RAPPORT DE GESTION 2023

L'ESSOR

SOMMAIRE

Page 2. RAPPORT MORAL

Page 9. RAPPORT FINANCIER

- Page 9. Point 1 - Introduction
- Page 12. Point 2 - Présentation générale
- Page 16. Point 3 - Gestion contrôlée : résultats par établissement
- Page 16. Pôle « Protection de l'enfance et insertion »
- Page 20. Pôle « Enfants et adolescents en difficultés psychologiques (ITEP, SESSAD, CMPP) »
- Page 24. Pôle « Adultes en situation de handicap psychique »
- Page 26. Pôle « Epilepsie »
- Page 27. Pôle « Déficience auditive »
- Page 28. Pôle « Enfants, adolescents et adultes déficients intellectuels »
- Page 28. Siège social
- Page 29. Point 4 - Gestion non contrôlée
- Page 31. Point 5 - Bilan
- Page 35. Point 6 - Perspectives 2024

Page 38. RAPPORT D'ACTIVITE

- Page 38. L'année 2023 marquée par…
- Page 39. Protection de l'enfance et insertion
- Page 39. Service d'Aide Educative A Domicile
- Page 40. Service d'Aide Educative en Milieu Ouvert
- Page 41. Service d'Accompagnement et d'Insertion par le Logement
- Page 42. Service de Prévention Spécialisée
- Page 43. Maison d'Enfants à Caractère Sociale
- Page 44. Centre Maternel et Parental
- Page 45. Service d'Accompagnement Educatif à Domicile / Placement A Domicile
- Page 46. Difficultés psychologiques
- Page 46. Institut Thérapeutique, Educatif et Pédagogique
- Page 47. Service d'Education Spéciale et de Soins A Domicile
- Page 48. DIspositif Thérapeutique, Educatif et Pédagogique
- Page 49. Centre Médico Psycho Pédagogique
- Page 50. Epilepsie
- Page 50. L'ESSOR LE BEL AIR
- Page 51. Handicap Psychique
- Page 51. Etablissement d'Accueil Médicalisé et Non Médicalisé
- Page 52. Etablissement d'Aide par le Travail
- Page 53. Foyer d'Hébergement
- Page 54. Service d'Accompagnement à la Vie Sociale, Service d'Accompagnement et de Suivi en Logement, Service d'Accompagnement Médico-Social pour Adultes Handicapés
- Page 55. Déficience auditive
- Page 55. L'ESSOR CEOP
- Page 56. Déficience intellectuelle
- Page 56. L'ESSOR VERONE
- Page 57. L'ESSOR LE BEL AIR / L'ESSOR VERONE
- Page 58. Pour résumer…
- Page 59. La direction générale
- Page 69. Une dynamique de course solidaire
- Page 70. Joyeux anniversaire à
- Page 71. Les CPOM
- Page 72. L'ESSOR Formation
- Page 73. Le processus d'amélioration continue de la qualité
- Page 74. La communication
- Page 75. Les temps forts
- Page 76. Les journées d'Etude
- Page 77. L'engagement associatif
- Page 78. L'ESSOR en prime time
- Page 79. L'ESSOR engagée…
- Page 80. L'ESSOR est éco-citoyenne…
- Page 81. L'ESSOR inaugure
- Page 82. Le bilan social
- Page 83. La formation professionnelle
- Page 84. La situation financière
- Page 85. La gouvernance associative
- Page 87. Glossaire

RAPPORT MORAL

L'année 2023 et les premiers mois de 2024 jusqu'à cette assemblée Générale ont vu un certain nombre de changements dans la composition du Conseil d'administration et du bureau de L'ESSOR : Mmes Cabaret et Millet , Mrs Germain, Rivier, Godinot et Gaud ont souhaité arrêter leurs fonctions d'administrateurs. Je tiens ici à les remercier pour leur engagement et leur dévouement envers L'ESSOR pendant toutes ces années. Nous avons eu le plaisir d'accueillir de nouveaux administrateurs en la personne de Madame Chevalier et Messieurs Boutonné et Damaz : bienvenue à vous.

Cela a également entrainé des changements au bureau avec le départ de notre Vice-Président Patrick Germain, de notre trésorier Michel Cretin remplacé par Bertrand Bouchard et l'arrivée de Philippe Heim. Ici encore tous nos remerciements pour les rôles importants qu'ils ont remplis au bureau.

RAPPORT MORAL

Après une interruption durant les années COVID, nous avons repris, le Directeur Général, Gaël Escaffre, et moi-même, nos visites régulières dans les établissements, sous une forme un peu plus formelle, dans le cadre de réunions institutionnelles avec l'ensemble du personnel où nous présentions l'histoire et le fonctionnement de notre association en décrivant les rôles spécifiques des adhérents avec l'Assemblée Générale, les administrateurs avec le Conseil d'administration, le bureau et la Direction Générale.

Les derniers mois ont vu le lancement de nos réflexions et du travail sur les nouvelles Orientations Stratégiques et la réécriture du Projet associatif pour les années 2026 – 2030. Nous avons voulu une approche plus participative. Une commission formée d'Administrateurs, de Directeurs et du Directeur Général a été constituée pour mener ces travaux. Un premier bilan des 5 dernières années a été réalisé. Une journée de travail administrateurs/directeurs aura lieu le lendemain de notre assemblée générale. Le travail se poursuivra ensuite en petits groupes sur les axes retenus.

RAPPORT MORAL

Les difficultés de recrutement et les problèmes d'attractivité des métiers restent préoccupants. Les contraintes budgétaires de nos financeurs n'arrangent rien à la situation. De nombreux problèmes perdurent en particulier avec les oubliés du Ségur et le refus de certains financeurs de reconnaitre les augmentations accordées aux revalorisations des métiers socio-éducatifs, Laforcade et Ségur. Un certain espoir reposait sur le projet de la nouvelle convention collective unique étendue. Notre Directeur Général, Gaël Escaffre, a été très impliqué dans les travaux de la commission Axess. Malheureusement, le projet s'est progressivement enlisé et parait voué à l'échec sous sa forme actuelle.

L'ESSOR a continué à être active par l'intermédiaire d'associations représentatives. Outre l'UNIOPSS et les URIOPSS où nous sommes déjà bien présents, nous avons obtenu un poste d'administrateur à la CNAPE où Caroline Douib nous représente. Nous sommes par contre sortis d'Andicat car nous étions en désaccord avec certaines de leurs positions.

Parmi les nombreux partenariats noués sur le terrain, une mention spéciale pour les journées organisées à Monferran-Savès avec l'Association Lires en juillet de l'année 2024.

L'ESSOR a également décidé d'adapter son organisation pour rester en ligne avec ses orientations stratégiques et ses valeurs (organisation des dispositifs à taille humaine, proximité du terrain…). Pour cela, a été créé un deuxième poste de Directeur(trice) Général(e) adjoint que Blandine Farinotte, directrice financière, a accepté de prendre. Également, notre plus gros dispositif (92) a été scindé en deux dispositifs : L'ESSOR Enfance et Famille pour le milieu ouvert et L'ESSOR Trajectoire Enfance pour l'hébergement.

Cela a entrainé le recrutement d'une nouvelle Directrice Financière : Sophie Nicolas qui a déjà travaillé à L'ESSOR.

Le poste de chargé de communication a été également renforcé à la Direction Générale et est en cours de recrutement.

2023 et les premiers mois de 2024 ont connu également un certain nombre de mouvements de Directeurs, dont certains piliers historiques : bienvenus aux nouveaux et merci à ceux ou celles qui nous quittent.

Dans le domaine des nouveaux projets, il faut mentionner en premier la fusion avec l'AGERIS 82 effective depuis le 1 avril 2024 : bienvenues également à toutes leurs équipes.

Les réponses aux appels à projet ont nécessité beaucoup de travail de l'ensemble des équipes pour des résultats assez décevants. Les réponses aux Appels à Manifestation d'Intérêts semblent plus positives, en particulier dans le cadre du plan de création de 50.000 solutions de la CNSA sur la période 2024-2030 : projets présentés par Terre d'Armagnac, Terres d'Albret et du Lot, Terres de Guillaume, AGERIS82, Tolosan, Occitan…

Il faut également mentionner deux créations en cours : un CMPP aux Ulis et une unité d'accueil pour les petits de 6 places à L'ESSOR Tolosan.

Mentionnons également la fermeture définitive du CER de Malakoff.

Les résultats qui vous seront présentés en détail dans le rapport financier par le trésorier sont bons, même s'ils restent fragiles pour les raisons évoquées ces dernières années : difficultés de pourvoir certains postes et donc d'accueillir les effectifs prévus, non prise en compte de l'inflation dans les budgets, coûts des énergies…

Nous poursuivons le déploiement de nombreux grands chantiers :

- Les évaluations selon le référentiel HAS ;
- Les audits énergétiques ;
- La restructuration des DITEP : achats ou constructions de nouveaux locaux (petites unités), vente des anciens sites… ;
- La remise en cause de certains commodats : Celui de la Grande Allée n'a été renouvelé que pour 7 ans avec la nécessité de nous redéployer sur Toulouse ;
- Modification de l'accueil dans certains de nos foyers d'hébergement pour être plus proches de centres d'activité.

RAPPORT MORAL

En terme de communication, le nouveau site Internet est maintenant pleinement opérationnel. Un outil d'aide au recrutement a été développé dans le cadre de « Welcome to the Jungle ». L'ESSOR INFO a continué à jouer son rôle de lien de communication à l'interne ainsi que les colloques et les journées d'études. Mentionnons également des événements spécifiques comme les trente ans de Mézin et les 10 ans de Fontenay.

Tout cela n'a été possible que par l'engagement de tous, dans les dispositifs et au siège : un grand merci à vous tous.

Merci également aux membres du bureau, aux administrateurs et aux adhérents pour leur soutien. Nous vous espérons toujours aussi présents et engagés pour 2024 et 2025 et rendez-vous en juin 2025 pour une nouvelle Assemblée Générale.

Alain Champeaux, Président.

Point 1 - Introduction

Les comptes qui sont soumis aujourd'hui à votre approbation sont les comptes annuels (bilan et compte de résultat) de l'Association L'ESSOR pour l'exercice 2023, tels qu'ils ont été établis par la direction financière.

Le périmètre global de gestion de L'ESSOR inclut, outre l'Association proprement dite, la SCI Les Pierres du Social, le Fonds d'Action L'ESSOR (fonds de dotation), L'ESSOR Formation (EURL/entreprise unipersonnelle à responsabilité limitée) et la SARL L'ESSOR Services.

Chacune de ces quatre entités fait l'objet d'un bilan et d'un compte de résultat distincts.

Les résultats commentés dans la suite de ce rapport sont les résultats de la seule Association.

Le bilan et le compte de résultat de l'Association mettent en évidence une situation saine, même si les résultats des 17 dispositifs pris individuellement présentent des situations plus disparates. Le résultat comptable de l'exercice 2023 s'établit à 928.059.€, contre 341.980 € en 2022. Le total du bilan passe de 84,34 millions d'euros en 2022 à 83.72 millions d'euros en 2023.

Pour apprécier le résultat de 2023, il faut rappeler qu'il existe deux manières d'appréhender le résultat de l'Association.

a) Le résultat comptable (**928.059** €) est celui qu'il vous est demandé d'approuver aujourd'hui (après avoir entendu le rapport de notre commissaire aux comptes). Il est établi selon les dispositions du Plan Comptable Général.

b) Le résultat économique (**2.830.838** € ou « résultat à affecter ») est le résultat calculé conformément aux dispositions du Code de l'Action Sociale et des Familles (CASF). Ces dispositions régissent nos rapports avec nos financeurs. Nous devons leur présenter nos comptes sur cette base. C'est pourquoi ce résultat est considéré comme le plus pertinent et c'est ce résultat économique qui est commenté dans les paragraphes qui suivent (jusqu'au point 4 compris). Le résultat économique est calculé en corrigeant le résultat comptable sur deux points : (i) le résultat économique ne prend pas en compte la variation des provisions pour congés payés (ces provisions sont une charge comptable qui représente la valeur des droits à congés acquis par les salariés au 31 décembre de l'année) et (ii) le résultat économique inclut l'effet de l'apurement des résultats négatifs ou positifs des années antérieures (les financeurs doivent procéder à cet apurement et cette correction se traduit par une augmentation ou une diminution du résultat comptable selon que les résultats antérieurs à apurer ont été positifs ou négatifs).

Evidemment ce résultat économique est cohérent avec le résultat comptable : un tableau annexé aux comptes annuels de l'Association explicite le passage du résultat comptable au résultat économique, établissement par établissement.

Le tableau ci-dessous présente l'évolution du résultat économique de l'Association au cours des trois derniers exercices.

		2021	2022	2023	2022/2023
A	Charges	79 287 392	85 302 526	86 430 044	1 127 518
B	Produits	81 850 196	85 644 505	87 358 103	1 713 598
C=B-A	Résultat comptable	2 562 804	341 980	928 059	586 079
D	Retraitement provisions congés payés	-18 248	183 431	14 045	-169 385
E	Reprise résultats antérieurs	856 672	1 274 774	1 888 733	613 960
=C+D+E	Résultat économique	3 401 228	1 800 184	2 830 838	1 030 654

Point 2- Présentation générale

Comme les années précédentes les comptes de l'exercice 2023 traduisent la bonne santé financière de l'Association (voir point 5).

Sur un résultat économique 2023 de 2.830.838 €, la gestion contrôlée (c'est à dire soumise au contrôle de tiers financeurs) dégage un résultat de 2.758.229 € et la gestion non contrôlée (c'est à dire l'activité commerciale des ESAT, le SAIL et la gestion propre de l'Association) un résultat de 72.609 € (voir tableau 1 ci-dessous).

La baisse du résultat de la gestion contrôlée s'explique principalement par les facteurs suivants :

- Les revalorisations salariales (négociations dites « Ségur » et « Laforcade », et revalorisation des rémunérations des personnels socio-éducatifs) n'ont pas été intégralement financées par les autorités de tarification.

- Les primes que l'Association a pris l'initiative de verser aux personnels des services généraux, aux personnels administratifs et au cadres hiérarchiques de classe conventionnelle 1.

- La baisse de la masse des produits de tarification de l'activité sociale et médico-sociale dans les établissements financés en « prix de journée » (MECS, établissements d'accueil médicalisé, centres maternels, foyers d'hébergement des ESAT) en raison de la sous-activité qui a affecté certains de ces établissements.

- Les dotations aux provisions pour litiges en cours devant des Conseils des Prud'hommes.

- Les dotations aux provisions pour indemnités de départ en retraite, aux provisions pour travaux et, de manière exceptionnelle, aux provisions pour clients douteux.

En revanche cette baisse du résultat a été modérée par les éléments suivants :

- Les « économies » constatées sur la masse salariale en raison, d'une part, des difficultés rencontrées pour pourvoir les postes vacants et, d'autre part, de l'importance des absences non remplacées. Comme on l'a déjà souligné ces « économies » ne sont pas souhaitées mais subies car leurs conséquences nuisent à la qualité des services rendus aux personnes accueillies.

- Les économies réalisées sur les autres postes de dépense en raison de la moindre activité de certains établissements et services et ce, malgré l'inflation. Ces économies concernent les dépenses d'alimentation, de transport, de loisirs et de sorties, de déplacements professionnels et de formation.

Le résultat des activités en gestion non contrôlée a enregistré un net recul en 2023 (par rapport à 2022). Celui-ci résulte, notamment du résultat globalement déficitaire des sections commerciales des ESAT qui sont passés d'un excédent de 66.553 € en 2022 à un déficit de 40.530 € en 2023.

Le résultat économique ne deviendra définitif qu'après avoir été approuvé par nos financeurs. Cette approbation interviendra dans les deux ans qui viennent. D'ici là, les financeurs sont susceptibles d'y apporter diverses modifications et de rejeter certaines charges.

Le Tableau 1, ci-dessous, détaille la contribution des différents pôles d'activité de l'Association à la formation des résultats d'ensemble en 2023.

