiement du dispositif d'auto-évaluation

Ehs s'est engagée dans une démarche d'auto-évaluation structurée et appuyée sur les personnes concernées.

2024, avec l'appui du Copil Qualité, les trinômes référents-qualité ont conduit les **2èmes auto-évaluation en 2024**.

1^{er} semestre : retour d'expérience et consolidation des acquis par une **autoformation des trinômes référents-qualité**, animée par 2 salariés, toute la journée du 12 juin 2024.

2^{ème} semestre, organisation des auto-évaluation par chaque trinôme, permettant de valider sur le logiciel Synaé :

- 10/12/2024 : SAVS
- 18/12/2024 : SAMSAH
- Concernant l'ESAT, l'auto-évaluation a été décalée au 1^{er} semestre 2025, pour être en préparation de l'évaluation externe dont le calendrier prévoit la transmission à l'ARS pour décembre 2025
- Concernant le foyer d'hébergement : en raison de difficulté de personnel et changement dans le trinôme de référent qualité, l'auto-évaluation n'a pas pu être conduite en 2024, elle est anticipée et prévue en 2025
- Concernant le FAM, l'autoévaluation a été conduite mais n'a pas fait l'objet de son renseignement sur le logiciel Synaé.

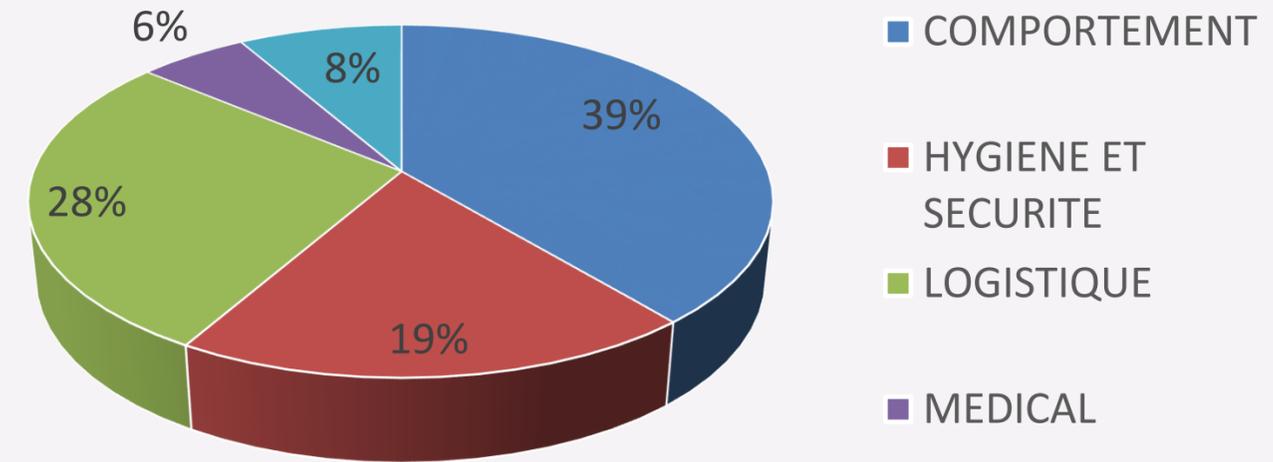
Évaluer



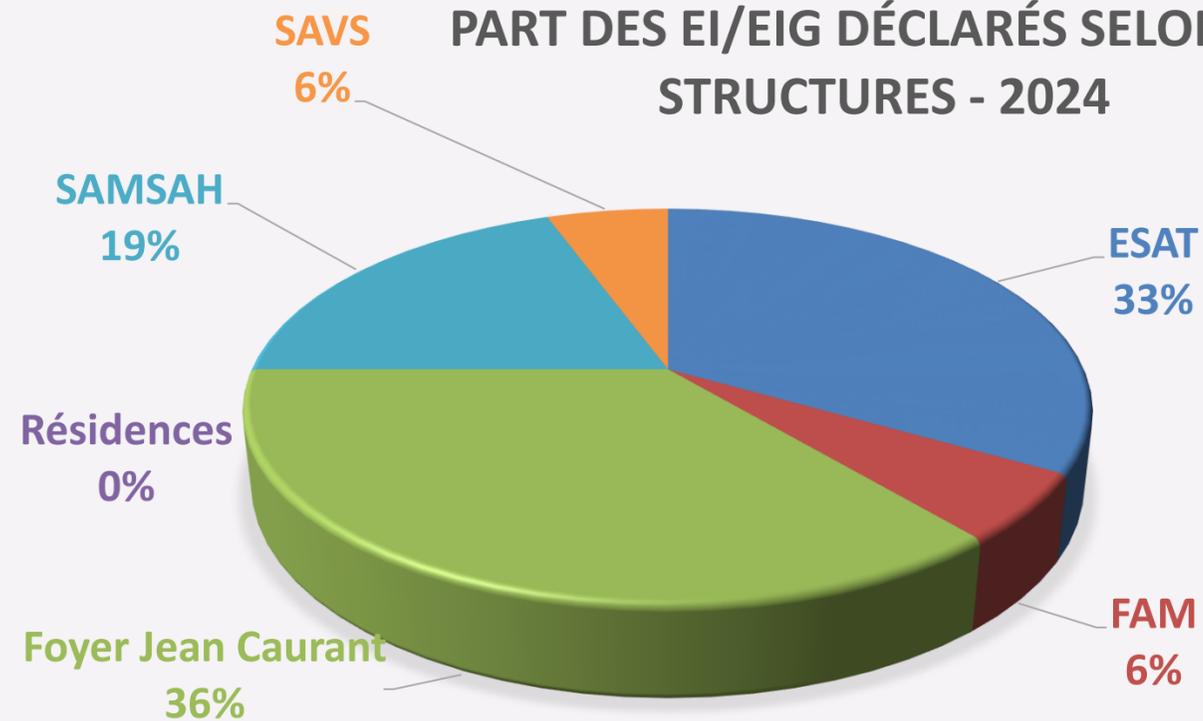
Evaluation et suivi des risques par les signalements des Evènements Indésirables

