

# Rapport d'activité 2022

L'année 2022 est celle de l'approbation du nouveau projet de la Fondation Massé-Trévidy. Ce projet a donné lieu à un travail participatif, collaboratif et partenarial entre toutes les parties prenantes. Ainsi, usagers, bénévoles, salariés, administrateurs, partenaires, collectivités et élus de la République ont été associés aux réflexions engagées.

Dans une société en transition, en évolution, une boussole est nécessaire. Cette boussole, c'est ce projet qui dit nos valeurs, nos orientations et nos engagements. Transition parce que les modalités d'accompagnement des habitants et usagers évoluent, transition parce que la situation financière décrite ci-après est inédite, transition parce que le recrutement des professionnels est plus complexe, transition enfin parce que de nombreux défis sont à relever : environnement, numérique, bénévolat, logique inclusive.

Nos valeurs sont présentées dans ce projet et c'est bien dans celles-ci que la Fondation puise sa force d'action et son dynamisme. Nous ne perdons pas de vue nos buts : répondre aux besoins sur les territoires dans l'écoute et l'accueil. Cinq orientations stratégiques viennent en déclinaison de ces valeurs.

Ce projet est aussi l'occasion de concrétiser les possibilités des nouveaux statuts de la Fondation approuvés par le Conseil d'Etat en avril 2021. Ceux-ci permettent de nouveaux modes de coopération au premier rang desquels l'Abritat.



Le Directeur Général,  
Stéven TREGUER

## Insertion / enfance :

L'année 2022 a continué de voir se dérouler les effets post crise sanitaire sur le champ de l'enfance et de l'insertion, avec une forte augmentation des besoins exprimés et constatés par les habitants des territoires où nous sommes implantés. Avec également un fort impact en ressources humaines dans un secteur où nous observons le nombre d'inscriptions en formation sanitaire et sociale en diminution, mais aussi un changement d'approche et d'attente des salariés potentiels quant aux contraintes liées aux postes de travail. Cela a conduit les équipes de terrain avec les équipes de direction à rechercher les organisations les plus efficaces possibles dans l'intérêt des personnes accompagnées. Il est important de saluer leur engagement et disponibilités dans ces moments complexes. L'année aura vu la revalorisation salariale d'une grande partie des professionnels du secteur de l'enfance et de l'insertion, ce qui est positif. Toutefois, les professionnels du secteur occu-

## Personnes âgées, personnes handicapées :

En 2022, la Fondation a ouvert le centre de santé du Moros à Concarneau. La Fondation s'est mobilisée autour d'enjeux variés dont une situation de l'emploi difficile qui a un impact fort sur nos organisations.

### La gestion des tensions :

Sur le plan sanitaire, la gestion de clusters, leurs incidences directes ou indirectes, et les ajustements quotidiens pour organiser un accompagnement adapté ont été la priorité des équipes. Malgré le contexte difficile, l'engagement des salariés mais aussi des bénévoles des établissements est à remarquer avec de beaux projets portés en faveur de la vie sociale.

Sur le plan des ressources humaines, les initiatives ont été multipliées (forum, plan d'attractivité, job dating inversé, rencontre avec les organismes de formation...) pour recruter.

Sur le plan des organisations de travail, des modifications se réalisent au quotidien et créent des tensions. L'organisation des interventions de professionnels en CDD et intérimaires aux côtés des professionnels en CDI se multiplie alors même que les repères sont importants pour les résidents. Nous avons développé l'outil Hublo pour nous adapter à cette réalité.

Sur le plan financier, les syndicats employeurs ont communiqué sur l'instabilité du modèle « EHPAD » de par la situation proche du plein emploi. L'engagement autour de l'attractivité sera poursuivi en 2023. Le bilan financier traduit une situation inédite et très dure.

### Les formations, les coopérations et la volonté d'ouverture :

Des formations pluri annuelles se sont poursuivies : Humanitude, Analyse de pratique, formation d'agents pour devenir aide-soignants. Trois Groupes de professionnels se sont investis dans le programme ERASMUS dans le but d'aller observer d'autres pratiques et permettre des échanges. Pays Bas, Danemark, Belgique ont été les pays de ces rencontres. La Fondation est régulièrement active pour poursuivre ou mettre en perspective des partenariats ou coopérations. Celles des années antérieures ont très majoritairement perdurées et en 2022 la Fondation s'est engagée, avec une vingtaine de gestionnaires, dans la constitution du GCSMS Part'âge.

pant des fonctions administratives, techniques, de direction mais aussi les assistants familiaux, n'ont pas été concernés, alors même que nos missions sont au quotidien portées et rendues possibles par l'action de tous.