Tableau 1

	Gestion contrôlée	Gestion non contrôlée	Total
Protection enfance et insertion	795 449	26 720	822 169
Enfants et adolescents en difficultés psychologiques	2 306 713		2 306 713
Adultes en situation de handicap psychique	- 750 368	- 63 289	- 813 657
Enfants, adolescents et adultes epileptiques	- 91 715		- 91 715
Enfants et adolescents déficients auditifs	250 225		250 225
Enfants, adultes et adolescents déficients intellectuels	68 128	22 759	90 887
Siège social	179 798	- 20 358	159 440
Section de retraitement		106 776	106 776
TOTAL	**2 758 229**	**72 609**	**2 830 838**

Point 3 - Gestion contrôlée : résultats par établissement

Pôle « Protection de l'enfance »

Tableau 2

Protection de l'enfance et insertion	Activité (journées, mesures,			Résultat économique	
	Budget	Réalisé	Ecarts	2022	2023
MECS L'ESSOR Quennessen	14 308	10 920	-3 388	-953 987	-707 482
SAED L'ESSOR Neuilly-sur-Seine	8 964	8 226	-738	42 567	98 317
Centre maternel L'ESSOR Courbevoie	13 450	14 123	673	276 244	331 579
AEAD-AEMO L'ESSOR Hauts-de-Seine	586 920	343 705	-243 215	568 812	1 079 400
Prévention spécialisée L'ESSOR Clichy	0	98	98	133 316	232 679
CER L'ESSOR Malakoff	0	0	0	93 300	71 197
L'ESSOR Enfance et Famille				**160 251**	**1 105 690**
L'ESSOR DEMY Versailles	**27 900**	**22 994**	**-4 906**	**-425 484**	**-529 890**
MECS L'ESSOR Toulouse	31 998	32 210	212	-149 944	-94 771
DAD L'ESSOR Toulouse	8 760	8 267	-493	27 173	29 148
L'ESSOR Tolosan	**40 758**	**40 477**	**-281**	**-122 771**	**-65 624**
L'ESSOR Avenir enfance	**46 193**	**40 533**	**-5 660**	**-172 786**	**285 272**
Total				**-560 790**	**795 449**

L'ESSOR Enfance et Famille

On rappelle que ce dispositif regroupe sous une direction unique l'ensemble des établissements situés dans le département des Hauts-de-Seine (MECS L'ESSOR Quennessen, SAED L'ESSOR Neuilly-sur-Seine, AEAD-AEMO L'ESSOR Hauts-de-Seine, CER L'ESSOR Malakoff, SAIL L'ESSOR Nanterre et Centre Maternel et Parental L'ESSOR Le Tilleul.

Du point de vue financier, le département des Hauts-de-Seine accepte que les excédents et déficits des établissements du dispositif se compensent. Il en résulte que la situation financière globale du dispositif fortement positive grâce a l'excèdent de l'AEAD-AEMO et en dépit du fort déficit de la MECS n'inspire pas d'inquiétude.

MECS L'ESSOR Quennessen

La MECS L'ESSOR Quennessen a, de nouveau, enregistré une faible activité en 2023 (-25%). Par manque de personnel l'unité d'accueil sur les quatre que comporte la maison en régime normal fermée en 2022 pour des raisons de sécurité, n'a pu être ré ouverte. Le résultat économique très négatif qui apparaît dans les comptes est, pour l'essentiel, dû à cette baisse d'activité, aux importantes provisions pour litiges prud'homaux en cours (267.597 €, dont l'essentiel est relatif à un seul litige) et aux surcoûts subis du fait de l'obligation de recourir à des intérimaires pour assurer le fonctionnement de la maison.

CER (Centre d'Education Renforcé) L'ESSOR Malakoff

La fermeture du CER a été arrêtée par le Direction de la Protection Judiciaire et de la Jeunesse (DPJJ) et les comptes qui vous sont présentés sont des comptes de clôture au 9 novembre 2023.

Nous estimons l'actif net selon le bilan de clôture à reverser à la DPJJ à 566.469 €.

AEAD-AEMO

Le taux d'activité resté très faible à 58 % a entrainé des économies de frais de personnel de 1.294.200 €. Cependant le Conseil départemental des Hauts de Seine a maintenu la facturation globale initialement prévu permettant le dégagement d'un excédent de 1.079.400 €.

L'ESSOR DEMY (Dispositif éducatif multipolaire des Yvelines) : MECS L'ESSOR Versailles

La réouverture du SAED en mars 2023 n'a pu malheureusement produire tous ses effets sur le taux d'activité de l'exercice. A elle seule, cette sous-activité entraîne encore une perte de ressources de 564.148 € par rapport au budget alloué, partiellement compensée par les économies sur la masse salariale et diverses prestations. Ce n'est qu'en fin d'exercice que les efforts de rationalisation des procédures d'admission et du fonctionnement du SAED ont commencé à montrer leurs effets.

L'ESSOR TOLOSAN : MECS L'ESSOR Gaillardie et MECS L'ESSOR La Grande Allée

Le bon niveau d'activité (90%) n'a pas permis d'engranger assez de recettes pour couvrir l'augmentation de la masse salariale principalement due au recours à des intérimaires.
Notons que le résultat économique serait positif si l'on ne tenait pas compte d'une importante provision de retraite non budgétée.

L'ESSOR Avenir Enfance : Centre maternel L'ESSOR Paris

Ce dispositif comporte deux sites : Les Acacias et Le Sésame.

Le Sésame est un centre maternel d'hébergement « en diffus » de 58 places (logement des personnes accueillies en appartements autonomes autour d'un centre de service et de gestion). Le Sésame enregistre un faible taux d'occupation, notamment, par suite de la difficulté à trouver des mères en situation d'autonomie. Des mesures destinées à lutter contre une telle sous-occupation en élargissant la population éligible ont été prises : le département accepte depuis février 2024 de prendre en charge des personnes dont la situation administrative est en cours de régularisation et l'accueil parental (accueil d'un couple) vient d'être autorisé.

La situation surprenante créée par la décision prise par la DSOL (Direction des Solidarités de la Ville de Paris) en 2021 (décision de ne pas comptabiliser la sous-activité) se poursuit en 2023. Cela a pour effet de surestimer grossièrement le résultat de 2023.

Pôle « Enfants et adolescents en difficultés psychologiques (ITEP, SESSAD, CMPP)

Tableau 3

Enfants et adolescents en difficulté psychologique	Activité (journées, mesures, actes)			Résultat économique	
	Budget	Réalisé	Ecart	2022	2023
ITEP L'ESSOR La Forêt	5 349	5 493	144		
SESSAD L'ESSOR La Forêt	7 167	8 542	1 375		
L'ESSOR La Forêt				**105 089**	**93 123**
L'ESSOR 77	5 410	5 473	63	**208 519**	**170 078**
ITEP L'ESSOR Clairval	4 938	5 480	542		
SESSAD L'ESSOR Clairval	11 846	12 520	674		
L'ESSOR Clairval				**1 183 213**	**1 076 088**
ITEP L'ESSOR Jeanne de Lestonnac	5 742	6 254	512		
SESSAD L'ESSOR Jeanne de Lestonnac	5 760	4 708	-1 052		
L'ESSOR Jeanne de Lestonnac				**125 281**	**69 582**
ITEP L'ESSOR Jean Plaquevent	8 505	8 659	154		
SESSAD L'ESSOR Jean Plaquevent	3 780	6 350	2 570		
L'ESSOR Jean Plaquevent				**387 698**	**165 682**
ITEP L'ESSOR Occitan	11 044	11 144	100		
SESSAD L'ESSOR Occitan	5 040	3 309	-1 731		
CMPP L'ESSOR Occitan	0	0	0		
L'ESSOR Occitan				**426 040**	**587 280**
ITEP L'ESSOR La Grande Allée	3 099	2 216	-883		
SESSAD L'ESSOR La Grande Allée	2 928	8 559	5 631		
L'ESSOR Tolosan				**40 768**	**144 880**
Total				**2 476 609**	**2 306 713**

Les CPOM (Contrats Pluriannuels d'Objectifs et de Moyens)

Quatre CPOM sont actuellement cours d'exécution :
(a) avec l'ARS de Provence Alpes Côte d'Azur (pour le DITEP L'ESSOR La Forêt et l'ITEP L'ESSOR 77 Avignon) ;
(b) avec l'ARS d'Île-de-France et le département de l'Essonne (pour le DITEP L'ESSOR Clairval, L'ESSOR CEOP et L'ESSOR Le Bel Air (EAM L'ESSOR Fontenay-lès-Briis et SESSAD L'ESSOR Paris);
(c) avec l'ARS d'Auvergne Rhône Alpes (pour le dispositif L'ESSOR Jeanne de Lestonnac) ;
(d) avec l'ARS d'Occitanie (pour les dispositifs L'ESSOR Jean Plaquevent, L'ESSOR Occitan, L'ESSOR Tolosan et L'ESSOR Terres d'Armagnac (ESAT L'ESSOR Monguilhem).

Le passage sous le régime du CPOM a coïncidé avec une profonde réorganisation des sites de Châteauvert, de Bièvres, de Pradelles et de Monferran-Savès pour les adapter aux évolutions démographiques qui ont affecté leurs zones d'activité et qui menaçaient leur viabilité.

Ces réorganisations ont commencé à se traduire par d'importantes opérations immobilières (abandon de certains sites, création d'autres) dont l'incidence est apparue dès le bilan de 2021 (voir plus loin).

DITEP L'ESSOR Clairval

Le DITEP L'ESSOR Clairval achève son redéploiement sur les sites de Palaiseau et Étampes. Les projets de Villemoisson-sur-Orge et de Bretigny-sur-Orge sont en cours de finalisation.

La mise en œuvre de ce redéploiement s'est traduite par une forte baisse de l'activité en 2020 et 2021, repartie à la hausse en 2022 confirmée en 2023. La baisse des charges salariales et des autres charges de fonctionnement s'est poursuivie alors que la dotation annuelle prévue au CPOM a été maintenue. Le résultat de l'exercice demeure donc fortement excédentaire (1.076.088 € après 1.183.213 € en 2022, 922.568 € en 2021 et 1.061.661 € en 2020.)

L'ESSOR a proposé que ces excédents soient affectés à des investissements. C'est dans cette perspective qu'il a été décidé que l'acquisition d'une villa à Villemoisson-sur-Orge serait réalisée par L'ESSOR (et non par la SCI).

DITEP L'ESSOR Jeanne de Lestonnac

L'année 2023 a été rythmée par la réorganisation des activités du DITEP autour de 2 bassins de vie : Le Puy-en-Velay et Monistrol-sur-Loire. Des locaux ont été trouvés et le départ de Pradelles s'est déroulé en septembre 2023.

Le résultat excédentaire de 69.581 € est dû essentiellement à cette phase de restructuration et cache une sous dotation structurelle estimée à 60.000 €.

L'ESSOR Occitan : DITEP et CMPP L'ESSOR Occitan

Le taux d'activité du SESSAD s'est nettement redressée à 95% contre 65% en 2022. En pleine réorganisation, de nombreux postes sont restés vacants entrainant une augmentation de l'excédent du DITEP de 50 % à 615.017 €.

Le déficit de 27 737 € du CMPP s'explique essentiellement par la variation de la provision retraite.

L'ESSOR Tolosan : DITEP La Grande Allée

Le DITEP L'ESSOR La Grande Allée montre comme les autres DITEP une diminution de l'activité d'internat au profit de l'ambulatoire. Le résultat excédentaire de 144 880 € provient majoritairement de la masse salariale : absences et postes vacants.

Pôle « Adultes en situation de handicap psychique »

Tableau 4

Adultes en situation de handicap psychique	Activité (journées, mesures, actes)			Résultat économique	
	Budget	Réalisé	Ecart	2022	2023
ESAT L'ESSOR Monguilhem - section sociale	82	82	0	9 651	-16 058
Foyer d'hébergement L'ESSOR Monguilhem	16 045	14 985	-1 060	-278 212	-217 739
SAVS -SAMSAH L'ESSOR Auch	9 090	9 015	-75	12 674	8 410
SAVS Cazaubon	5 919	6 529	610	6 585	50 213
FAM L'ESSOR Oustalou	0	446	446	-41 277	-158 680
L'ESSOR Terres d'Armagnac				**-290 579**	**-333 854**
ESAT L'ESSOR Mézin - section sociale	60	60	0	-12 487	-12 764
Foyer d'hébergement L'ESSOR Mézin	10 600	9 933	-667	17 619	-78 826
SAVS L'ESSOR Mézin	7 300	7 300	0	6 564	-4 551
FAM L'ESSOR Castelmoron	22 600	22 829	229	-161 508	-273 693
L'ESSOR Terres de l'Albret et du Lot				**-149 813**	**-369 834**
ESAT L'ESSOR Falaise - section sociale	71	71	0	4 095	169 118
Foyer d'hébergement L'ESSOR Falaise	6 693	6 417	-276	-167 465	-177 616
SAVS L'ESSOR Falaise	9 186	8 647	-539	3 566	-10 182
SASLA L'ESSOR Falaise	4 974	5 110	136	-21 883	-28 001
L'ESSOR Terres de Guillaume				**-181 687**	**-46 681**
Total				**-622 079**	**-750 368**

L'ESSOR Terres d'Armagnac : Foyer d'hébergement L'ESSOR Monguilhem

L'établissement enregistre à nouveau un taux d'occupation très insuffisant (76% sur 365 jours d'ouverture, après 75% en 2022) et une augmentation de la masse salariale (résultant, notamment, du coût des remplacements). En réalité, les lieux d'accueil ne sont plus adaptés aux demandes des personnes susceptibles d'y avoir recours. C'est notamment le cas du foyer « Marquet », trop isolé. La solution consiste à transférer l'implantation des lieux d'accueil à Nogaro pour profiter de la dynamique sociale et du réseau associatif liés à cette zone urbanisée.

L'ESSOR Terres d'ALBRET et du Lot : Foyer d'hébergement et EAM de Castelmoron

Le résultat négatif du foyer s'explique essentiellement par la sous activité de 667 journées représentant une moins-value de recettes de 73 986 €.

La sous dotation permanente du FAM explique la dégradation des résultats depuis 2021. L'équilibre même de l'activité nous parait compromis aux conditions actuelles.

L'ESSOR Terres de Guillaume : Foyer Hébergement Falaise

Le taux d'activité s'est amélioré au cours de l'année pour s'établir à 92 %. L'établissement qui par le passé a privilégié les hébergements de semaine au dépens des hébergements complets a modifié son offre. Mais même si les produits d'activité ont bien augmenté à 784.035 € contre 689.067 € en 2022, soit +13%, le foyer demeure en déficit.

Par ailleurs, les relations avec le département du Calvados sont difficiles. Nous avons ainsi dû engager, le 1er avril 2022, une action contre le département devant le tribunal des affaires sanitaires et sociales pour contester la suppression arbitraire d'une dotation budgétaire de 45 010 € en 2021. Un recours identique a dû être déposé pour les exercices 2022 et 2023.

Pôle « Épilepsie »

Tableau 5

Enfants, adolescents et adultes épileptiques	Activité (journées, mesures, actes)			Résultat économique	
	Budget	Réalisé	Ecart	2022	2023
EAM L'ESSOR Fontenay-les-Briis	14 104	14 326	222	-137 887	-124 485
SESSAD L'ESSOR Paris	3 150	2 811	-339	171 889	32 770
Total				**34 002**	**-91 715**

L'ESSOR Le Bel Air : SESSAD L'ESSOR Paris

Les difficultés évoquées l'année dernière sont toujours présentes. L'établissement réalise encore un résultat en trompe l'œil essentiellement dû à des vacances de postes. Faute de personnel, l'activité reste inférieure aux objectifs, malgré les mesures déjà prises (redéploiement de l'activité au traitement de la déficience intellectuelle et recentrement de l'activité sur le territoire du SESSAD).

Pôle « Déficience auditive »

Tableau 6

Enfants et adolescents déficients auditifs	Activité (journées, mesures, actes)			Résultat économique	
	Budget	Réalisé	Ecart	2022	2023
IME L'ESSOR CEOP	9 045	9 428	383	/	/
SESSAD L'ESSOR CEOP	4 824	5 877	1 053	/	/
Total				**62 140**	**250 225**

Le très bon résultat 2023 s'explique pour partie par la masse salariale (absences et postes vacants) et pour partie par des recettes exceptionnelles : remboursement de compte épargne temps et fin d'un litige avec un fournisseur.