36 évènements indésirables ont été déclarés, dont 3 ont fait l'objet d'une déclaration aux autorités de tarification et contrôle

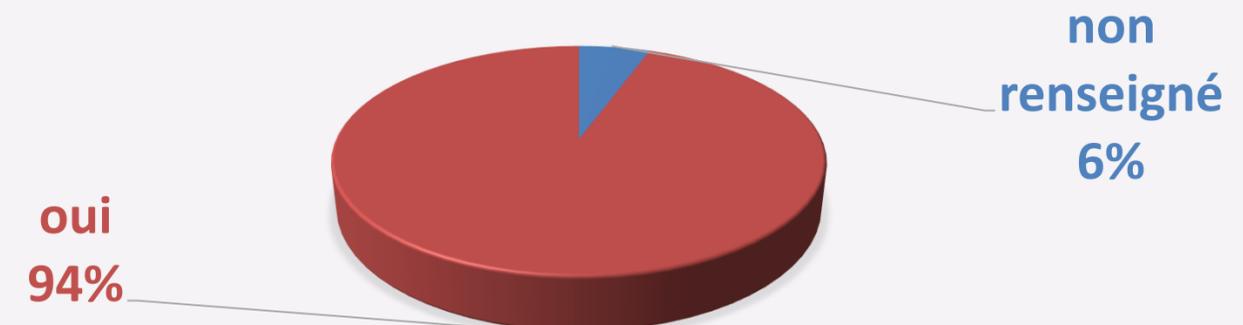
Part des EI selon leur nature - en % - 2024



PART DES EI/EIG DÉCLARÉS SELON LES STRUCTURES - 2024



MESURES IMMÉDIATES PRISES AU REGARD DE L'ÉVÈNEMENT INDÉSIRABLE



Structurer



Patrimoine & Immobilier :

Composition & régularité



- 1 Architecte-conseil
- 1 Cadre technique externe
- 1 administrateur ehs
- 5 Directrices opérationnelles
- 2 agents techniques
- 1 RAF
- 1 DG

En 2024 :

10 réunions de 3h

Réunions tous les mois
sauf en août et décembre

30h de temps de travail

- + selon les thématiques ou problématiques :
- Cadre administrative du siège
 - Cadres opérationnels
 - Invités extérieurs
 - ...

Sujets / problématiques techniques abordées



Année	2024		
Type de problématiques	En cours	résolu	Total
agencement	1	1	2
ascenseurs		1	1
charpente - couverture - toiture	4	2	6
chauffage		1	1
électricité	1	1	2
finitions		1	1
fondations - terrassement	1	1	2
plomberie		6	6
sécurité	4	2	6
sécurité-incendie	1	2	3
structuration	2	5	7
maçonnerie	1		1
plomberie	3	1	4
menuiserie et cloisons		1	1
Véhicules	1		1
Total général	19	25	44

44 problématiques techniques
identifiées

19 résolues au cours de l'année

25 restant à résoudre

Systemes d'information :

- Mise à jour du logiciel Mediateam (dossier unique informatique de l'utilisateur) : nouveaux paramétrages pour le projet personnalisé, prise de rdv avec envoi de SMS de rappel,, ouverture de l'accès aux usagers à leur dossier informatique (décembre)
- Logiciel de Gestion des plannings et des temps / remontées des variables de paie – PlanningNext : déploiement par étapes entre juin 2024 et avril 2025
- Dématérialisation des bulletins de paie + coffre-fort numérique : depuis le mois d'avril 2024
- Déploiement de TurboSuites – rapprochement bancaire et gestion de trésorerie – juin 2024
- Changement hébergement logiciels compta et paie : Depuis mai 2024, les logiciels sont passés en mode SAS, donc interfacés via un cloud sécurisé et placés sous la responsabilité de l'éditeur.

PERSPECTIVES 2025

Mise en cohérence entre valeurs, discours et actes



1. **Consolidation et stabiliser les transformations** de pratiques d'accompagnement mise en œuvre

2. **Structuration** : faire converger les modes d'organisation internes d'ehs avec les exigences éthiques, politiques et opérationnelles des pratiques axées rétablissement, en plaçant la participation, la coopération et le pouvoir d'agir au cœur du fonctionnement de l'association.

3. **Consolidation des projets récemment ouverts** SAMSAH renforcé et Aide à la vie partagée ;

4. **Développement de la force de proposition et proposition de projets adaptés par et avec les personnes concernées.**



POUR QUOI ? ACCOMPAGNER LES PERSONNES DANS L'ENTIER RESPECT DE CE QU'ELLES SONT ET CE QU'ELLES SOUHAITENT

AVEC QUI ? TOUTE PERSONNE CONCERNÉE : SALARIÉS ADMINISTRATEURS BÉNÉVOLES FAMILLES PROCHES

ENSEMBLE, VERS LE RÉTABLISSEMENT

- Déploiement des postures d'accompagnement axées Rétablissement - Formations, évolutions des pratiques ...
- 1er questionnaire observatoire
- Projet Associatif 2022-2026 - Ensemble vers le Rétablissement

DÉPLOIEMENT DES PROJETS

- Engagement du projet **Expert Partenariats Locaux**
- **Bulles Bien-être : accès aux thérapies complémentaires de soin**
- **Plateforme d'appui à la transition de parcours**
- **Transformation 10 places foyer hébergement en foyer de vie** (sous réserve ATC***)

QUALITÉ

- Evaluations externes - Qualité
- Actualisation des projets d'établissements
- Suivi et adaptation des plans d'actions des établissements



40 ANS EHS

- Rendre visible nos changements de postures : 1er catalogue des transformations Rétablissement
- Diffuser nos valeurs et pratiques (site internet, congrès, ateliers du rétablissement ...)
- Modernisation SI : logiciel planning & dématérialisation paie - coffre-fort numérique
- Préparer l'avenir : ateliers de propositions de projets au regard des besoins en vue du prochain CPOM*

