

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

073-267310092-20230425-CA2022_RAFRONTE-BF

Accusé certifié exécutoire

Résolution par le préfet : 02/05/2023
Date de : 02/05/2023

**CENTRE INTERCOMMUNAL D'ACTION SOCIALE
ARLYSERE**

(2, Avenue des Chasseurs Alpains 73200 ALBERTVILLE)

**BUDGET
ANNEXE
RESIDENCE AUTONOMIE
FRONTENEX**

N° SIRET : 26731009200205

**COMPTE
ADMINISTRATIF 2022**

NOMENCLATURE : M22

**Trésorerie Principale
d'Albertville**

Compte Administratif - EHPAD Support normalisé (CAPA-2022-01)

Année N : 2022

CADRE NORMALISE DE TRANSMISSION DU COMPTE ADMINISTRATIF D'UN ETABLISSEMENT D'HEBERGEMENT POUR PERSONNES AGEES DEPENDANTES (Annexe 3.4 CASF)

N° FINESSE / Nom de l'établissement ou service

730783800

RA FRONTENEX

Adresse :

CIAS ARLYSERE
2 Avenue des Chasseurs Alpins - BP 20109
73207 ALBERTVILLE CEDEX

Date de la dernière autorisation :

73 - Savoie

Organisme gestionnaire :

CIAS ARLYSERE

Téléphone / Fax / Courriel :

04 79 31 43 78

direction.floreal@arlysere.fr

Nom du directeur ou de la personne ayant qualité pour représenter l'établissement :

Franck LOMBARD - Président du CIAS

Catégorie :

501 - Etablissement d'hébergement pour personnes âgées (EHPA)

Autorité en charge de la tarification :

C.C.N.T. :

Date d'arrivée des documents :

Capacité autorisée (HP, AJ, HT) :

Capacité habilitée à l'aide sociale :

PLACES	HP	dont PASA	dont UHR	HT	AJ
Financées (en fonctionnement)	11				
Autorisées	11				

Compte Administratif - EHPAD

Activité d'Hébergement Permanent

Cotation GIR	GROUPES ISO RESSOURCES (GIR)	Nombre de résidents			Activité réalisée		Taux d'activité
		2020	2021	2022	2020	2021	
1000	Nombre de résidents GIR 1						0,00%
840	Nombre de résidents GIR 2						0,00%
660	Nombre de résidents GIR 3	1	0	1	361	0	253
420	Nombre de résidents GIR 4	0	1	2	0	156	703
250	Nombre de résidents GIR 5	2	3	2	718	602	730
70	Nombre de résidents GIR 6	6	5	5	2 185	1 704	1 437
	Sous total : Résidents de plus de 60 ans	9	9	10	3 264	2 462	3 123
	Résidents de moins de 60 ans						
	TOTAL	9	9	10	3 264	2 462	3 123

Activité Accueil de jour et Hébergement Temporaire

Nombre de résidents			Activité réalisée	
2020	2021	2022	2020	2021

AJ					
HT					

Girage

Valorisation en points GIR de la cotation GIR permettant le calcul du GMP	Valorisation en points GIR de la cotation GIR servant de base au calcul des tarifs dépendance et soins	Nombre de résidents de l'EHPAD	Total point GIR pour GMP	Total points GIR pour TARIFS
(1)	(2)	(3)	(1) x (3)	(2) x (3)
GIR 1	1 000	0	0	0
GIR 2	840	0	0	0
GIR 3	660	1	660	660
GIR 4	420	2	840	1 320
GIR 5	250	2	500	560
GIR 6	70	5	350	1 400
Résidents de moins de 60 ans				
		0		

En points	%	Formule
-----------	---	---------

G1 - Production de points GIR dans les groupes iso-ressources 1 et 2	1040	0	0,00%	G1/G
G2 - Production de points GIR dans les groupes iso-ressources 3 et 4	660	1 980	50,25%	G2/G
G3 - Production de points GIR dans le groupe iso-ressource 5 et 6	280	1 960	49,75%	G3/G
G - Production total de points GIR		3 940		

GMP	235
PMP en cours de validité	
Date de validation	
Option tarifaire (tarif global/tarif partiel)	--
Présence de PUI	NON