Pôle « Enfants, adolescents et adultes déficients intellectuels »

Tableau 7

Enfants, adolescents et adultes déficients intellectuels	Activité (journées, mesures, actes)			Résultat économique	
	Budget	Réalisé	Ecart	2022	2023
IMPRO L'ESSOR Vérone	9 562	9 441	-121	56 235	14 496
ESAT L'ESSOR Vérone - section sociale	30	30	0	-12 210	-14 827
SESSAD FORMA PRO L'ESSOR Agen	1 890	3 031	1 141	74 469	67 503
SAVS L'ESSOR Vérone	3 632	4 048	416	7 027	956
Total				**125 521**	**68 128**

Le dispositif L'ESSOR Vérone présente des comptes sains et équilibrés avec une activité globalement conforme aux prévisions.

Siège social

Tableau 8

Siège social	Résultat économique	
	2022	2023
Direction générale	16 262	179 798

L'important excédent de 2023 provient de la conclusion positive d'un litige prud'homal et de produits financiers plus élevés que prévus.

Point 4 - Gestion non contrôlée

Tableau 9

ESAT - sections commerciales	Résultat économique	
	2022	2023
ESAT L'ESSOR Monguilhem	32 213	-11 317
ESAT L'ESSOR Mézin	38 490	-33 525
ESAT L'ESSOR Falaise	-62 854	-18 447
ESAT L'ESSOR Vérone	58 703	22 759
Total	**66 553**	**-40 530**

La diminution des activités commerciales des ESAT montre que le contexte se complexifie. Outre l'anticipation nécessaire de la réforme des ESAT, un travail doit être réalisé pour mettre à niveau nos tarifs compte tenu de l'inflation subie ces dernières années, rechercher de nouveaux clients et globalement réfléchir à l'organisation de nos activités.

Tableau 10

Service d'Accompagnement à l'Insertion par le Logement	Résultat économique	
	2022	2023
SAIL L'ESSOR Nanterre	146 754	26 720

La dotation annuelle globale a été maintenue à 650 000 € en 2023.

Tableau 11

Groupement d'Entraide Mutuelle	Résultat économique	
	2022	2023
GEM La Croisée des Chemins	700	

L'Association du GEM « La Croisée des Chemins » a été constituée en 2023 et dispose donc d'une comptabilité propre.
Les comptes du GEM ne sont donc plus intégrés dans ceux de l'association L'ESSOR.

Tableau 12

Gestion associative et retraitements	Résultat économique	
	2022	2023
Gestion associative	94 814	-20 358
Section de retraitement	-40 303	106 776
Total	**54 511**	**86 418**

Gestion Propre Associative

Contrairement à ce que nous pensions il y a un an, cette section demeure déficitaire en raison d'une provision pour dépréciation de l'ESSOR Services de 86.224€.

La situation de la gestion associative devra prochainement être revue car les ressources qui lui sont affectées vont être amenées à disparaître par suite des transformations des implantations géographiques de L'ESSOR (abandon des loyers des antennes mobiles de Châteauvert, abandon des loyers de Pradelles).

Point 5 - Bilan

Les commentaires qui suivent (jusqu'à la fin du présent rapport) sont fondés sur les chiffres comptables.

Les capitaux propres de l'Association passent de 49,2 M€ au 31 décembre 2022 à 50,9 M€ au 31 décembre 2023 (+1,7 M€) par l'effet des affectations de résultats en réserves et du résultat de l'exercice 2023 (928.059 €).

D'une manière générale, la structure du bilan est saine puisque si le FRI (Fond de Roulement d'investissement) baisse légèrement en 2023, les ressources à long terme demeurent supérieures aux emplois longs.
Par ailleurs les capitaux susceptibles d'être repris par les financeurs exprimés dans le Fond de Roulement d'Exploitation, le FRE, restent très inférieurs à notre Trésorerie courante.

Investissements

Le renouvellement des immobilisations de l'Association s'est poursuivi en 2023 mais à un rythme ralenti. Les immobilisations corporelles, incorporelles et financières brutes ont augmenté de 3,88 M€ (de 97,68 M€ au 31 décembre 2022 à 101,56 M€ au 31 décembre 2023).

Les immobilisations corporelles brutes ont augmenté de 3.25 M€ après 5,96 M€ d'acquisition et 2,71 M€ de sorties.
Les acquisitions ont porté pour :
-0,93 M€ pour l'acquisition de locaux à Saint Maximin dans le cadre du redéploiement des activités de L'ESSOR La Forêt,
-0,71 M€ pour les travaux à Etampes sur le nouveau site du DITEP L'ESSOR Clairval,
-0,53 M€ pour les travaux et équipements du site d'Antony du service d'AEAD--AEMO de l'ESSOR Enfance et Famille.

Les sorties concernent le CER pour 0,53 M€ et la vente du bien de Massy du dispositif de Clairval pour 0,38 M€.

Les immobilisations financières à 91% des titres de placement, ont augmenté de 1,08 M€ en 2023 : sont inclus 2 M€ de titres obligataires, 5.6 M€ de CAT d'une durée supérieure à 1 ans, 4.3 M€ de contrats de capitalisation et 0.9 M€ de titres du Crédit Coopératif.

Endettement

Aucun emprunt n'a été souscrit en 2023 comme en 2022. Les acquisitions et travaux mentionnés plus haut ont été autofinancés sur les réserves existantes.

Le taux d'endettement de l'Association (hors SCI, EURL Formation, Fonds de dotation et SARL L'ESSOR Services) a en conséquence légèrement diminué par rapport à 2022.

	2021	2022	2023
Emprunts	8 177 835 €	7 633 567 €	7 107 118 €
Capitaux propres + emprunts	56 222 543 €	56 829 454 €	58 025 073 €
Ratio d'endettement	**14,5%**	**13,4%**	**12,2%**

Trésorerie

La trésorerie de l'Association (disponibilités et valeurs mobilières de placement) a, conformément à l'objectif fixé, encore légèrement diminué en 2022, passant de 23,9 M€ en 2022 à 21,9 M€ au 31 décembre 2023 (-2,06 M€). Cette diminution résulte de l'autofinancement des acquisitions immobilières mentionné plus haut

Il faut noter que la trésorerie (disponibilités et comptes à termes inférieurs à 1 an) de L'ESSOR est passée de 23.7 M€ à 21.8 M€ de 2022 à 2023.

La remontée des taux d'intérêts s'est traduite par une forte augmentation des produits financiers en 2023 par rapport à 2022, passant à 0,30 M€ en 2023 contre 0,12 M€ l'année précédente.

Point 6 - Perspectives 2024

- La Fusion avec l'AGERIS 82, association du Tarn-et-Garonne qui gère un ESAT, un SAVS, un SAMSAH et une structure d'habitat inclusif avec effet au 1er janvier 2024 a été acté le 28 mars 2024.
  A noter que l'AGERIS 82 détient également une Entreprise Adaptée, un Fonds de Dotation et une SCI, dont le rapprochement avec L'ESSOR devrait avoir lieu courant 2024.

- Poursuite ou finalisation de la réorientation des services et établissements (essentiellement DITEP et CMPP) en fonction de l'évolution des besoins dans les territoires où nous sommes implantés : L'ESSOR La Forêt, L'ESSOR Clairval, L'ESSOR Jeanne de Lestonnac, L'ESSOR Occitan).

- Poursuite de la négociation des contrats pluriannuels d'objectifs et de moyens (CPOM) : Occitanie, Nouvelle Aquitaine et Normandie.
  A noter que à la demande du Conseil Départemental du Var le CPOM de la région PACA a été prolongé d'un an.

- Renouvellement du CPOM en Auvergne-Rhône-Alpes

- En termes d'investissements, nous espérons toujours obtenir les crédits nécessaires à la rénovation de la MECS de Quenessem et du bâtiment du centre Maternel des Acacias. Pour le premier nous avons un accord de principe du Conseil Départemental, pour le second, nous sommes en pourparlers avec le bailleur de l'immeuble qui souhaite effectuer directement les travaux.

- La décision de l'évêché de mettre fin au bail emphytéotique de La Grande Allée à Toulouse dans 7 ans nous amène à rechercher sans tarder de nouveaux locaux pour l'établissement de l'ESSOR Tolosan. Deux terrains ont été identifiés et achetés en mai 2024. Les projets sont désormais à travailler : en termes d'activité tout d'abord puis à décliner en termes de locaux avec l'appui d'un architecte.

- Enfin conscient des difficultés que l'Essor Terres d'Armagnac rencontre à remplir sa mission du fait du manque d'attractivité de ses implantations, nous étudions un redéploiement de celles-ci.

Bertrand Bouchard, Trésorier.

RAPPORT D'ACTIVITE : L'ANNEE 2023 MARQUEE PAR…

L'inflation s'installe…

AGERIS 82

L'AGERIS 82 aux portes de L'ESSOR

4310 personnes accueillies et accompagnées

2 0 2 3 2024

Les difficultés de recrutement sur toute l'année 2023

Une négociation CCUE

cnsa
Caisse nationale de solidarité pour l'autonomie

Le plan 50.000 solutions en AMI

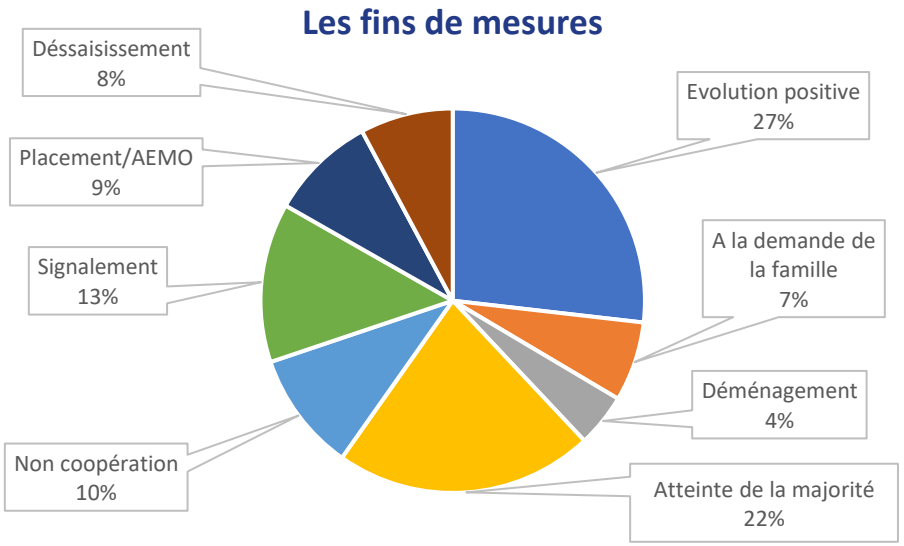
PROTECTION DE L'ENFANCE ET INSERTION

L'ESSOR ENFANCE ET FAMILLE
Service d'Aide Educative à Domicile

24 jeunes accompagnés de plus de 18 ans (contre 26 en 2022 et 50 en 2021)

279 garçons et 211 filles au 31/12/2023

847 jeunes accompagnés sur l'année 2023



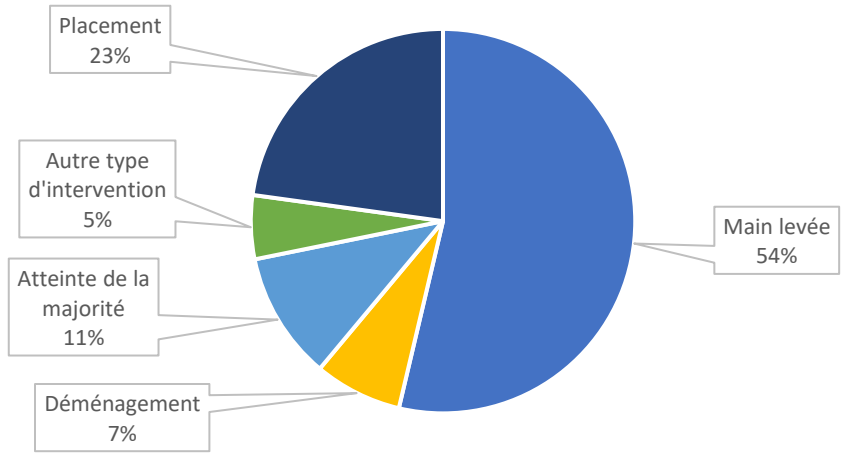
PROTECTION DE L'ENFANCE ET INSERTION

L'ESSOR ENFANCE ET FAMILLE
Service d'Aide Educative en Milieu Ouvert

199 garçons et 172 filles au 31/12/2023

598 jeunes accompagnés sur l'année 2023

Les fins de mesure

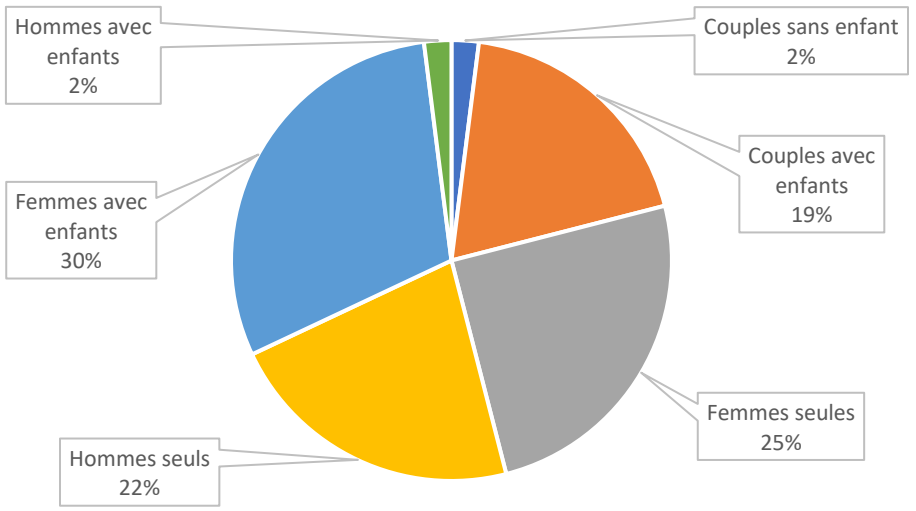


PROTECTION DE L'ENFANCE ET INSERTION

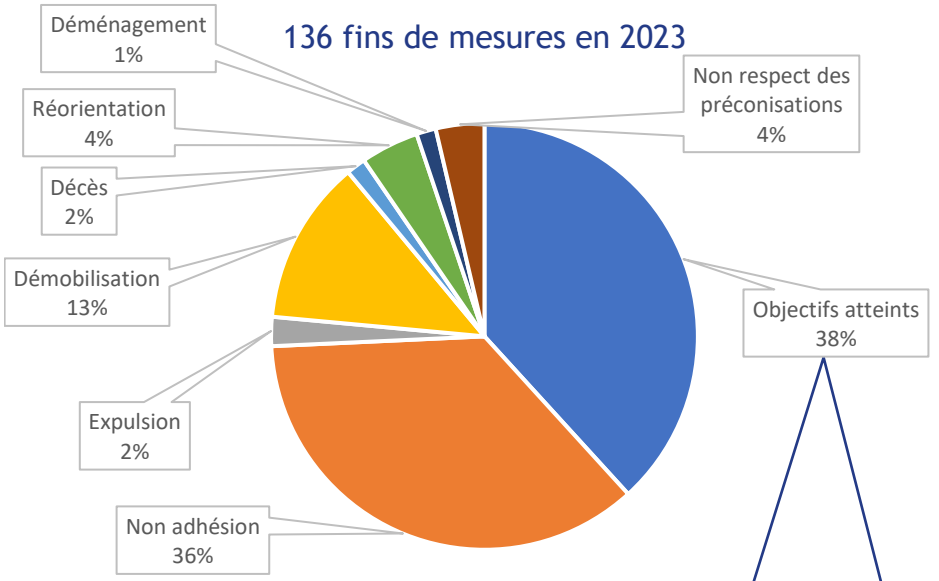
L'ESSOR ENFANCE ET FAMILLE
Service d'Accompagnement et d'Insertion par le Logement

206 ménages accompagnés en 2023 dont 242 adultes et 238 enfants

Situation des familles accompagnées en 2023



136 fins de mesures en 2023



38,24% des ménages accompagnés ont atteint les objectifs fixés par le FSL (42,59% en 2022 et 51,25% en 2021)