STRUCTURER L'ORGANISATION

- Adapter notre modèle de gouvernance aux enjeux des postures Rétablissement - **Gouvernance Partagée**
- Mise en œuvre du CPOM 2 - 2025-2029
- Engagement du projet **Co-mobilité**
- structuration d'une **Plateforme de coordination et soutien du soin**
- Modernisation SI** : dématérialisation facturation
- Modernisation RH

RETOURS D'EXPÉRIENCES ET INNOVATION

- Nouveau Projet Associatif 2027-2031
- **Accompagnement à l'entraide & la pair-aidance** dans les structures, appui ESAT
- 2ème catalogue des transformations Rétablissement
- 2ème questionnaire observatoire

ACCOMPAGNEMENT EN MODE PROJETS

- préparation du CPOM 3 (2030 - 2034)
- retour d'expériences des 5 dernières années pour tendre vers une organisation transversale et d'accompagnement par compétences

Notre feuille de route

*CPOM : contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens
 **SI : systèmes d'information
 ***ATC : autorités de tarification et contrôle (ARS et CD92)

Rapport financier 2024 - Résultats comptables



L'exercice clos le **31/12/2024** fait ressortir un excédent comptable de **629 827 Euros**.
Globalement Il se décompose de la façon suivante :

Résultat comptable : 629 827 (337 478 en 2023)

- ✓ Pour l'association un excédent de 526 k€ dont 551k€ CPOM
- ✓ Pour le périmètre des 6 GEM un excédent de 103 k€

L'exercice clos le 31/12/2024 fait ressortir un excédent comptable de **629 827 Euros**.
Le résultat se décompose de la façon suivante :
• pour l'association un excédent de **526 116 € et**
• pour le périmètre des 6 GEM un excédent de **103 711 €**

Périmètre - Gestion	Charge	Produit	Résultat
Gestion Contrôlée	11 573 144	12 114 073	540 929
Gestion libre	1 152 473	1 137 661	-14 812
Total EHS	12 725 617	13 251 734	526 116
Autre/Gem	604 919	708 630	103 711
Résultat Global	13 330 536	13 960 364	629 827

Rapport financier 2024 - résultats comptables par établissement



	ETB	Charges	Produits	Résultat 2024	Résultat 2023
Gestion contrôlée sous CPOM	SAMSAH	-1 955 129	2 420 827	465 697	485 484
	SAVS	-587 557	664 172	76 615	39 245
	FAM	-3 488 797	3 505 524	16 727	-112 600
	FOYER	-1 913 500	1 914 733	1 232	-54 741
	ESAT	-1 027 159	1 028 217	1 058	-15 461
	COM	-1 921 117	1 911 082	-10 035	-26 878
		-10 893 260	11 444 555	551 294	315 049
Gestion contrôlée hors CPOM	SIEGE	-679 884	669 518	-10 365	-81 790
		-679 884	669 518	-10 365	-81 790
Gestion Libre	VIEASSO	-22 603	62 792	40 190	-19 274
	APPT	-275 047	254 667	-20 381	-34 007
	RAB	-248 841	227 620	-21 221	-33 896
	RASD	-352 835	334 623	-18 212	-24 473
	AVP	-253 147	257 959	4 812	-71 070
		-1 152 473	1 137 661	-14 812	-182 720
Gestion autre	GEM	-604 919	708 630	103 711	286 939
		-604 919	708 630	103 711	286 939
Résultat de l'exercice				629 827	337 478

Rapport financier 2024 - Analyse des résultats comptables par établissement



Le Foyer Jean Caurant - 52 places d'accompagnement pérenne et 2 places d'accueil temporaire,

Excédent de 1 232 €.

Le taux d'activité est de 95.8% / prix de journée calculé ressort à 94.28 €.

Le Service d'Accompagnement à la Vie Sociale - 52 personnes,

Excédent de 76 614 €.

Le prix de journée calculé ressort à 29.86 €.

L'E.S.A.T Social - 55 places

Excédent de 1 058 €.

Le taux d'activité est de 94.78 % / prix de journée ressort à 81.02 €

L'ESAT Commercial - 55 places,

Déficit de 10 035 € en 2024, contre un déficit de 26 878 € en 2023, soit une amélioration notable du résultat, principalement grâce à une progression des ventes du service restauration.

Le Foyer d'Accueil Médicalisé La Fontaine des Vœux - 39 places

Excédent de 16 727 €.

Le taux d'occupation est de 95.93 % / prix de journée s'élève à 248.55 €.

Le S.A.M.S.A.H. – 81 places

Excédent de 465 697€.

Le taux d'occupation de 89,38 % (100.62% SAMSAH socle et 43.72% pour le SAMSAH renforcé) / prix de journée ressort à 81.24 € pour le socle et 81.62 € pour le renforcé.

Les services du siège d'Espérance Hauts-de-Seine

Déficit de 10 365 € en 2024, contre un déficit 81 790 € en 2023.

Cette amélioration s'explique principalement par trois facteurs :

- L'application anticipée à 5.01% de frais de siège appliqués au SAMSAH, due à l'excédent, et qui n'étaient pas prévus dans le budget initial (+46k€)
- Économie réalisée : La vacance de poste de comptable a permis une économie de 15k€.
- Effet ponctuel : régularisation des soldes antérieurs générant un solde positif en faveur du siège de 10k€.

Rapport financier 2024 - Analyse des résultats comptables par établissement

La gestion des Appartements Associatifs

Déficit de 20 381 €.

Le nombre de places en appartements est passé de 29 en 2023 à 38 en 2024, soit une augmentation de 9 places. Parallèlement, le nombre d'appartements est passé de 14 à 17.

Aide à la Vie Partagée – Habitat inclusif :

Excédent de 4 812€ sur 2024 et déficit de 71 070 € sur 2023.

Le dispositif de la Vie Partagée, qui dispose de 16 places, présente des taux d'occupation contrastés entre les deux sites. À Nanterre, sur les 9 places disponibles, le taux d'occupation atteint 88,20 %. En revanche, à Issy-les-Moulineaux, seules 8 places sont prévues, mais le taux d'occupation reste très faible (20,58 %) en raison d'un manque d'appartements captés.