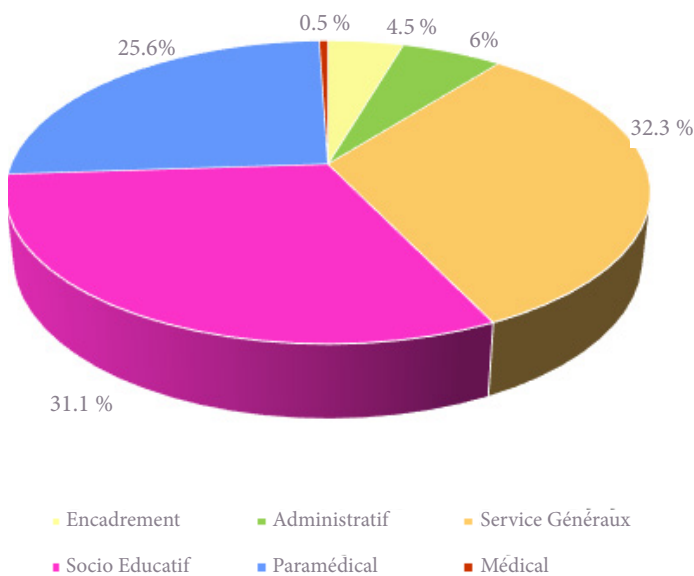
En 2022, La Fondation et notamment les secteurs de l'enfance et de l'insertion, ont continué de témoigner d'une forte dynamique dans le maintien de leurs activités, mais aussi le développement de nouveaux projets tels que : le déploiement de nouvelles places d'appartements de coordination thérapeutiques, la création de l'ESSIP du Haut Pays Bigouden, la poursuite du mouvement de mise en dispositif des DITEP et du DIME, la création d'An Dreuzell. A noter également que notre CADA a fêté ses 20 ans et a pour cadeau pris le nom de « Kejadenn ».

Merci à l'ensemble des professionnels pour leur engagement, inventivité, disponibilité, auprès des personnes accompagnées et d'ainsi faire vivre les valeurs exprimées dans le projet de la Fondation.

En 2022, la Fondation a compté 1722 salariés ayant eu un contrat dans un de nos établissements, ce qui correspond en équivalent temps plein à 915.73 ETP. Au 31 décembre 2022, la Fondation comptait 1040 salariés : 526 Employés, 86 Ouvriers, 277 Agents de Maîtrise et Techniciens, 130 Cadres et 21 Enseignants mis à disposition. Elle compte neuf directions, vingt-huit établissements et services et se situe parmi les plus importants employeurs de la Cornouaille et du Pays de Morlaix.

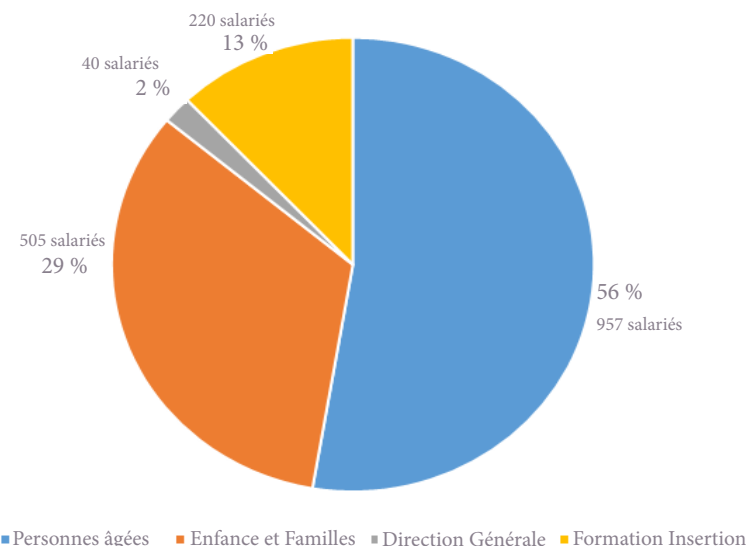
## L'emploi par métier

Les constats de 2022 et des années antérieures restent sensiblement les mêmes en terme de répartition d'emploi par métier, les métiers de terrain prédominent : 89% des métiers de la Fondation sont répartis entre le paramédical, le socio-éducatif et les services généraux. 57.20% des métiers de la Fondation sont en lien direct avec les personnes accueillies.