32% des familles accompagnées sont monoparentales (35% en 2022 et 39% en 2021)

444 personnes accompagnées sur l'année 2023

PROTECTION DE L'ENFANCE ET INSERTION

L'ESSOR ENFANCE ET FAMILLE
Service de Prévention Spécialisée

84 garçons et 14 filles accompagnés sur l'année 2023

11 jeunes font l'objet d'un accompagnement individuel régulier, 7 pour un accompagnement intensif et 80 pour un accompagnement occasionnel

CNLAPS
Comité National de Liaison des Acteurs de la Prévention Spécialisée

L'ESSOR est adhérente au Comité National de Liaison des Acteurs de la Prévention Spécialisée

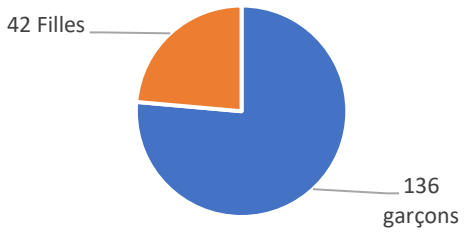
80 jeunes rencontrés directement dans la rue (la totalité n'a pas abouti à un accompagnement)

98 jeunes accompagnés sur l'année 2023

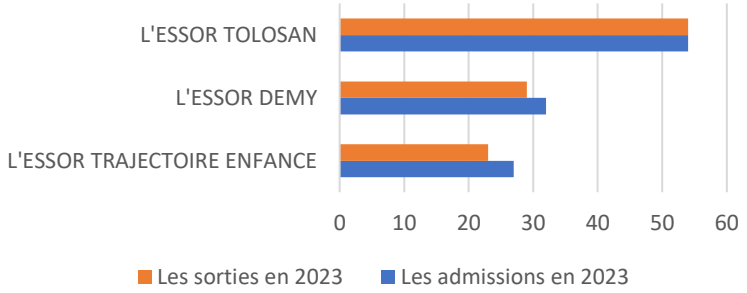
PROTECTION DE L'ENFANCE ET INSERTION

Maisons d'Enfants à Caractère Social

Répartition filles/garçons au 31/12/2023



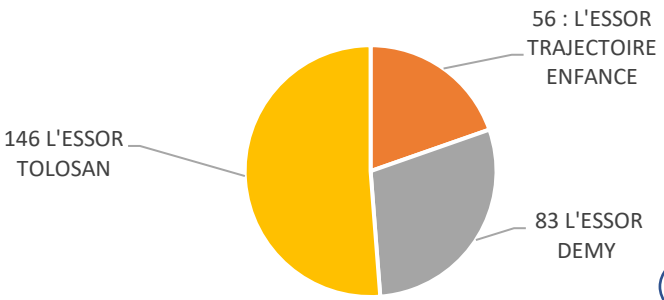
Nombre d'admissions/sorties en 2023



91 jeunes avec un suivi thérapeutique (95 en 2022)

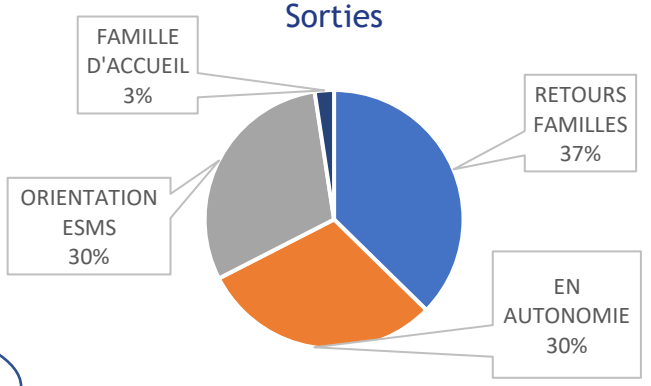
19% des jeunes ont une notification MDPH DITEP (16% en 2022)

Nombre de personnes accompagnées en 2023



40% des jeunes ne retournent pas en famille les fins de semaines et sur les vacances scolaires (41% en 2022)

Sorties

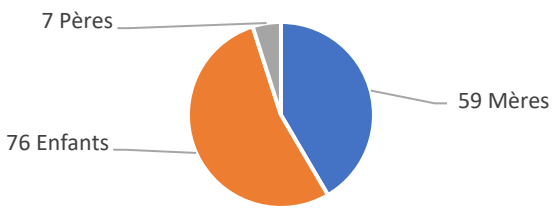


285 enfants et adolescents accompagnés sur l'année 2023

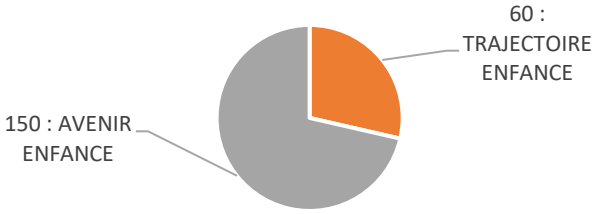
PROTECTION DE L'ENFANCE ET INSERTION

Centre Maternel et Parental

Répartition Mères/Pères/Enfants au 31/12/2023

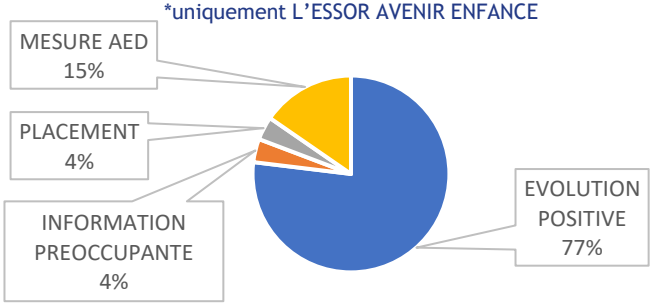


Nombre de personnes accompagnées en 2023

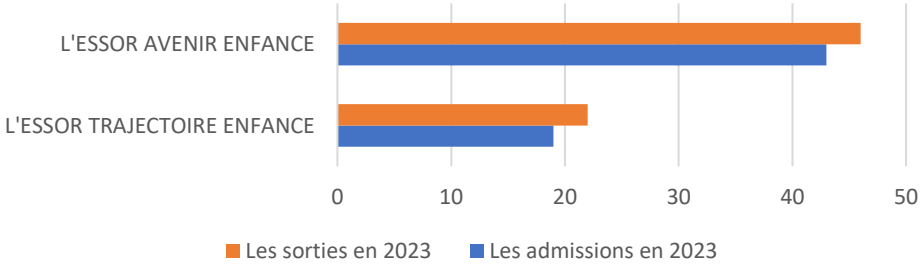


Les sorties en 2023

*uniquement L'ESSOR AVENIR ENFANCE



Nombre d'admissions/sorties en 2023



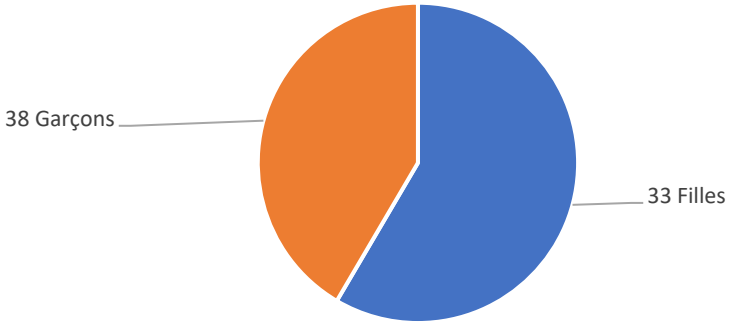
210 personnes accompagnées sur l'année 2023

L'ACTIVITE DES PERSONNES ACCOMPAGNEES

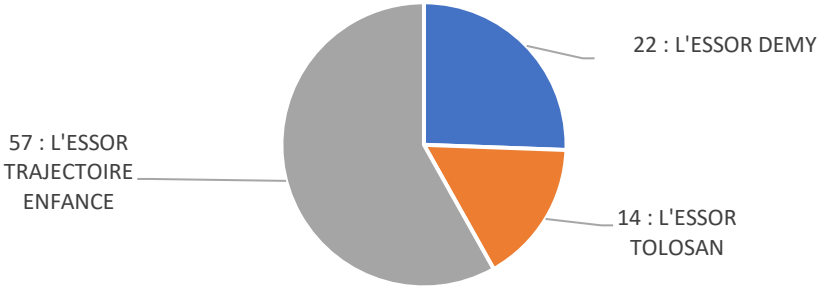
PROTECTION DE L'ENFANCE ET INSERTION

Service d'Accompagnement Educatif à Domicile / Placement A Domicile

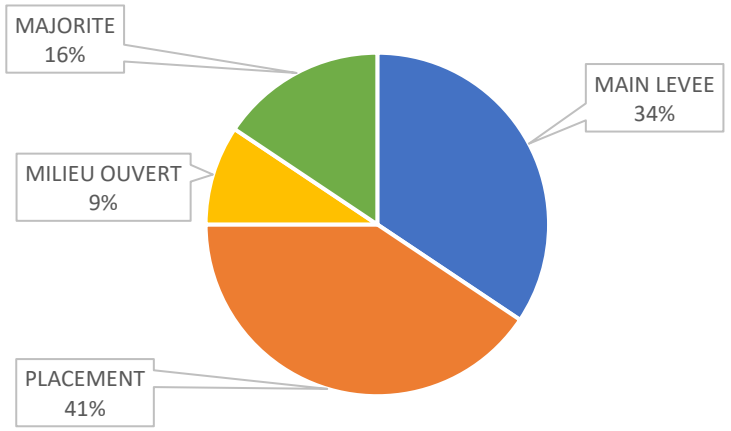
Répartition filles/garçons au 31/12/2023



Nombre de personnes accompagnées en 2023



Orientation à la sortie



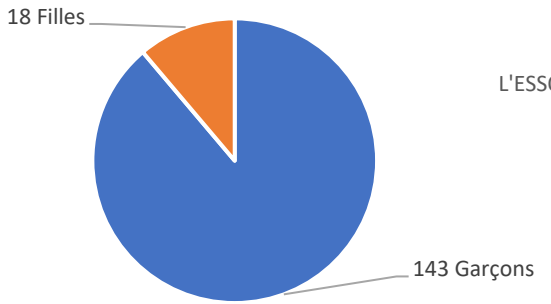
4 enfants en répit pour 12 nuits (contre 8 enfants en 2022 pour 66 nuits)

93 enfants et adolescents accompagnés sur l'année 2023

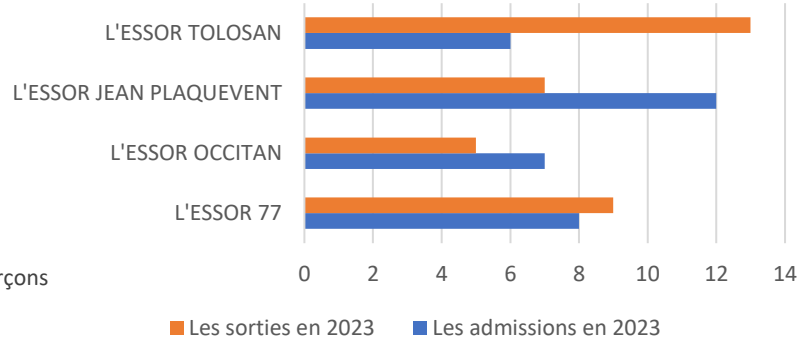
DIFFICULTES PSYCHOLOGIQUES

Les Instituts Thérapeutiques, Educatifs et Pédagogiques

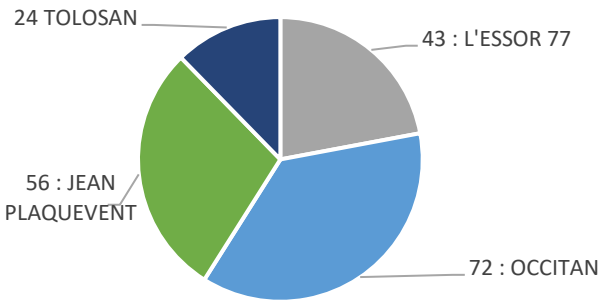
Répartition Filles/Garçons au 31/12/2023



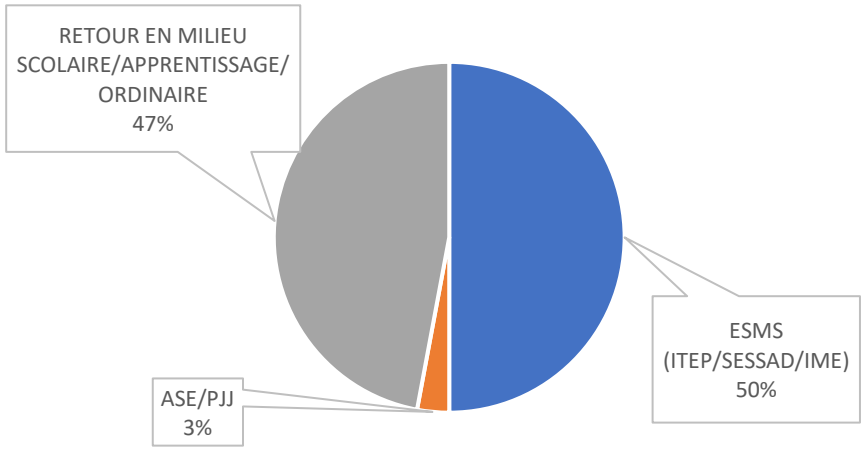
Nombre d'admissions/sorties en 2023



Nombre de personnes accompagnées en 2023



34 Sorties



22% des jeunes accueillis en ITEP ont une mesure de protection de l'enfance (contre 23% en 2022)

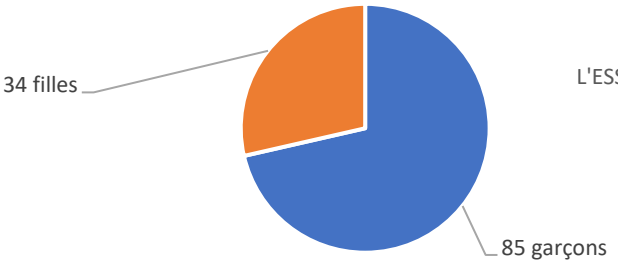
18 jeunes accompagnés en service de suite (27 en 2022)

195 jeunes accompagnés sur l'année 2023

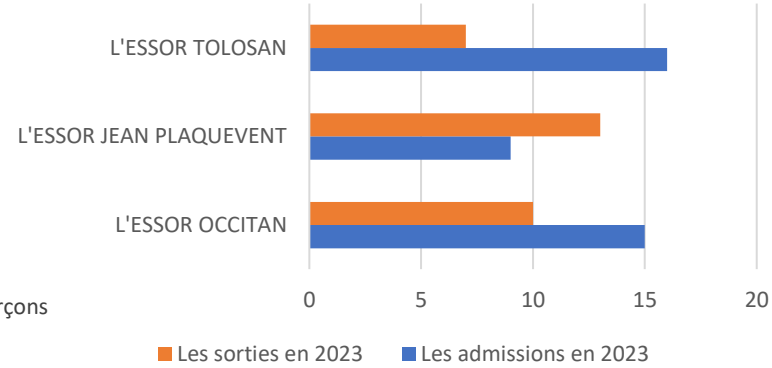
DIFFICULTES PSYCHOLOGIQUES

Services d'Education Spéciale et de Soins A Domicile

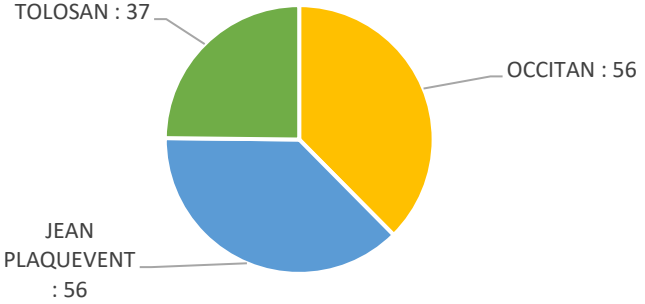
Répartition filles/garçons au 31/12/2023