Résidence Accueil Belloeuve à Malakoff : comprenant 14 places, présente un déficit de 21 221 €. Le prix de journée est de 19,50 € par jour/personne.

Résidence Accueil Santos Dumont à Suresnes : comprenant 24 places, dont 4 couples soit 20 logements, présente un déficit de 18 212 €. Le prix de journée de 19,50 €.

Vie Associative :

Excédent de 40 190 €,

En partie grâce à l'augmentation des produits financiers (+20 k€) suite au placement de trésorerie en compte à terme, les placements seront poursuivis en 2025. Une provision sur l'imposition des revenus financiers a été constituée pour un montant de 6 024 €.

Depuis janvier 2024, les charges liées au versement des primes Ségur pour tous les salariés sont éligibles, par conséquent les fonds propres d'**ehs** ne supportent plus ces coûts.



Les G.E.M. (Groupe d'Entraide Mutuelle). Les six G.E.M. sont, par convention, gérés par l'association. Leur financement est assuré par une subvention annuelle de l'A.R.S. à laquelle s'ajoutent pour les subventions du Conseil Départemental et de la C.P.A.M.

Globalement il ressort un excédent 103 k€ en 2024, contre 286 k€ en 2023. Cette baisse s'explique par un dépassement budgétaire sur le groupe 1, principalement lié aux frais de sorties à l'extérieur.

L'excédent repose sur deux postes de dépenses principaux :

- Un écart positif, lié au non-recrutement des postes d'animateurs.
- Des financements non utilisés pour le coût de location de salles, dégagé un excédent de + 43 k€.

Observation particulière : GEM La Porte Bonheur affiche un déficit de 24 500 € qui avait été anticipé et prévu, dans le cadre de l'utilisation d'excédents importants des années antérieures.

Rapport financier 2024 - Analyse des évolutions - **PRODUITS d'EXPLOITATION**



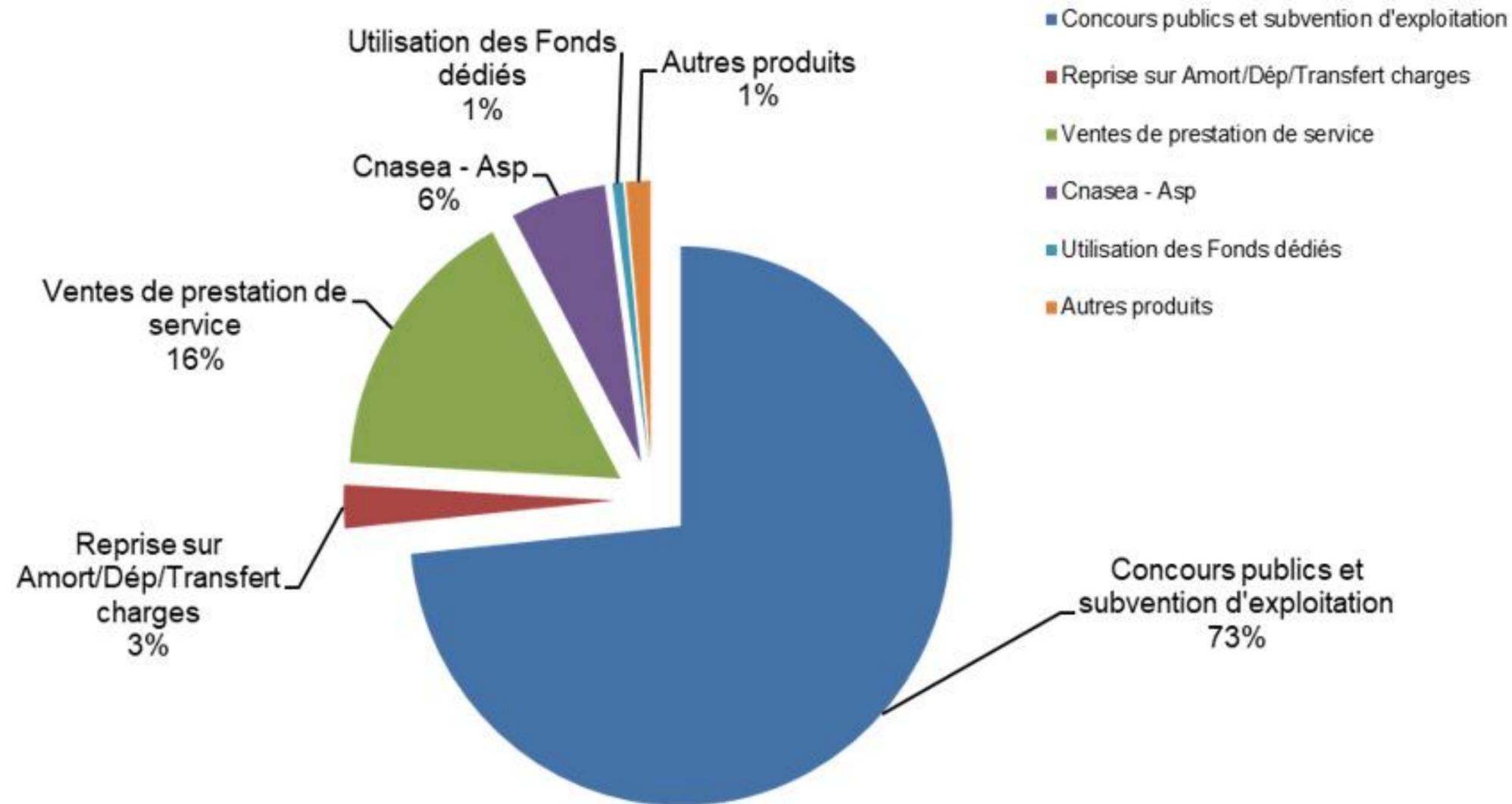
Les produits d'exploitation enregistrent une hausse significative de **11,2 %**, s'élevant à **13 370 263 €** en 2024, contre **12 026 730 €** en 2023.