Compte Administratif

Résultat d'exploitation

N° de compte	INTITULE	TOTAL des sections tarifaires	
		Exécutoire 2022	Retenu
M21(+/-iss)			
M21(+iss)			
602	Achats stockés, autres approvisionnements sauf 6021 et 6026	0,00	0,00
6011 6021 6022	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical	0,00	0,00
60226	Fournitures hospitalières sauf 602261	0,00	0,00
602261	Couches, alèses et produits absorbants	0,00	0,00
603	Variation des stocks sauf 60321 et 603226	0,00	0,00
60321	Variation des stocks des produits pharmaceutiques et à usage médical	0,00	0,00
603226	Variation des stocks des fournitures hospitalières sans 6032261	0,00	0,00
6032261	Variation des stocks couches, alèses et produits absorbants	0,00	0,00
606	Achats non stockés de matières et fournitures sauf 60622, 60626 et 6066	500,00	174,98
60622	Produits d'entretien	0,00	0,00
60626	Fournitures hospitalières sauf 606261	0,00	0,00
606261	Couches, alèses et produits absorbants	0,00	0,00
6066	Fournitures médicales	0,00	0,00
61	Services extérieurs sauf 6111, 61121, 61551, 61562 et 61681	33 780,00	33 676,55
6111	Sous-traitance : prestations à caractère médical	0,00	0,00
61121	Ergothérapie	0,00	0,00
61551	Entretien et réparation sur biens mobiliers, matériel et outillage à caractère médical	0,00	0,00
61562	Maintenance du matériel médical	0,00	0,00
61681	Primes d'assurance maladie - Autres risques - assurance maladie, maternité et accident du travail	0,00	0,00
62	Autres services extérieurs sauf 621, 62113, 6223, 6281, 6283 et 6287 pour les budgets annexes hospitaliers	0,00	0,00
621	Personnel extérieur à l'établissement	81 200,00	81 196,28
62113	Personnel infirmier - personnel médical (62113 - M21) et paramédical (62114 - M21)	0,00	0,00
6223	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires - intervenants médicaux	0,00	0,00
6242	Transports d'usagers	0,00	0,00
628	628 sauf 6281 et 6282	135 936,91	120 230,78
6281	Blanchisserie à l'extérieur	0,00	0,00
6283	Nettoyage à l'extérieur	600,00	600,00
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00	0,00
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	0,00	0,00
635	Autres impôts, taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00	0,00
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00	0,00
64	Charges de personnel	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00
66	Charges financières	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00
681	Dotations aux amortissements et aux provisions sauf matériel médical	8 900,00	8 880,64
	Dotations aux amortissements du matériel médical	0,00	0,00
	Dotations aux provisions - autres provisions pour risques (pathologies lourdes)	0,00	0,00
681518	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION = A	260 916,91	244 759,23
	Produits autres que ceux de la tarification = B1	129 111,11	81 296,40
	734.3 - Contribution de l'assurance maladie au titre de l'article 30 du décret n°99-316 = B2	0,00	0,00
	Produits de la tarification = C	112 984,00	117 343,51
	RESULTATS DE L'EXERCICE = (B1 + B2 + C) - A	-18 821,80	-46 119,32
			0,00

IV - ANNEXES

	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE	A2

A2 - ETAT DE LA DETTE

NEANT

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS	A3

CHOIX DU CONSEIL COMMUNAUTAIRE		DELIBERATIONS
PROCEDURE : Amortissement linéaire sans prorata temporis à compter de l'exercice suivant l'acquisition		Déliberation n°11 du 19/12/2019
CATEGORIE DE BIENS AMORTIS	DUREE	
Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R.2321-1 du CGCT)		
Biens de faible valeur inférieurs à 600 € TTC	1	
Immobilisations incorporelles		
Frais d'études, de recherche et de développement et d'insertion	5	
Logiciels	2	
Immobilisations corporelles		
Collections et œuvres d'art	10	
Installations générales, Aménagement, Agencement	10	
Voitures	5	
Camions et véhicules industriels	10	
Véhicules de transports collectifs	10	
Matériel de bureau et matériel informatique	4	
Mobilier	10	
Matériels classiques	5	
Matériels médicaux	5	
Equipements médicaux	10	
Equipements des cuisines	10	
Equipements de loisirs, sportifs	10	
Agencements et aménagements de terrains	20	
Appareils de levage - ascenseurs	20	
Bâtiments	40	
<	5	
Subvention d'équipement (si finance des biens immobiliers ou des installations)	30	
Subvention d'équipement transférable	Durée d'amortissement du bien subventionné	