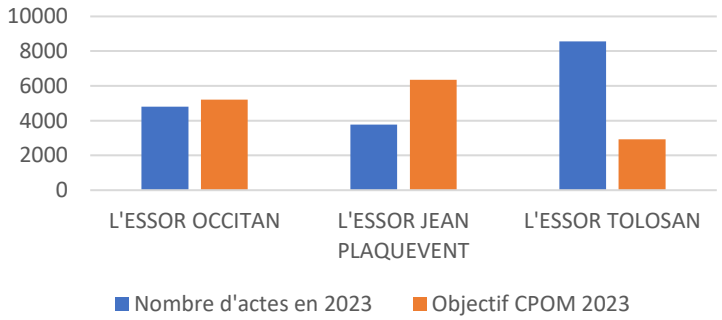
Nombre d'admissions/sorties en 2023



Nombre de personnes accompagnées en 2023



Activité réalisée en actes sur objectif CPOM



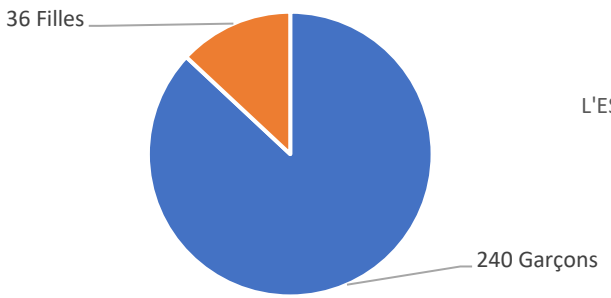
53% des sorties n'ont pas fait l'objet d'un accompagnement thérapeutique (contre 68% en 2022)

149 jeunes accompagnés sur l'année 2023

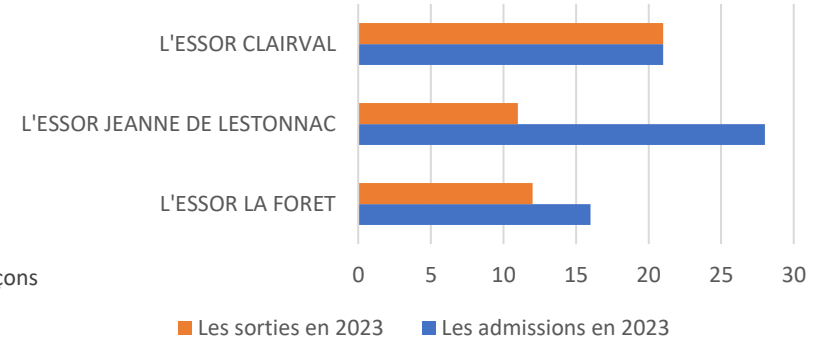
DIFFICULTES PSYCHOLOGIQUES

Les DIspositifs Thérapeutiques, Educatifs et Pédagogiques

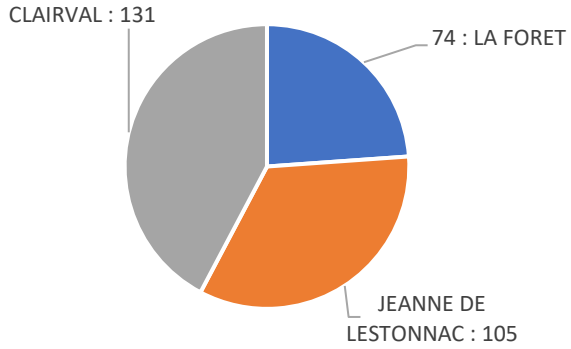
Répartition Filles/Garçons au 31/12/2023



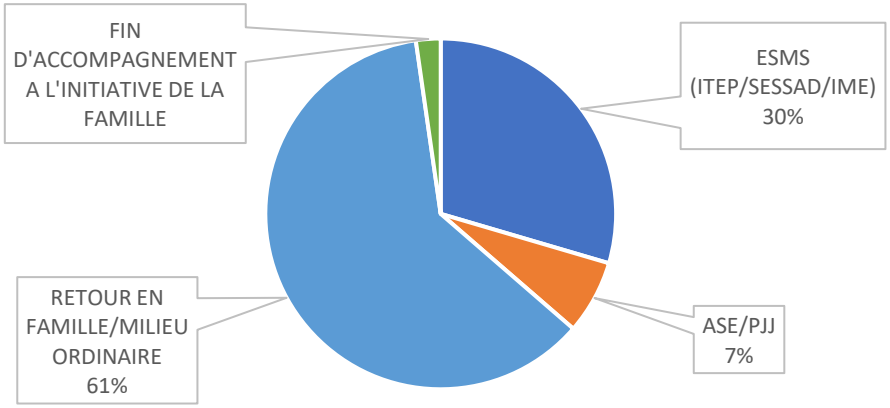
Nombre d'admissions/sorties en 2023



Nombre de personnes accompagnées en 2023



44 Sorties



21% des jeunes accueillis en DITEP ont une mesure de protection de l'enfance (contre 17% en 2022 et 31% en 2021)

32 jeunes accompagnés en service de suite (12 en 2022)

342 jeunes accompagnés sur l'année 2023

DIFFICULTES PSYCHOLOGIQUES

L'ESSOR OCCITAN : Le Centre Médico Psycho Pédagogique

Les consultations

23 jeunes ont bénéficié d'une consultation, dont 16 garçons et 7 filles

75 nouvelles demandes de rendez-vous (contre 43 en 2022 et 42 en 2021)

2 jeunes sont orientés en DITEP et 8 en ambulatoire CMPP. Les autre consultations n'ont pas donné lieu à un suivi de soins

Le délai entre la prise de rendez-vous et la consultation est de 24 mois contre 18 en 2022, 15 en 2021 et 18 en 2020

75 enfants sont en attente de consultation (130 en 2022 et 35 en 2021)

Le délai d'attente entre la consultation et le suivi ambulatoire est de 2 à 4 mois en fonction du suivi thérapeutique (de 6 à 10 mois en 2022 et de 2 à 15 mois en 2021)

Le suivi ambulatoire

37 jeunes ont bénéficié d'un suivi ambulatoire

22 garçons et 10 filles au 31/12/23

5 jeunes en fin d'accompagnement pour arrêt de soins

Le décret pour la réforme des CMPP et des CAMPS est toujours attendu !

EPILEPSIE

L'ESSOR LE BEL AIR

Etablissement d'Accueil Médicalisé

1 Admission

Aucune sortie

38 personnes accompagnées en accueil permanent

20 admissions en accueil temporaire pour un total de 47 séjours

18 hommes et 20 femmes au 31/12/2023

58 personnes accompagnées en 2023

Service d'Education Spéciale et de Soins A Domicile

1 Admission

4 sorties dont 1 orientation en IME et mesure AEMO, 2 sorties à la demande de la famille et 1 sortie pour non adhésion

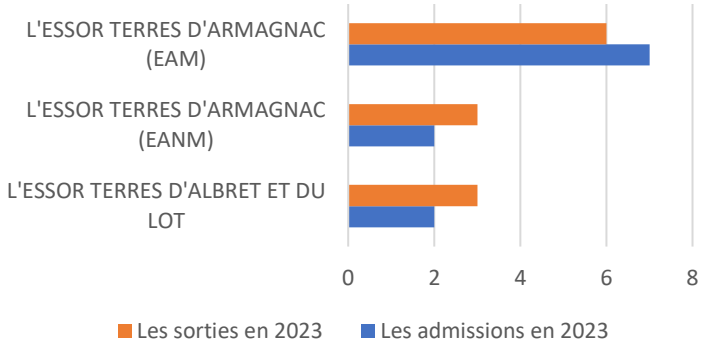
2811 actes, soit 89,24% de l'objectif CPOM 2023 (contre 70% en 2022)

18 jeunes accompagnés en 2023 dont 6 enfants en situation de déficience intellectuelle avec épilepsie

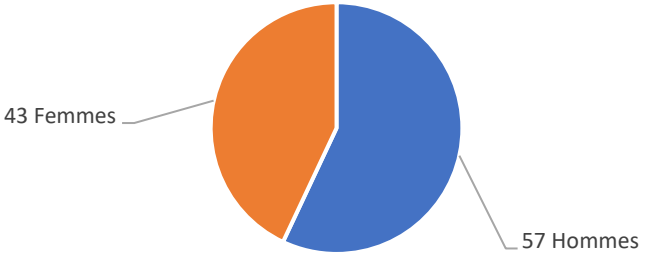
HANDICAP PSYCHIQUE

Les Etablissements d'Accueil Médicalisés (EAM) et Non Médicalisés (EANM)

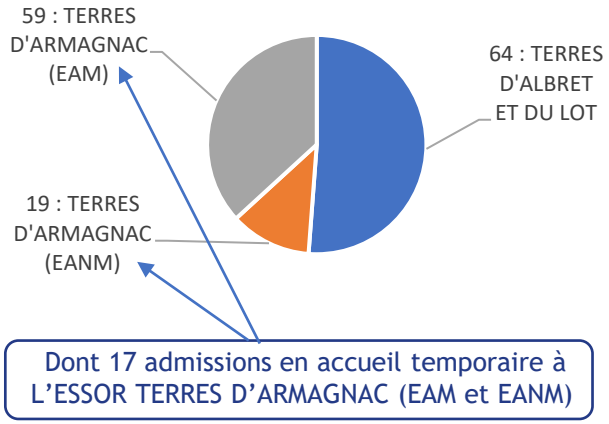
Nombre d'admissions/sorties en 2023



Répartition femmes/hommes au 31/12/2023

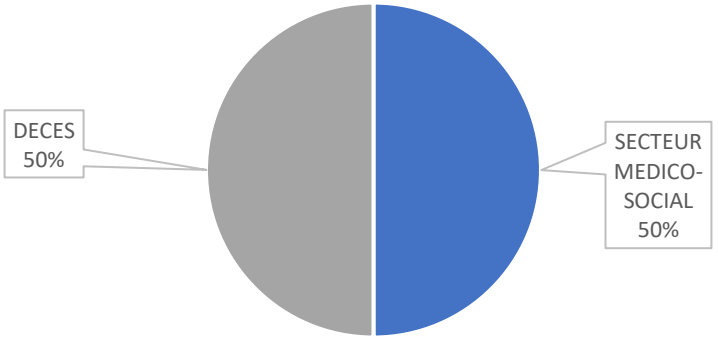


Nombre de personnes accompagnées en 2023



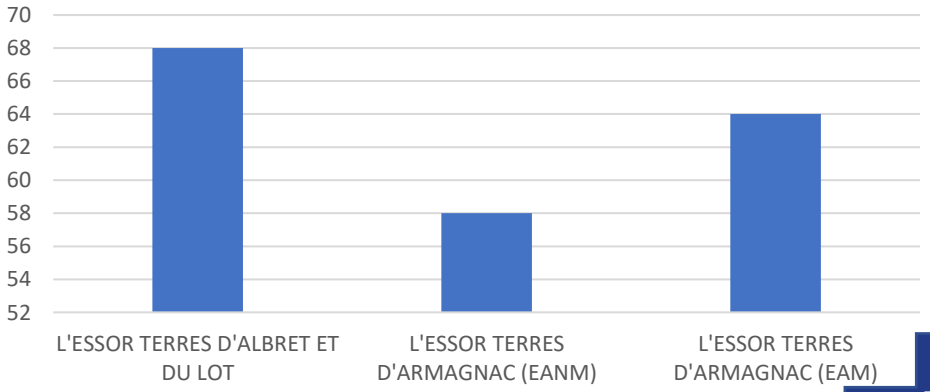
Dont 17 admissions en accueil temporaire à L'ESSOR TERRES D'ARMAGNAC (EAM et EANM)