	2023	2024	Taux d'évolution
Produits d'exploitation	12 026 730	13 370 263	11,2%
Cotisations	4 053	4 645	14,6%
Ventes de prestations de service	1 532 546	1 697 644	10,8%
Concours publics et subventions d'exploitation	9 168 689	10 232 971	11,6%
Dons manuels	3 829	1 717	-55,2%
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	206 658	347 365	68,1%
Utilisation des fonds dédiés	145 021	88 656	-38,9%
Autres produits	965 934	997 266	3,2%

Analyse des Ressources



Répartition des ressources 2024



1^{er} poste : **financements**
« concours publics et subvention d'exploitation
représentant plus de **73 %**
des produits de l'association.

2^{ème} poste : **ventes de prestations de service**, qui
représentent **16 %** des
produits. Provenant des
activités commerciales de
l'ESAT ainsi que des loyers
facturés aux résidents du
pôle logement.

Rapport financier 2024 - Analyse des évolutions - CHARGES d'EXPLOITATION



Les charges d'exploitation augmentent également avec une progression de 9,3 %, atteignant 12 641 310 € en 2024.

	2023	2024	Taux d'évolution
Charges d'exploitation	11 565 247	12 641 310	9,3%
Achats de matières premières et autres approvisionnement	948 174	1 103 011	16,3%
Variation de stock	-4 019	-6 806	69,3%
Autres achats et charges externes	2 888 270	2 799 193	-3,1%
Impôts, taxes et versements assimilés	515 320	560 227	8,7%
Salaires et traitements	4 383 664	4 793 716	9,4%
Charges sociales	1 964 471	2 085 486	6,2%
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	836 639	1 102 420	31,8%
Autres charges	12 103	138 313	1042,8%
Reports en fonds dédiés	20 625	65 750	218,8%

Analyse des principales dépenses



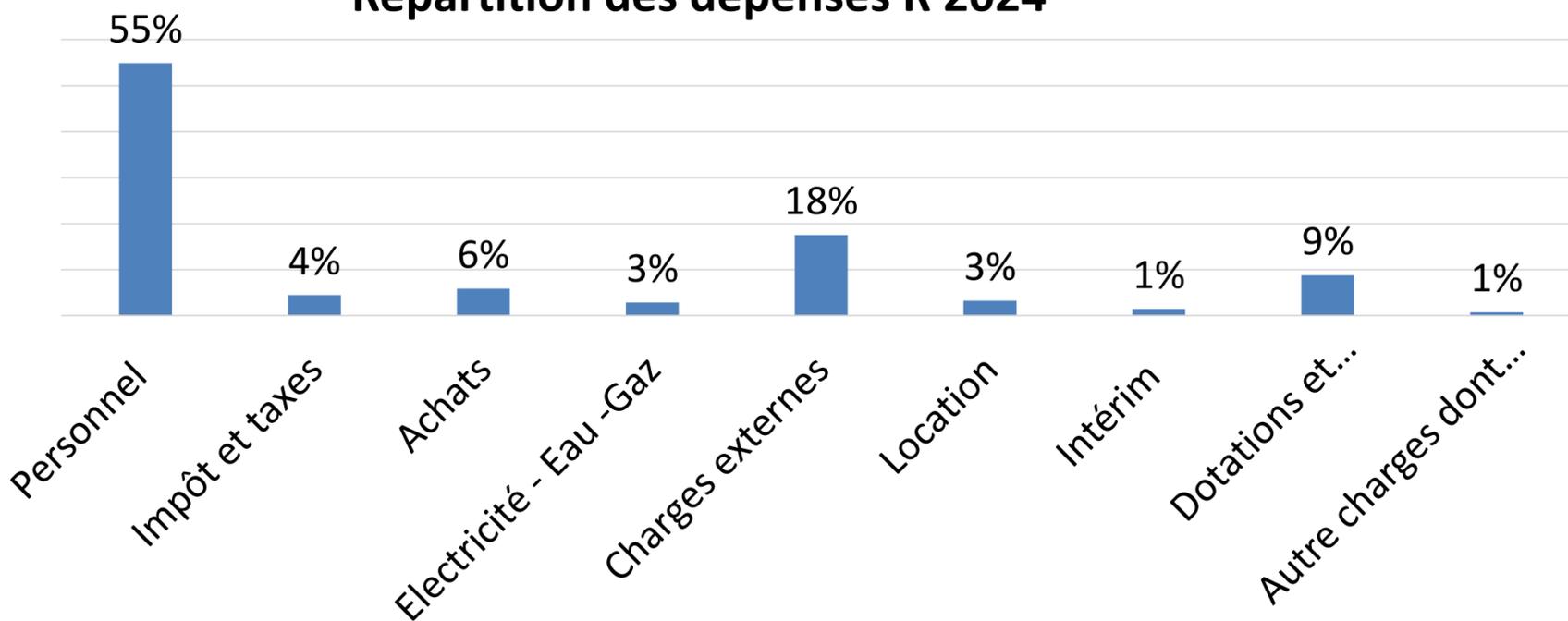
1^{er} poste : Les charges de personnel représentent 55% de nos dépenses, dans la même proportion qu'en 2023

2^{ème} poste : Autres achats et charges externes constitués principalement (locations immobilières et intérim)

3^{ème} poste : Achats matières premières : part +1 point en raison de l'augmentation des coûts d'électricité

- Coûts de l'énergie** (électricité, eau, gaz) :
- ▶ la part des coûts d'électricité sur l'ensemble de nos charges + 1 % par rapport à 2023
 - ▶ Représentent **3 % des charges totales** (stable)
- Coût de l'intérim :**
- ▶ En baisse significative, de **469 k€ à 249 k€**
 - ▶ Représente désormais **2 % des charges**, contre **4 % en 2023**

Répartition des dépenses R 2024



Version du 12/06/2025

en K€	Réal		Réal	
	déc.-23	% CA	déc.-24	% CA
Achats de matières premières et autres approvision	948,2	8%	1 103,0	8%
<i>Electricité - Eau - Gaz</i>	<i>296,8</i>	<i>2%</i>	<i>362,7</i>	<i>3%</i>
<i>Achat d'alimentation (ESAT COM)</i>	<i>415,6</i>	<i>3%</i>	<i>427,4</i>	<i>3%</i>
<i>Autres achats de matières et fournitures</i>	<i>235,8</i>	<i>2%</i>	<i>312,9</i>	<i>2%</i>
Autres achats et charges externes	2 884,3	24%	2 792,4	21%
<i>Location & charges (immobilières)</i>	<i>576,7</i>	<i>5%</i>	<i>579,6</i>	<i>4%</i>
<i>Personnel intérimaire</i>	<i>469,9</i>	<i>4%</i>	<i>249,2</i>	<i>2%</i>