## L'emploi par activité

Parmi les trois secteurs d'activité de la Fondation, les établissements et services du secteur Personnes Agées et Personnes Handicapées (PAPH) sont ceux qui emploient le plus de salariés et représentent 56% des emplois. Les chiffres en nombre de personnes et en nombre d'équivalent temps plein sont concordants et à la hausse.



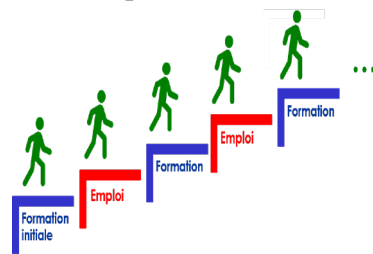
## Dialogue social

Les thèmes principaux abordés en 2022 dans l'instance de dialogue social sont :

- La Qualité de Vie au Travail avec un projet de plan d'actions ou accord sur 2023 ;
- L'accord négocié et signé en mars 2022 concerne la conversion de l'indemnité de fin de carrière en temps partiel.

### Les chiffres clés

Emploi et formation



- Répartition CDI / CDD :** Depuis 2020, la part de l'emploi en CDD augmente pour atteindre les 44% en 2022. Ceci s'explique principalement par le climat d'incertitude et de lassitude toujours présent en 2022 suite à la crise sanitaire et la hausse des arrêts maladie de courte durée.

L'effectif féminin en CDI représente 44% des effectifs de la Fondation, alors que l'effectif masculin en CDI représente 12% des effectifs de la Fondation.

- La pyramide des âges :** La moyenne d'âge constatée à la Fondation est de 41 ans comme en 2021.

- Recrutements :** Au cours de l'année 2022, la Fondation a recruté 899 salariés : 134 en contrat à durée indéterminée, et 765 en contrat à durée déterminée, principalement pour des motifs de remplacement.

- Formation :** En 2022, l'enveloppe consacrée à la formation professionnelle représentait 539 228 €, soit 2.3% de la masse salariale de la Fondation. Il s'agit d'un effort tout particulier de la Fondation qui va au-delà des contributions réglementaires en la matière et donne ainsi accès à des formations de développement des compétences comme Humanitude ou la Recherche Action Qualifiante.

- Absentéisme :** Le taux d'absentéisme global de la Fondation est de 6.04%, et donc en hausse par rapport à 2021 mais plus faible que la moyenne du secteur.



En milliers €	Exercices		Variation 2022/2021	
	2022	2021	En euros	%
Total Produits d'exploitation	57 840	54 865	2 975	5,4 %
Total Charges d'exploitation	59 717	55 039	4 678	8,5 %
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>-1 877</b>	<b>-174</b>	<b>- 1 703</b>	<b>978,7 %</b>
Total Produits financiers	65	63	2	3,2 %
Total Charges financières	68	80	-12	-15 %
<b>Résultat financier</b>	<b>- 3</b>	<b>-17</b>	<b>14</b>	<b>NS</b>
Total Produits exceptionnels	587	534	53	9,9 %
Total Charges exceptionnelles	225	158	67	42,4 %
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>362</b>	<b>376</b>	<b>-14</b>	<b>-3,7 %</b>
<b>Résultat net comptable</b>	<b>-1 518</b>	<b>185</b>	<b>-1 703</b>	<b>-920,5 %</b>

□ Le résultat 2022 de la Fondation est déficitaire de 1 518 K€ et est nettement inférieur à celui de 2021 (résultat de +185 K€). L'année 2022 a été marquée par le contexte de forte inflation, notamment sur certains postes tels que les énergies, l'alimentation et les maintenances. Au titre de cet exercice, les charges d'exploitation augmentent globalement de 8.5%. L'évolution des produits (+5.4%) reste insuffisante et s'explique par la sous-activité (-1 530 K€ en EHPAD) et des sous financements de la part des autorités de tarification.

Les établissements de la Fondation se trouvent aujourd'hui majoritairement sous contrat pluriannuel (CPOM).