Les sorties



142 personnes accueillies et accompagnées sur l'année 2023

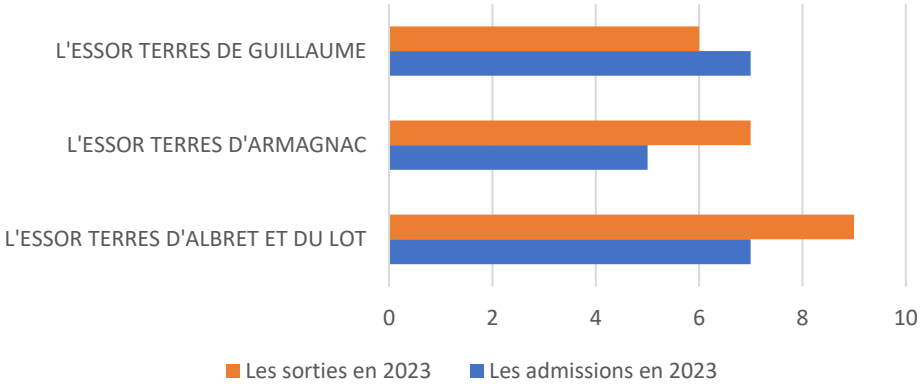
Moyenne d'âge en 2023



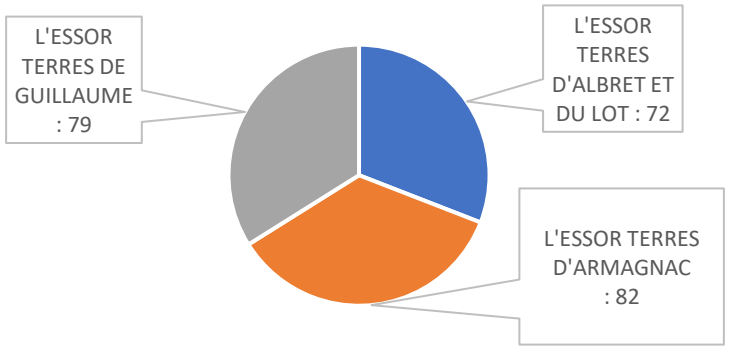
HANDICAP PSYCHIQUE

Les Etablissements et Services d'Aide par le Travail

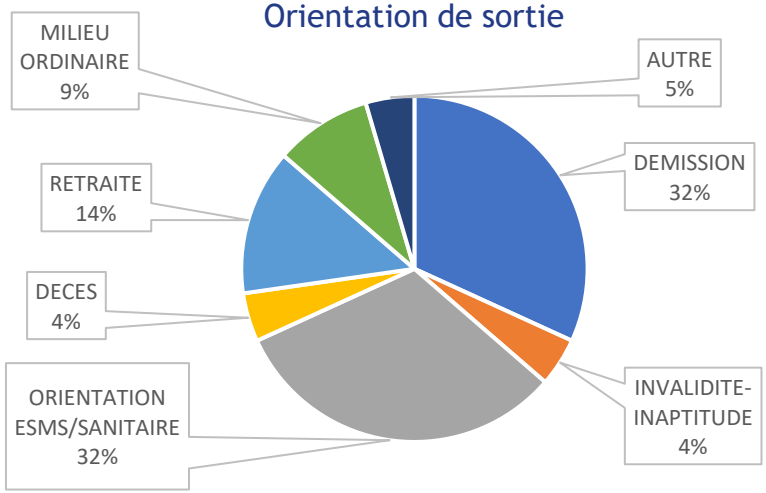
Nombre d'admissions/sorties en 2023



Nombre de personnes accompagnées en 2023

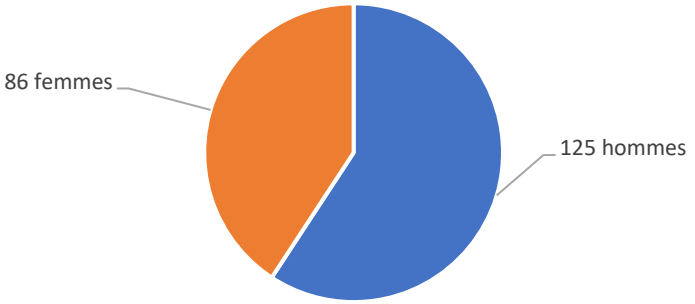


Orientation de sortie



233 personnes accueillies et accompagnées sur l'année 2023

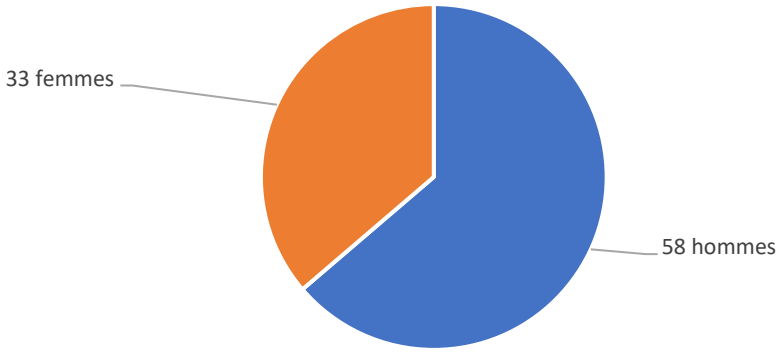
Répartition femmes/hommes au 31/12/2023



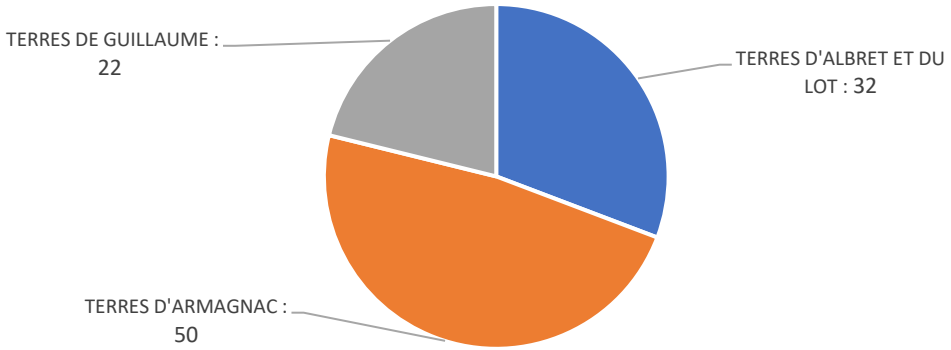
HANDICAP PSYCHIQUE

Les Foyers d'Hébergement

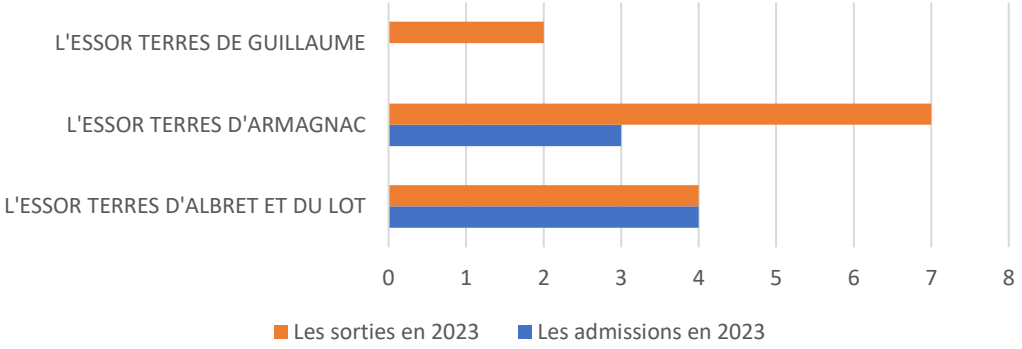
Répartition femmes/hommes au 31/12/2023



Nombre de personnes accompagnées en 2023



Nombre d'admissions/sorties en 2023



4 personnes accueillies en stage sur cette modalité d'accompagnement

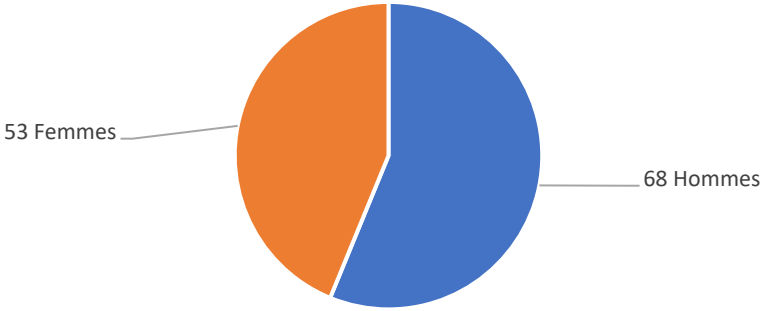
3 personnes ne travaillent pas à l'ESAT dont 2 personnes à la retraite

104 personnes accompagnées sur l'année 2023

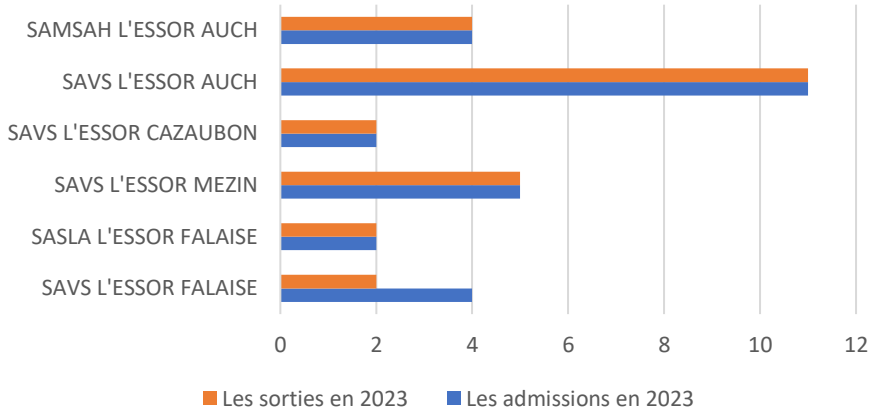
HANDICAP PSYCHIQUE

Service d'Accompagnement à la Vie Sociale, Service d'Accompagnement et de Suivi en Logement, Service d'Accompagnement Médico-Social pour Adultes Handicapés

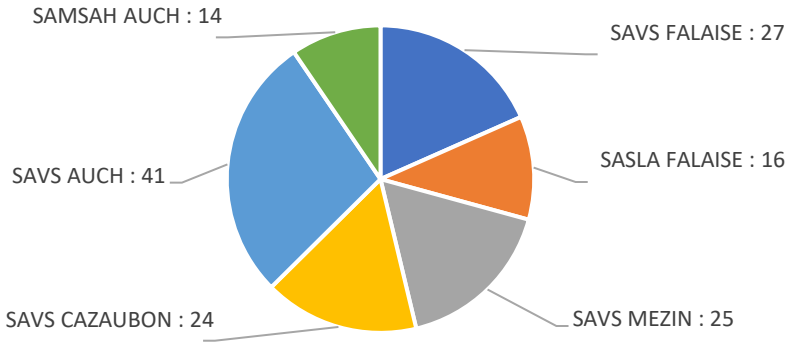
Répartition femmes/hommes au 31/12/2023



Nombre d'admissions/sorties en 2023



Nombre de personnes accompagnées en 2023



147 personnes accompagnées sur l'année 2023

Dont 22 personnes accompagnées ne bénéficient pas du Service d'Aide par le Travail dont 9 à la retraite

15 adhérents au GEM La Croisée des Chemins en 2023 à Nérac

DEFICIENCE AUDITIVE

L'ESSOR CEOP

Institut Médico-Educatif

9 Admissions 9 sorties

66 enfants accompagnés sur l'année 2023

Service d'Education Spéciale et de Soins A Domicile

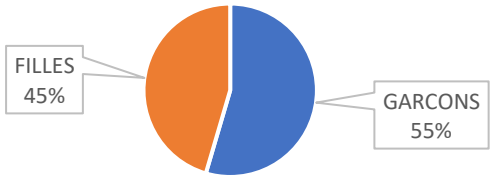
6 Admissions

14 sorties

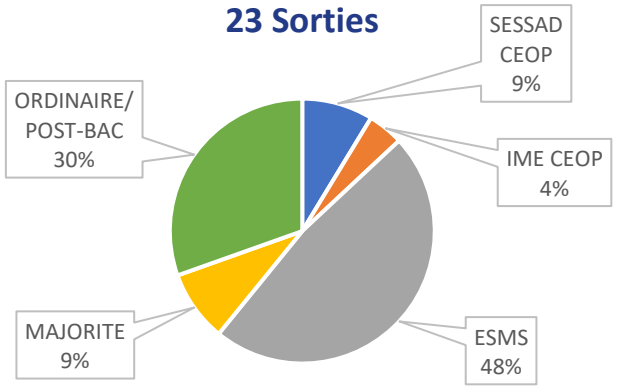
CPOM :
5877 actes réalisés sur 4824 actes théoriques

56 jeunes accompagnés sur l'année 2023

Répartition Garçons/Filles au 31/12/2023



23 Sorties



RAPPORT D'ACTIVITE : L'ACTIVITE DES PERSONNES ACCOMPAGNEES

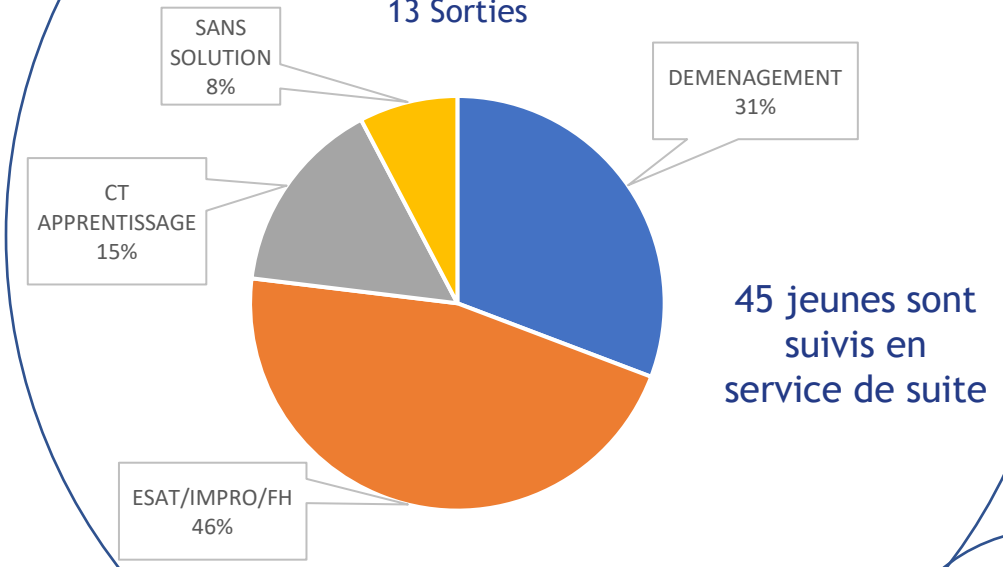
DEFICIENCE INTELLECTUELLE

L'ESSOR VERONE

Institut Médico Professionnel

19 admissions — 1 fille — 54 garçons

13 Sorties



45 jeunes sont suivis en service de suite

68 jeunes accompagnés sur l'année 2023

Dont 20 jeunes avec une mesure de protection de l'enfance

Service d'Accompagnement à la Vie Sociale

16 hommes et 2 femmes

2 admissions et 2 sorties

20 personnes accompagnées sur l'année 2023

Etablissement et Service d'Aide par le Travail

30 hommes et 2 femmes

3 admissions et 1 sortie

33 personnes accompagnées sur l'année 2023

RAPPORT D'ACTIVITE : L'ACTIVITE DES PERSONNES ACCOMPAGNEES

DEFICIENCE INTELLECTUELLE

L'ESSOR LE BEL AIR

Service d'Education Spéciale et de Soins A Domicile

18 personnes accompagnées en situation de déficience intellectuelle avec épilepsie

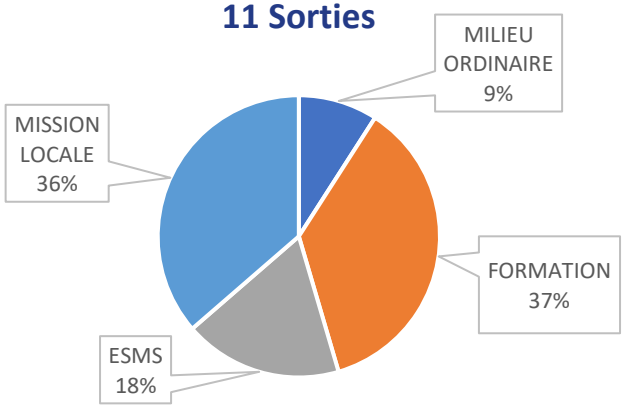
12 personnes en situation de déficience intellectuelle sans épilepsie accompagnées sur l'année 2023

L'ESSOR VERONE

Service d'Education Spéciale et de Soins A Domicile Forma Pro

11 admissions 8 filles 13 garçons

11 Sorties

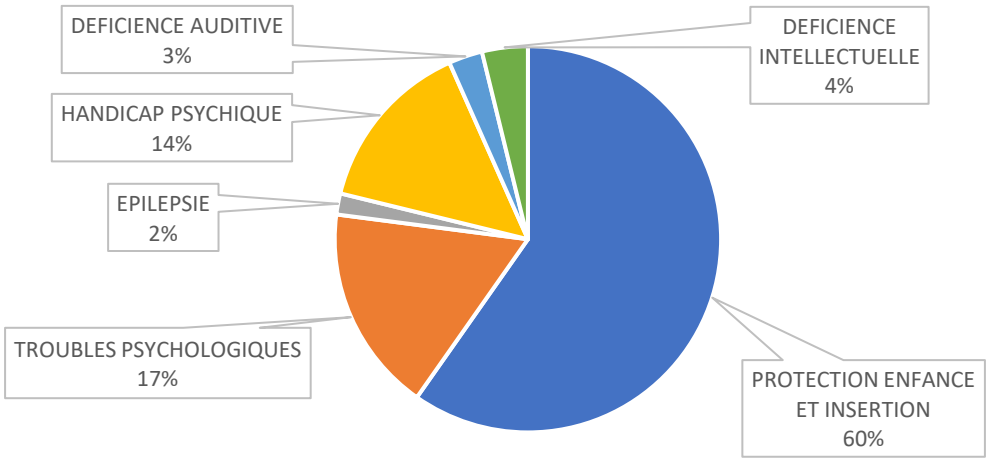


32 jeunes accompagnés sur l'année 2023

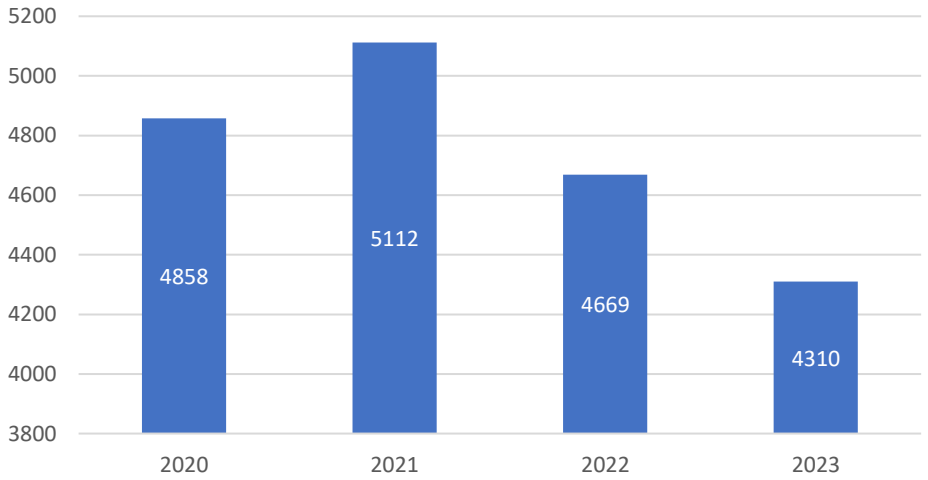
Dont 6 jeunes atteints du trouble du spectre de l'autisme

POUR RESUMER…

NOMBRE DE PERSONNES ACCUEILLIES PAR POLE



NOMBRE DE PERSONNES ACCUEILLIES



EVOLUTION 2022/2023	
PROTECTION ENFANCE ET INSERTION	-12%
TROUBLES PSYCHOLOGIQUES	-3%
EPILEPSIE	0%
HANDICAP PSYCHIQUE	5%
DEFICIENCE AUDITIVE	-7%
DEFICIENCE INTELLECTUELLE	3%

C'est la gestion de…

SCI Les Pierres du Social

SARL L'ESSOR Services

EURL L'ESSOR Formation

Fonds d'Action L'ESSOR

Echanges et Coopérations

Les Chemins de l'Eveil

C'est l'organisation de…

3 conseils de direction associatif en présentiel dont celui de janvier sous le soleil de Barjols