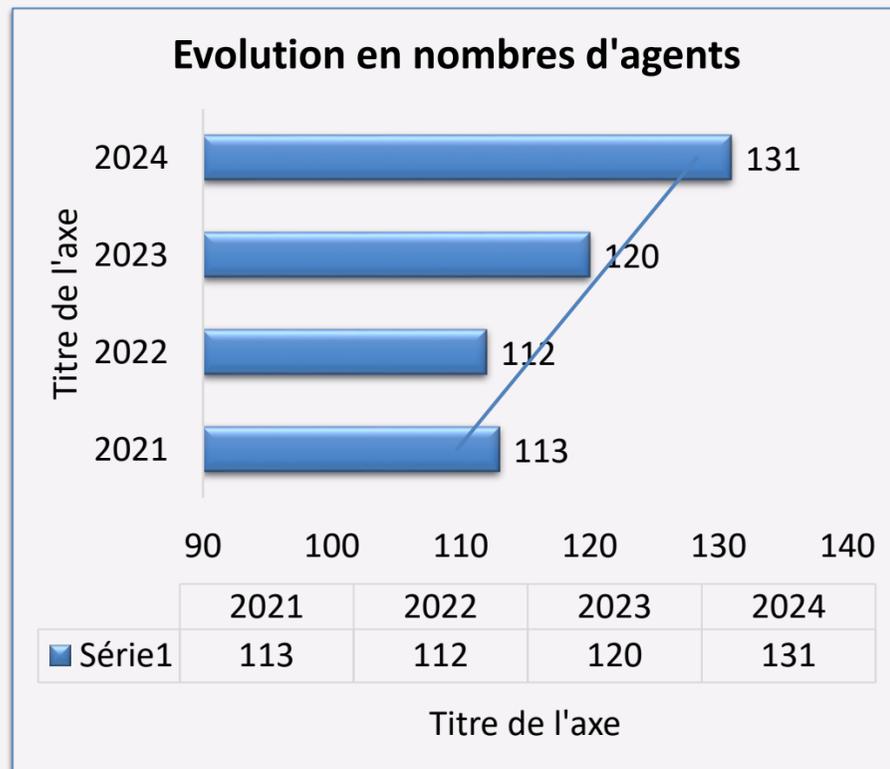
Évolution des effectifs :



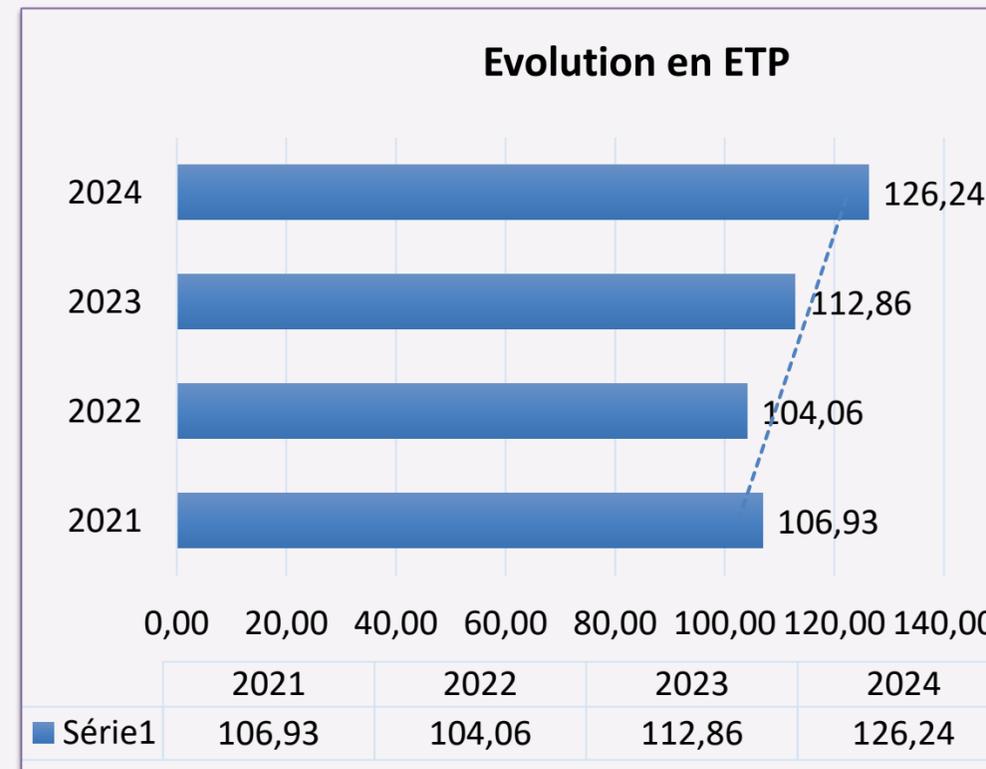
Le nombre d'agents est passé de 113 en 2021 à 131 en 2024, soit une augmentation de **16 %**.