## Les résultats à affecter par secteur

En milliers €	2022	2021	Variation 2021/2022	Variation 2021/2022 en %
<b>Résultat des activités conventionnées</b>	<b>-1 274</b>	<b>119</b>	<b>-1 393</b>	<b>-1 171 %</b>
<b>par secteur :</b>				
<i>dont Enfance et Familles (1)</i>	<i>172</i>	<i>289</i>	<i>-116</i>	<i>- 40 %</i>
<i>dont Personnes âgées, personnes handicapées</i>	<i>-1 837</i>	<i>-320</i>	<i>-1516</i>	<i>-473 %</i>
<i>dont Insertion conventionnée(2)</i>	<i>262</i>	<i>45</i>	<i>217</i>	<i>476 %</i>
<i>dont le siège</i>	<i>128</i>	<i>104</i>	<i>23</i>	<i>22 %</i>
<b>Résultat des activités non conventionnées</b>	<b>-154</b>	<b>92</b>	<b>-247</b>	<b>- 266 %</b>
<b>Total Résultat à affecter FONDATION</b>	<b>-1 428</b>	<b>211</b>	<b>-1 640</b>	<b>-774 %</b>

(1) Le secteur Enfance et Familles inclut le Centre Parental

(2) Le secteur Insertion conventionné inclut le CHRS de l'Escale, le CHRS du Jarlot et le CADA Kejadenn

□ Les résultats à affecter du secteur conventionné sont des résultats sous contrôle de tiers financeurs, et présentent un déficit de 1 274 K€. Le secteur des personnes âgées présente un déficit de 1 837 K€ au titre de l'année 2022.

□ Le résultat cumulé du secteur non conventionné (sous contrôle direct de la Fondation) affiche un déficit de 154 K€, contre un excédent de 92 K€ en 2021.

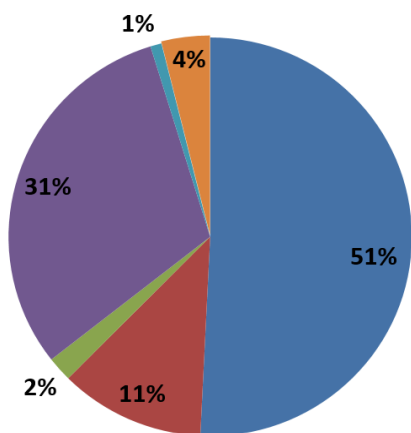


## Les indicateurs financiers

- Les comptes de bilan s'élèvent à 32 191 K€ au 31/12/2022 et diminuent de 1,7% par rapport à l'exercice précédent (32 761 K€ au 31/12/2021) ;
- Le Fonds de Roulement Net Global (FRNG) est de 8 543 K€ au 31/12/2022, et diminue de 1 812 K€ (-17 %) par rapport à 2021.
- La Trésorerie s'établit à 10 655 K€ au 31/12/2022, elle diminue de 19% par rapport à 2021.
- La Capacité d'autofinancement (CAF) est négative de 126 K€ en 2022, et ne permet pas de couvrir les remboursements des emprunts (1 470 K€).

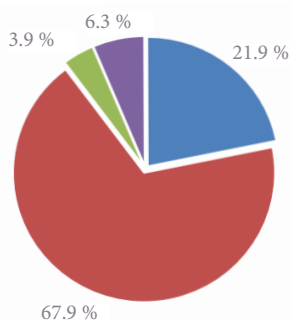
## Compte Emplois-Ressources

Total des emplois : 56 975 K€



- PA/PH : 28 934 K€
- Insertion : 6 637 K€
- Formation : 1 143 K€
- Enfance et Familles : 17 533 K€
- Autres activités : 511 K€
- Frais de fonctionnement : 2 217 K€  
(dont recherche de fonds : 25 K€)

## La répartition des produits des activités par contributeurs (57 840 K€)



- Usagers : 12 664 K€
- Financeurs publics : 39 294 K€
- Vente de biens et de services : 2 231 K€
- Autres (Produits accessoires, reprises sur provisions) : 3 651 K€

## Synthèse de l'année 2022

Malgré la forte mobilisation de tous les professionnels, salariés et bénévoles, la Fondation présente un résultat déficitaire au titre de l'année 2022 (-1 518 K€). Néanmoins, il demeure des disparités entre établissements au niveau des résultats. Au titre de l'année 2023, le retour aux équilibres financiers restera un objectif de tous dans un contexte difficile pour les acteurs de l'action sociale et médico-sociale.