6 Conseils de direction associatif en visioconférence

1 séminaire de la direction générale

3 journées d'intégration pour les adjoints de direction

2 réunions de pôle Handicap Psychique

2 réunions de pôle Difficultés Psychologiques

2 réunions de pôle Protection de l'Enfance et Insertion

C'est l'accompagnement…

De la fermeture du CER L'ESSOR Malakoff

De l'ouverture de l'antenne AEaD/AEMO L'ESSOR Antony de L'ESSOR Enfance et Famille

De L'ESSOR Avenir Enfance dans le cadre de l'inspection par le Conseil Départemental de Paris

Du mandat de collaboration entre l'AGERIS82 et L'ESSOR

De nouveaux directeurs à L'ESSOR OCCITAN, L'ESSOR LA FORET et L'ESSOR CLAIRVAL

De la réorganisation des établissements et services des Hauts-de-Seine en deux dispositifs

L'ESSOR TRAJECTOIRE ENFANCE

L'ESSOR ENFANCE ET FAMILLE

C'est l'accompagnement pour…

La réorganisation de L'ESSOR CLAIRVAL en SATEP à Villemoisson-sur-Orge et Brétigny-sur-Orge

La réorganisation de L'ESSOR OCCITAN en DITEP avec l'achat d'un terrain constructible à Gimont et les négociations qui se poursuivent pour deux terrains à l'Isle-Jourdain

L'évolution de l'autorisation du centre maternel SESAME en centre parental

La fin de la réorganisation de L'ESSOR JEANNE DE LESTONNAC en DITEP pour une ouverture des sites en septembre 2023

La visite de conformité des nouveaux locaux pour L'ESSOR Formation et le SAVS-SAMSAH L'ESSOR Auch

La réorganisation de L'ESSOR LA FORET en DITEP à Saint-Maximin-la-Sainte-Baume, Brignoles et un partenariat avec PHAR83 sur Barjols

C'est la réponse à…

Un Appel A Projet pour une MECS dite « Maison de l'Avenir » sur le département des Hauts-de-Seine

Un Appel A Projet pour une MECS « Village d'Enfants » sur le département des Yvelines

Un Appel A Projet pour un service AEàD/AEMO sur le département des Yvelines

Un Appel à Manifestation d'Intérêt pour une équipe mobile dans la protection de l'enfance sur le département de l'Essonne

L'évolution de l'autorisation de l'ITEP L'ESSOR 77 Avignon et de l'ITEP L'ESSOR La Grande Allée

Un projet d'ouverture d'une unité d'accueil de « petits » en protection de l'enfance pour L'ESSOR TOLOSAN

Un projet d'ouverture d'un CMPP aux Ulis par L'ESSOR CLAIRVAL

C'est la réflexion…

- Autour de la réorganisation des services de l'habitat de L'ESSOR Terres d'Armagnac à Nogaro
- Sur le projet de réhabilitation du bâtiment d'accueil du centre maternel L'ESSOR Les Acacias
- Sur le départ des locaux de La Grande Allée à Toulouse pour la MECS L'ESSOR La Grande Allée et pour le DITEP L'ESSOR La Grande Allée

C'est aussi le numérique…

DUI : La poursuite du déploiement du logiciel Ogyris de SociaNova pour le secteur enfance et adolescence

DUI : Une mise en place de Livia de Solware Life pour les EAM (à l'exception de l'EAM L'ESSOR Fontenay)

La préparation de la dématérialisation des bulletins de salaire sur Digiposte

Digiposte

Globule

DUI : logiciel Globule pour le secteur adulte

imagoDU

DUI : Une mise en place en 2023 du logiciel Imago-DU d'Evolucare pour le secteur déficience auditive

La préparation de la dématérialisation des factures sur Yooz

yooz

C'est la volonté d'un dialogue social…

1 Réunion de la commission Logement

1 Réunion de la commission économique

Présidence de 3 réunions du comité social et économique central

1 Réunion de la commission Santé, Sécurité et Conditions de Travail

2 Réunions de la commission Politique Sociale

Accompagnement de 146 réunions du comité social et économique en dispositif

C'est la volonté de négocier autour de 8 réunions de NAO…

Un accord sur la Gestion des Emplois et des Parcours Prévisionnels

Un plan d'action sur la Qualité de Vie au Travail

Deux avenants à l'accord sur les bas salaires du 14 avril 2022

Un accord relatif à la rémunération des transferts

Le renouvellement de l'accord d'entreprise pour la prise en charge financière à 100% de l'abonnement socle de la mutuelle d'entreprise

Un avenant à l'accord sur le forfait mobilité durable

Team Building sportif et logique à la direction générale

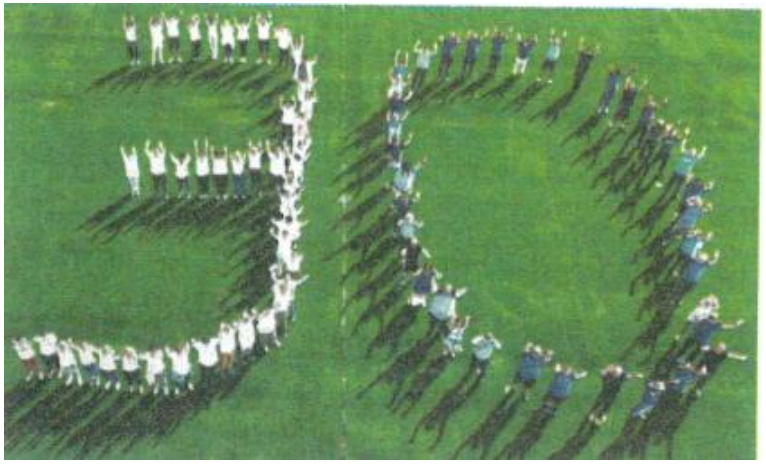
RAPPORT D'ACTIVITE : UNE DYNAMIQUE DE COURSE SOLIDAIRE

C'est le maintien d'une dynamique sportive par l'organisation de la course des Lumières

A Paris, à Bordeaux et à Toulouse

RAPPORT D'ACTIVITE : JOYEUX ANNIVERSAIRE A

L'ESSOR
TERRES D'ALBRET ET DU LOT



L'ESSOR
LE BEL AIR

Signés.

Région Provence-Alpes-Côte d'Azur

2019 – 2023

Reconduit pour 2024

Région îledeFrance

2020 - 2024

La Région Auvergne-Rhône-Alpes

2020 - 2024

La Région Occitanie Pyrénées - Méditerranée

2022 – 2026

Financement ARS

En cours !

La Région Occitanie Pyrénées - Méditerranée

Financement ARS-CD

A venir…

RÉGION Nouvelle-Aquitaine

RÉGION NORMANDIE

RAPPORT D'ACTIVITE : L'ESSOR FORMATION

4 conventions de formation avec le Conseil Régional d'Occitanie dans le cadre du Diplôme d'Etat d'Accompagnant Educatif et Social pour 65 personnes formées demandeuses d'emploi

1 convention cadre de formation avec le centre national de la fonction publique territorial pour la formation de 90 personnes dans le cadre de la préparation et de la formation continue du Diplôme d'Etat Assistant Familial

216 salariés (contre 181 en 2022) du secteur formés par L'ESSOR Formation

540 salariés de L'ESSOR formés (contre 498 en 2022 et 524 en 2021) dans le cadre du PIE et des journées d'Etudes de L'ESSOR

13 travailleurs handicapés de L'ESSOR Terres d'Albret et du Lot ont suivi une formation sur L'image de soi et 14 travailleurs handicapés de L'ESSOR ont suivi une formation sur Le Conseil de la vie sociale

4 conventions de formation avec L'ESSOR pour l'Analyse des Pratiques Professionnelles pour Enfance et Famille et l'animation de réunions de direction pour Clairval

Le renouvellement de la certification

Qualiopi processus certifié

49630 heures de formation (30248 en 2022 et 30387 en 2021)

887 stagiaires formés (contre 817 en 2022 et 857 en 2021)

LA DYNAMIQUE

5 évaluations selon le référentiel HAS par le cabinet TLC pour L'ESSOR Terres de Guillaume et L'ESSOR Le Bel Air

2 règlements de fonctionnement approuvés par le Conseil d'Administration et remis aux autorités de contrôle et de tarification

8 projets d'établissements et services approuvés par le Conseil d'Administration et remis aux autorités de contrôle et de tarification

7 commissions qualité réunies sur l'année 2023

17 dispositifs dans une dynamique d'amélioration continue de la qualité

6 livrets d'accueil approuvés par le Conseil d'Administration et remis aux autorités de contrôle et de tarification

19 Plans d'Amélioration Continue de la Qualité Global suivis par la commission qualité en 2023

RAPPORT D'ACTIVITE : LA COMMUNICATION

2 L'ESSOR Info en juin et en décembre :
- La responsabilité sociale des associations
- L'histoire et la gouvernance de L'ESSOR

La charte graphique L'ESSOR

1523 abonnés
80 posts sur les 12 derniers mois

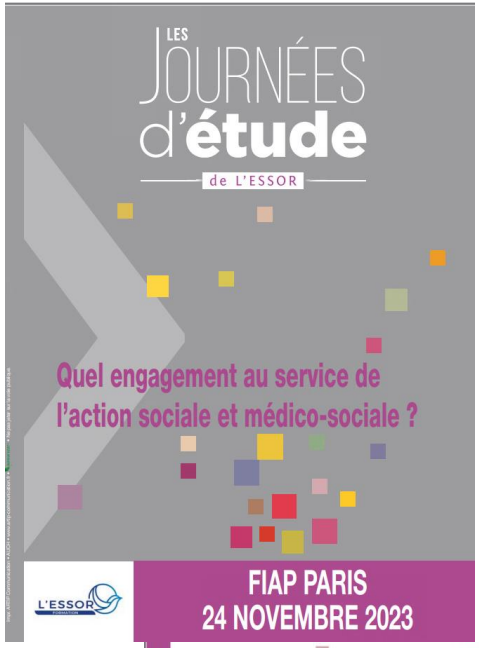
LinkedIn

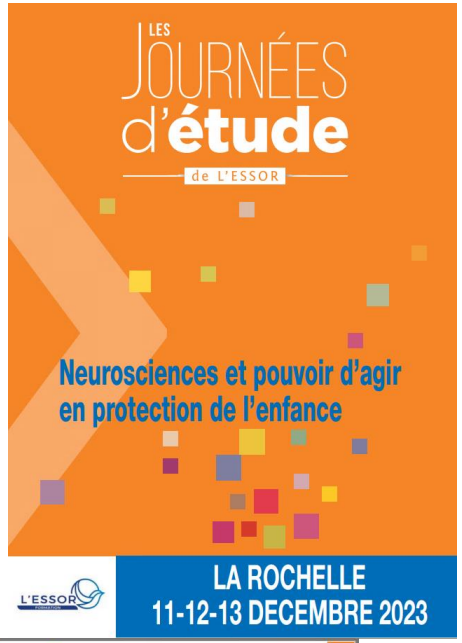
Un motion design pour l'histoire de L'ESSOR

RAPPORT D'ACTIVITE : LES TEMPS FORTS

A retrouver sur LinkedIn et sur le fil d'actualités lessor.asso.fr !

RAPPORT D'ACTIVITE : LES JOURNEES D'ETUDE





RAPPORT D'ACTIVITE : L'ENGAGEMENT ASSOCIATIF

Administrateur et membre du bureau

Administrateur

Membre de la CDAPH 32, collège des organismes gestionnaires d'ESMS pour personnes en situation de handicap (titulaire et suppléante)

Membre

Membre du CTS de la Haute-Loire (Suppléant)

Membre

Administrateur et trésorier

Fondation Louis Ferdinand Dreyfus Administrateur

Membre de la commission

Administrateur

Membre du CDCA, au titre de l'AIRe

Membre du CDCA (Titulaire)

Administrateur du GCSMS des établissements de Pradelles

Président

Membre de la CDAPH 84, au titre de l'AIRe

Membre cœur Normandie de la communauté 360

Délégué territorial 82 et administrateur

Représentant

Membre

Membre du CDCA 82 (titulaire et suppléante)

Membre du Tarn-et-Garonne

Administrateur

Membre du CTS de du Tarn-et-Garonne(Suppléant)

Trésorier adjoint

Administrateur

Délégué départemental

Administrateur

Administrateur

Adhérent

Administrateur

Membre du Jury CAPEJS

Membre

RAPPORT D'ACTIVITE : L'ESSOR EN PRIME TIME

Pauline Martin dans « Les cahiers de l'Actif »

« Relation d'aide éducative et démarche inclusive », « Être éducateur spécialisé en DITEP aujourd'hui »

« De l'ITEP au DITEP, présentation d'une évolution des pratiques institutionnelles pour prendre en compte les évolutions des troubles dans un contexte sociétal complexe »

socio graphe

« 24 heures au Service d'accompagnement et d'habitat de Mézin », un article dans le numéro 82 de Sociographe : bravo à Camille Gauze, Josiane Valdenaire, Cédric Montredon, Odile Hérent et Anne-Marie Bartharès pour ce témoignage

Une pièce de théâtre jouée au 28ème festival Méli Mélo par la troupe « J'ESSOR de chez nous », acteurs de L'ESSOR Le Bel Air

SUD OUEST

Un article sur « Mézin : L'ESSOR, 30 ans au cœur de la cité mézinaise »

[D]

Participation de Pauline Martin au reportage de Direction(s) sur « Une transformation à 360° au plus près des jeunes »

RAPPORT D'ACTIVITE : L'ESSOR ENGAGEE…

Intervention de David Ladet sur « Le développement du pouvoir d'agir : un incontournable du travail social ? » dans le cadre du colloque d'Erasme

Un beau partenariat entre L'ESSOR et Lires et une belle manifestation à venir en 2024 : rendez-vous au prochain rapport de gestion

DuoDay 2023

Participation de L'ESSOR Terres d'Armagnac et L'ESSOR Terres de Guillaume au DuoDay et DuoDay inversé

MINISTÈRE DES SOLIDARITÉS ET DE LA SANTÉ
Liberté
Égalité
Fraternité

Participation de deux travailleurs handicapés de L'ESSOR Terres d'Albret et du Lot au comité de pilotage du plan de transformation des ESAT au Ministère des Solidarités

RAPPORT D'ACTIVITE : L'ESSOR EST ECO-CITOYENNE…

L'ESSOR Terres d'Armagnac se dotent d'un broyeur pour alimenter les différentes zones de compostage de la commune

Eco-Ecole

Une nouvelle distinction pour L'ESSOR VERONE : la labellisation Eco-Ecole dans le cadre du Programme International d'Education au développement durable

D

Un article dans la Dépêche du Midi pour L'ESSOR Occitan pour une première action de Transition Citoyenne (TCeG) dans le cadre d'ateliers coopératifs pour un virage écologique

Action éco-citoyenne sur la commune de Monguilhem avec L'ESSOR Terres d'Armagnac pour la mise en place de plateformes de compostage collectif en mettant à disposition à collecteurs pour le village

RAPPORT D'ACTIVITE : L'ESSOR INAUGURE

Inauguration de l'Unité d'Enseignement Externalisée de L'ESSOR Occitan à l'Isle-Jourdain

ÉTAMPES
Capitale du Sud-Essonne 91

Inauguration du SATEP L'ESSOR Etampes, antenne du DITEP L'ESSOR CLAIRVAL dans le cadre de sa réorganisation

Inauguration du GEM La Croisée des Chemins en convention avec L'ESSOR Terres d'Albret et du Lot et l'UNAFAM à Nérac

RAPPORT D'ACTIVITE : LE BILAN SOCIAL

1108 personnes salariées au 31/12/2023 (1136 en 2022 et 1105 en 2021)

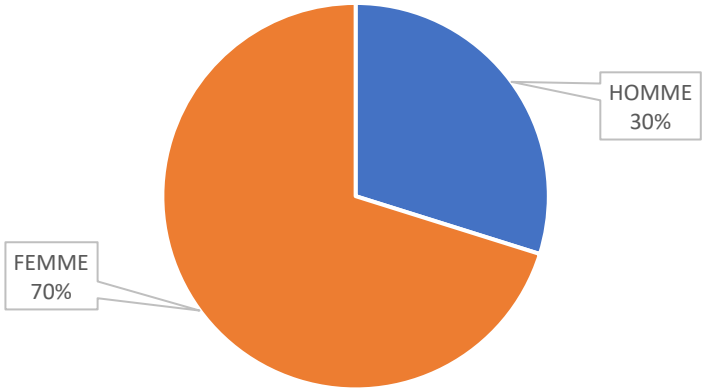
1020 en CDI
48 en CDD
9 Enseignants Détachés
31 en contrats autres