L'évolution des ETP est passée de 106,93 en 2021 à 126,24 en 2024, soit une augmentation de 19,31 ETP, ce qui représente une croissance de **18 %**

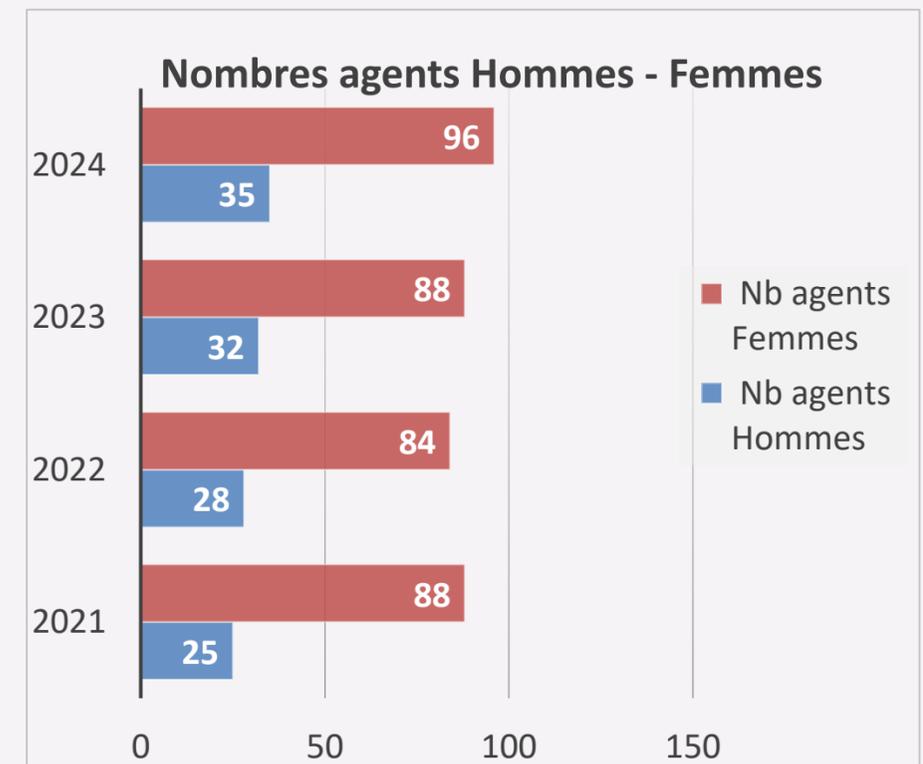
Nous constatons que le nombre d'hommes est passé de 25 en 2021 à 35 en 2024, soit une augmentation de **40 %** sur la période.



nombre d'agents



ETP

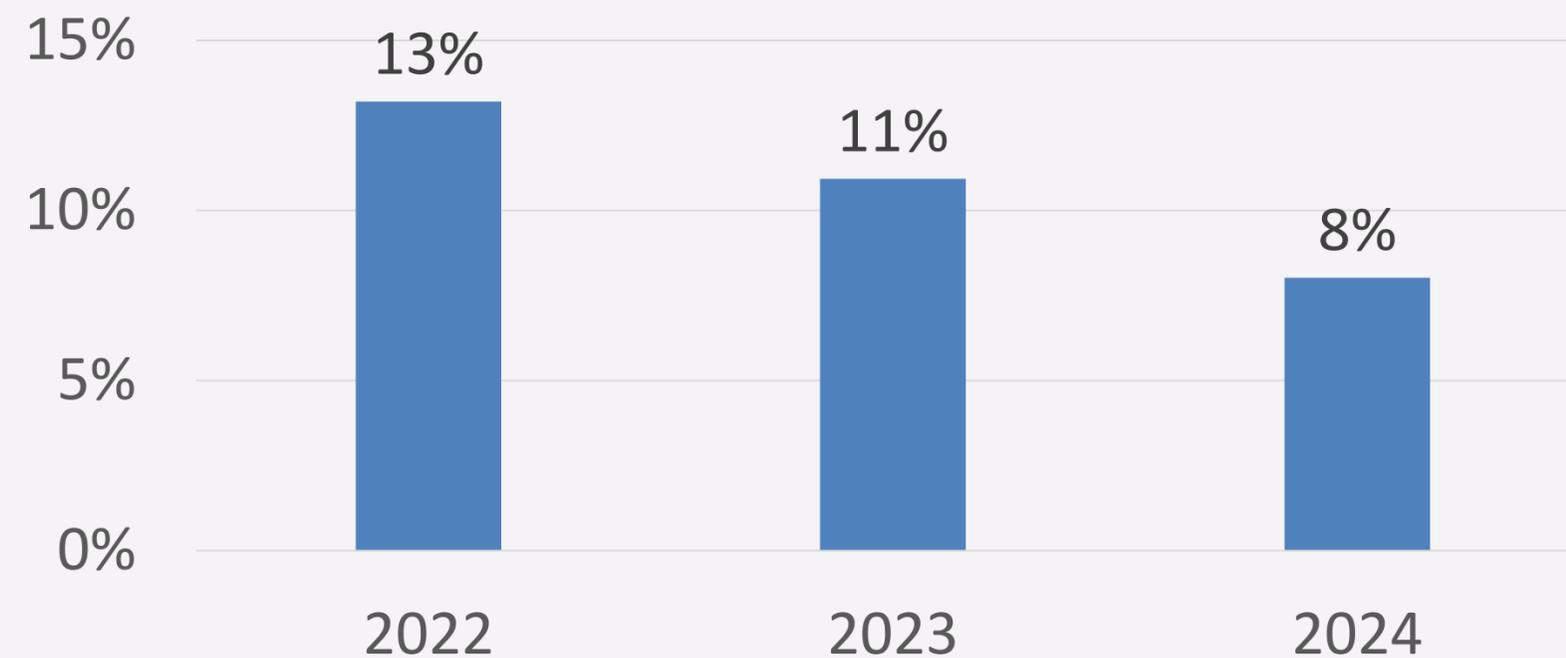


Répartition par Hommes/Femmes

Évolution taux d'absentéisme & Taux vacances de poste



Evolution du Taux d'absentéisme à ehs



Taux de vacance de poste : 11 %

11 % des postes budgétés au sein de notre association ne sont actuellement pas pourvus.

Ce chiffre traduit des tensions importantes en matière de recrutement.

Rapport financier 2024 - Analyse du Bilan



L'actif du bilan renseigne sur ce que possède l'association

Les postes de l'actif suivent un ordre allant du moins liquide (les immobilisations) au plus liquide (les disponibilités, c'est-à-dire la trésorerie disponible au 31/12/2024).

Les immobilisations nettes s'élèvent à **8 086 406 €** soit **50%** du total actif.

Actif (en €)	31/12/2023	%A.	31/12/2024	%A.	Var.
Immobilisations incorporelles	5 216	0,0%	18 399	0,1%	13 183
Immobilisations corporelles	8 414 838	53%	7 990 548	49%	(424 290)
Immobilisations financières	71 651	0,5%	77 459	0,5%	5 808
Actif immobilisé	8 491 705	54%	8 086 406	50%	(405 299)
Stocks	10 221	0,1%	17 026	0%	6 805
Créances clients	2 991 299	19%	3 580 567	22%	589 268
Autres créances	576 878	4%	816 348	5%	239 470
Disponibilités	3 574 594	23%	3 771 731	23%	197 137
Actif circulant	7 152 992	45%	8 185 672	50%	1 032 680
Charges constatées d'avance	122 201	1%	48 412	0%	(73 789)
Total Actif	15 766 898	100%	16 320 490	100%	553 592

Hausse de l'actif circulant + 1 M€ : cela reflète une augmentation de l'activité, nous avons davantage de factures émises en attente de paiement + 22%.

La trésorerie se positionne à fin 2024 à 3 771 731 € contre **3 574 594 € en 2023** soit une augmentation de 197 k€ et constitue 23 % de l'actif.

Cette trésorerie nous permettra d'assurer l'exécution de notre plan d'investissement, de développement et de modernisation.

Rapport financier 2024 - Analyse du Bilan



Le passif du bilan : correspond aux différents moyens ayant permis le financement de l'actif.

Les fonds propres correspondant notamment aux fonds associatifs, aux réserves, aux résultats cumulés sur les exercices précédents qui s'élèvent à **7 134 915 €** soit 44% du total passif.

Passif (en €)	31/12/2023	%P.	31/12/2024	%P.	Var.
Fonds associatifs	803 081	5%	803 081	5%	-
Réserves	1 402 421	9%	1 378 248	8%	(24 173)
RAN	3 936 190	25%	4 297 841	26%	361 651
Résultat	337 477	2%	629 827	4%	292 350
Autres	25 918	0%	25 918	0%	-
	-	-	-	-	-
Situation nette	6 505 087	41%	7 134 915	44%	629 828
Subvention d'investissement	347 444	2%	338 344	2%	(9 100)
Provisions réglementées	128 849	1%	128 849	1%	-
Fonds dédiés	1 454 275	9%	1 431 369	9%	(22 906)
Prov. pour risques et charges	261 617	2%	305 462	2%	43 845
Emprunts	4 580 406	29%	4 356 228	27%	(224 178)
Fournisseurs	1 505 517	10%	1 562 641	10%	57 124
Dettes fiscales et sociales	979 438	6%	1 058 489	6%	79 051
Autres dettes	4 264	0%	4 194	0%	(70)
Passif circulant	7 069 626	45%	6 981 551	43%	(88 075)
Total Passif	15 766 898	100%	16 320 490	100%	553 592

Dettes à long terme : correspondant aux emprunts bancaires, ils ont vocation à financer nos immobilisations. Elles s'élèvent à 4 356 228 € soit 27% du passif. La dette financière a diminué de 224 k€, cela signifie que **ehs** a remboursé une partie de ses emprunts. Cela allège le poids de l'endettement et améliore notre solvabilité.

Dettes à court terme : sont liées au fonctionnement courant de l'association, dettes fournisseurs s'élèvent à 1 562 641 soit 10 % du passif, le poste fournisseurs reste stable.

Dettes fiscales et sociales s'élèvent à 1 058 489 € soit 6 % du passif.

Rapport financier 2024 - Analyse du Bilan



Conclusion de l'analyse du Bilan

- ✓ Structure financière renforcée par la hausse fonds propres
- ✓ Réduction de l'endettement
- ✓ Position solide pour les investissements futurs

Conclusion de l'analyse du Résultat 2024

- ✓ Amélioration du résultat (résultat net doublé) mais dû aux difficultés et retard dans les recrutements de personnel
- ✓ Bonne capacité à autofinancer l'activité

Comptes 2024 approuvés



	ETB	Charges	Produits	Résultat 2024
Gestion contrôlée sous CPOM	SAMSAH	-1 955 129	2 420 827	465 697
	SAVS	-587 557	664 172	76 615
	FAM	-3 488 797	3 505 524	16 727
	FOYER	-1 913 500	1 914 733	1 232
	ESAT	-1 027 159	1 028 217	1 058
	COM	-1 921 117	1 911 082	-10 035
		-10 893 260	11 444 555	551 294
Gestion contrôlée hors CPOM	SIEGE	-679 884	669 518	-10 365
		-679 884	669 518	-10 365
Gestion Libre	VIEASSO	-22 603	62 792	40 190
	APPT	-275 047	254 667	-20 381
	RAB	-248 841	227 620	-21 221
	RASD	-352 835	334 623	-18 212
	AVP	-253 147	257 959	4 812
		-1 152 473	1 137 661	-14 812
Gestion autre	GEM	-604 919	708 630	103 711
		-604 919	708 630	103 711
Résultat de l'exercice				629 827

Affectation du résultat 2024



Exercice clos le 31/12/2024

I. Activités sociales et médico-sociales – Gestion contrôlée (périmètre CPOM)

Le résultat excédentaire s'élevant à **+559 294€** des activités sociales et médicosociales en gestion contrôlée sous périmètre CPOM est affecté comme suit :

- **375 467 €** affectés au report à nouveau, après reprise de la réserve de compensation des charges d'amortissement d'un montant de 16 173.17 €
- **200 000 €** affectés à une réserve dédiée à l'investissement, conformément aux objectifs de travaux d'aménagement au FAM.

II. Activités sous gestion contrôlée (périmètre hors CPOM)

Le déficit constaté de -10 365 € est imputé intégralement **au compte report à nouveau.**

III. Activités sous gestion libre

Le déficit de l'exercice, s'élevant à **14 813 €**, est affecté **au compte report à nouveau.**

IV Excédent des activités autres-GEM

L'excédent généré par ces activités, pour un montant de **+103 711 €**, est affecté en totalité **au compte report à nouveau.**