1017 ETP

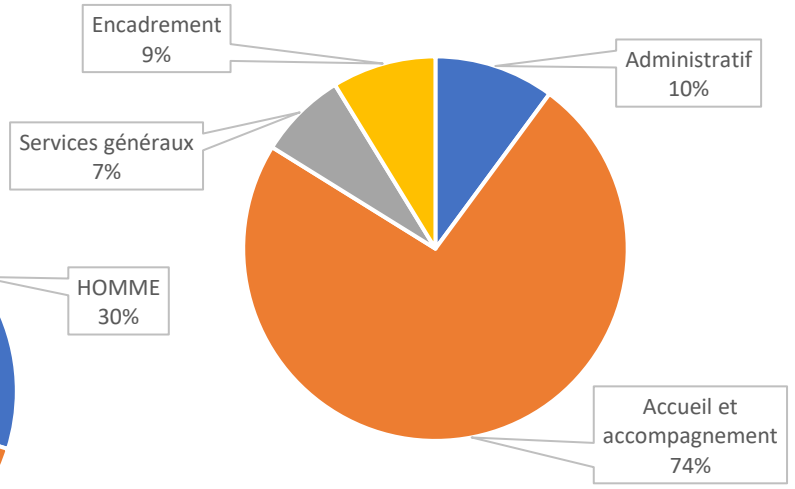
200 personnes à temps partiel soit 18% du nombre total des salariés (identique à 2022)

20 promotions internes (21 en 2022 et 12 en 2021)

Répartition H/F



Répartition par secteurs

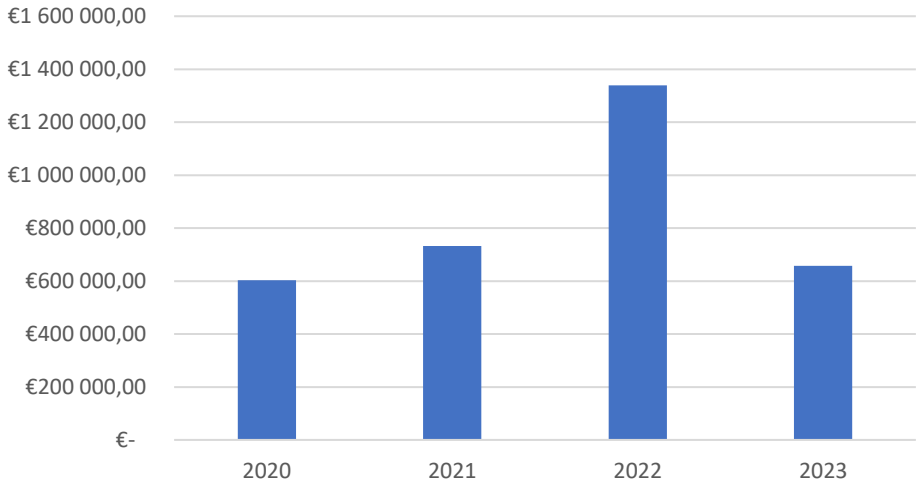


190 recrutements en CDI (contre 168 en 2022) et 189 départs de salariés titulaires d'un CDI (contre 195 en 2022)

9 contrats d'apprentissage signés (31 en 2022)

Convention de service personnalisée avec l'OPCO Santé

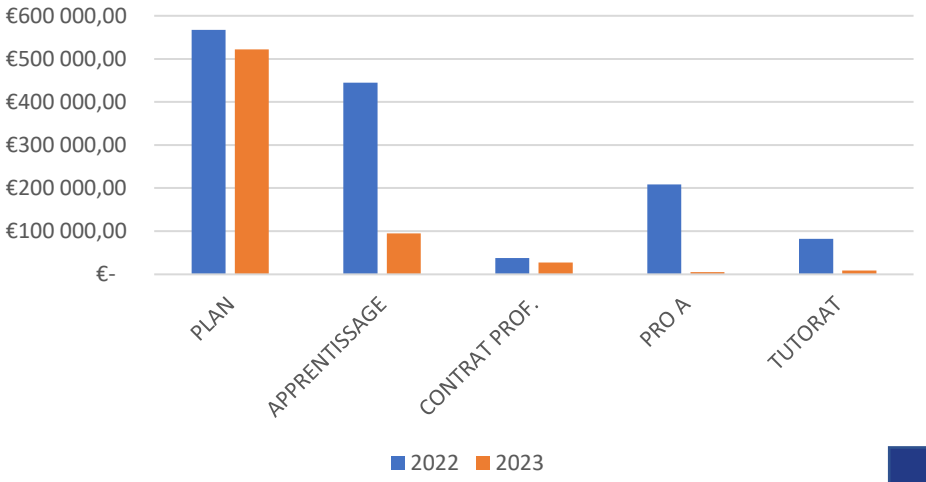
Dépenses de formation engagées



1550 salariés ont suivi une formation (1700 en 2022, 2144 en 2021 et 1007 en 2020)

35835 heures de formation réalisées (33927 en 2022, 37419 en 2021 et 16453 en 2020)

Evolution des dispositifs de formation



RAPPORT D'ACTIVITE : LA SITUATION FINANCIERE

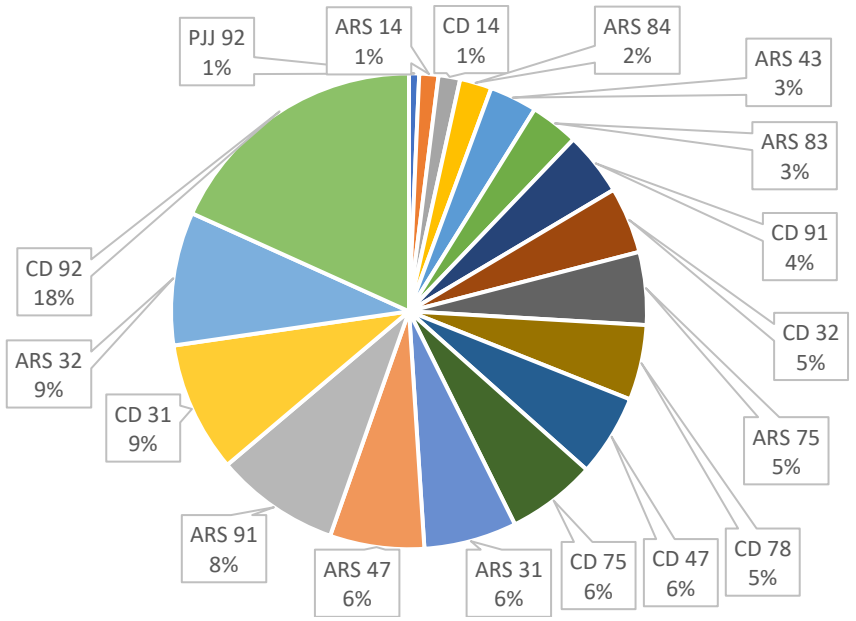
2 831 k€ de résultat économique (1 800 k€ en 2022)

Excédent constaté sur les économies de la masse salariale (2 218 k€) et la réorganisation des DITEP (1 826 k€) qui compense la sous-activité (- 1 430 k€)

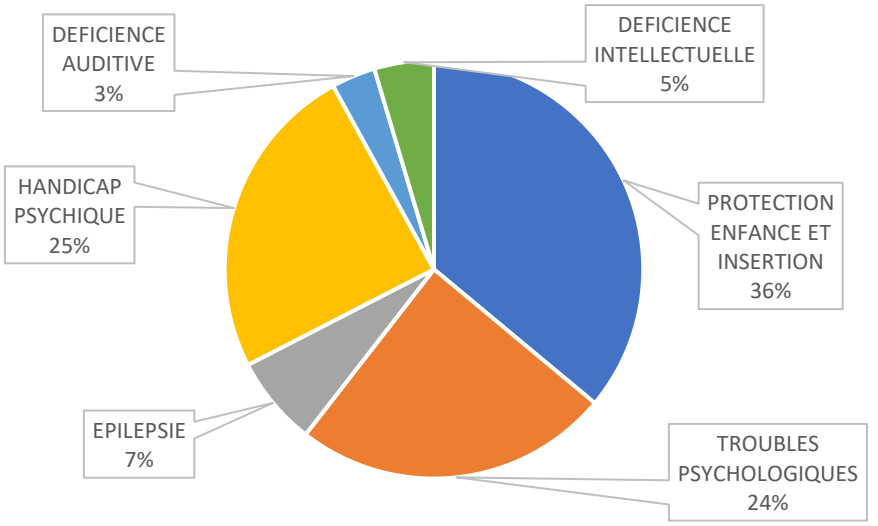
5 487 k€ d'acquisitions et de travaux (6 117 k€ en 2022) dont :

- 926 k€ : Acquisition St Maximin pour La Forêt
- 706 k€ : Travaux d'Etampes pour Clairval
- 533 k€ : Travaux d'Antony pour Enfance et Famille

Recettes par financeurs

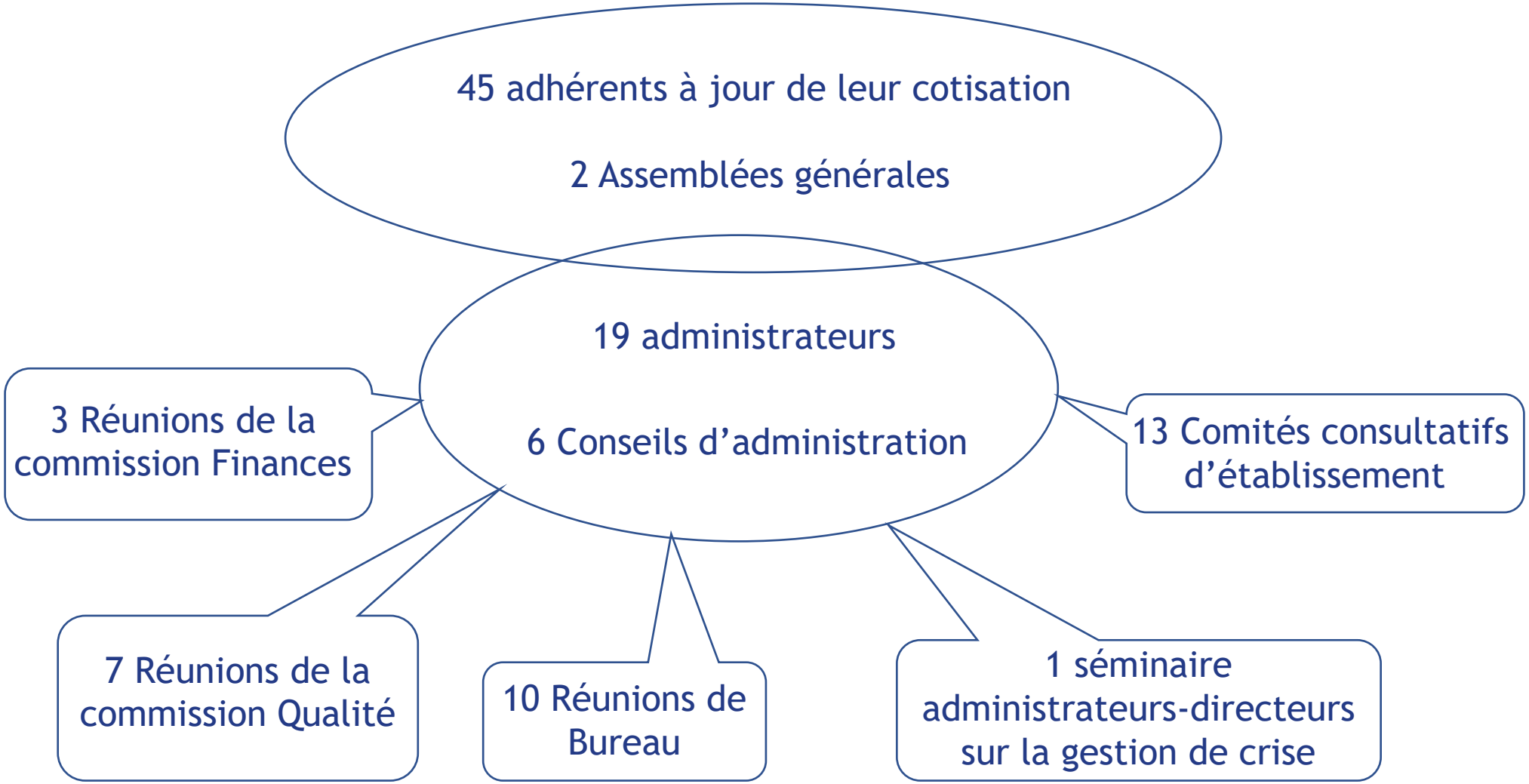


Charges brutes par pôle



15 rencontres entre les dispositifs et leurs salariés, le président et le directeur général sur l'histoire et la gouvernance de l'association

RAPPORT D'ACTIVITE : LA GOUVERNANCE ASSOCIATIVE



GLOSSAIRE

AEAD	Aide Educative A Domicile
AEMO	Aide Educative en Milieu Ouvert
AMI	Appel à Manifestation d'Intérêt
ANDICAT	Association Nationale des Directeurs et Cadres d'esaT
ARS	Agence Régionale de Santé
ASE	Aide Sociale à l'Enfance
CAMPS	Centre d'Action Médico Sociale Précoce
CASF	Code de l'Action Sociale et des Familles
CAT	Compte A Terme
CCUE	Convention Collective Unique Etendue
CD	Conseil Départemental
CDD	Contrat à Durée Déterminée
CDI	Contrat à Durée Indéterminé
CER	Centre Educatif Renforcé
CIFA	Contrat Installation Formation Artisanal
CMPP	Centre Médico-Psycho-Pédagogique
CNAPE	Convention Nationale des Associations de Protection de l'Enfant
CNLAPS	Comité National de Liaison des Acteurs de la Prévention Spécialisée
CNSA	Caisse Nationale de Solidarité pour l'Autonomie
CPOM	Contrat Pluriannuel d'Objectifs et de Moyens
CT	Contrat
DAD	Dispositif d'Accompagnement à Domicile
DITEP	DIspositif Thérapeutique, Educatif et Pédagogique
DPJJ	Direction de la Protection Judiciaire de la Jeunesse
DUI	Dossier Unique Informatisé
EAM	Etablissement d'Accueil Médicalisé
EANM	Etablissement d'Accueil Non Médicalisé
ESAT	Etablissement d'Aide par le Travail
ESMS	Etablissement Social et Médico-Social
ETP	Equivalent Temps Plein
EURL	Entreprise Unipersonnelle à Responsabilité Limitée
FAM	Foye d'Accueil Médicalisé
FH	Foyer d'Hébergement
FRE	Fonds de Roulement d'Exploitation
FRI	Fonds de Roulement d'Investissement
FSL	Fonds de Solidarité pour le Logement
GEM	Groupe d'Entraide Mutuelle
HAS	Haute Autorité de Santé
IME	Institut Médico Educatif
IMPRO	Institut Médico PROfessionnel
ITEP	Institut Thérapeutique Educatif et Pédagogique
MDPH	Maison Départementale des Personnes Handicapées
MECS	Maison d'Enfants à Caractère Social
OPCO	OPérateurs de COmpétence
PACA	Provence Alpes Côte d'Azur
PIE	Plan Inter Etablissement
PJJ	Protection Judiciaire de la Jeunesse
PROF	Professionnalisation
SAED	Service d'Accompagnement Educatif à Domicile
SAIL	Service d'Accompagnement et d'Insertion par le Logement
SAMSAH	Service d'Accompagnement Médico-Social pour Adultes Handicapés
SARL	Société A Responsabilité Limitée
SASLA	Service d'Accompagnemet et de Suivi en Logement Autonome
SATEP	Service d'Accueil Thérapeutique, Educatif et Pédagogique
SAVS	Service d'Accompagnement à la Vie Sociale
SCI	Société Civile Immobilière
SESSAD	Service d'Education Spéciale et de Soins A Domicile
UNIOPSS	Union Nationale Interfédérale des Œuvres Privées Sanitaires et Sociales
URIOPSS	Union Régionale Interfédérale des Œuvres Privées Sanitaires et Sociales