Compte Administratif

Détermination et affectation du résultat

INTITULE	Section tarifaire Hébergement		Section tarifaire Dépendance		Section tarifaire Soins		Total des sections tarifaires	
	Proposé	Retenu	Proposé	Retenu	Proposé	Retenu	Proposé	Retenu
Résultat de l'exercice	-45 394,78	0,00	0,00	0,00	-724,54	0,00	-46 119,32	0,00
Reprise des résultats des exercices antérieurs (déficit = - ; excédent = +)	18 821,80						18 821,80	0,00
Résultat à affecter	-26 572,98	0,00	0,00	0,00	-724,54	0,00	-27 297,52	0,00
Résultat affecté au compte 1064 : réserve des plus-values nettes							0,00	0,00
Résultat affecté au compte 10682 : excédent affecté à l'investissement							0,00	0,00
Résultat affecté au compte 10685 : excédent affecté à la réserve de trésorerie							0,00	0,00
Résultat affecté au compte 10686 : excédent affecté à la réserve de compensation							0,00	0,00
Résultat affecté au compte 10687 : excédent affecté à la réserve de compensation des charges d'amortissement							0,00	0,00
Résultat affecté au compte 110 : excédent affecté à la réduction des charges d'exploitation (établissement public)							0,00	0,00
Résultat affecté au compte 111 : excédent affecté au financement des charges d'exploitation non réducibles (établissement public)							0,00	0,00
Dépenses refusées par l'autorité de tarification en application de l'article R. 314-52 (compte 114)							0,00	0,00
Résultat affecté au compte 119 : report à nouveau déficitaire (établissement public)	-26 572,98				-724,54		-27 297,52	0,00
Résultat affecté au compte 11510 : excédent affecté à la réduction des charges d'exploitation (établissement privé)							0,00	0,00
Résultat affecté au compte 11511 : excédent affecté au financement des charges d'exploitation non réducibles (établissement privé)							0,00	0,00
Résultat affecté au compte 11519 : report à nouveau déficitaire (établissement privé)							0,00	0,00

Compte Administratif

Tableau des effectifs

Catégorie	Nombre d'agents à temps plein	Temps partiel		Total		Nombre d'ETP au précédent compte administratif	Ecart
		Nombre d'agents	Nombre d'ETP	Nombre d'agents	Nombre d'ETP		
	(1)	(2)	(3)	(4) = (1) + (2)	(5) = (1) + (3)	(6)	(7) = (5) - (6)
DIRECTION / ENCADREMENT	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00		0,00
Directeur				0	0,00		0,00
Medecin directeur				0	0,00		0,00
Directeur-adjoint				0	0,00		0,00
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical				0	0,00		0,00
Chef de service autre (administratif, etc.)				0	0,00		0,00
Chef d'atelier				0	0,00		0,00
Attaché de direction, economie				0	0,00		0,00
Cadre de sante de la filiere infirmiere				0	0,00		0,00
Cadre de service paramédical, cadre de la filiere de rééducation, autre cadre de				0	0,00		0,00
Cadre de service éducatif et social				0	0,00		0,00
Responsable et coordonnateur de secteur				0	0,00		0,00
Autres cadres (direction)				0	0,00		0,00
Autres cadres (encadrement de proximité)				0	0,00		0,00
ADMINISTRATION / GESTION	0	0	0,23	0	0,23	0,23	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00		0,00
Agent administratif				0	0,00		0,00
Comptable				0	0,00		0,00
Autre personnel administratif et de gestion			0,23	0	0,23	0,23	0,00
SERVICES GENERAUX	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00		0,00
Agent de service general				0	0,00		0,00
Maitre de maison (hors encadrant éducatif de nuit)				0	0,00		0,00
Ouvrier qualifié				0	0,00		0,00
Veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors encadrant éducatif de nuit)				0	0,00		0,00
Autre personnel services généraux				0	0,00		0,00
RESTAURATION	0	0	0,60	0	0,60	0,60	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00		0,00
Chef cuisinier				0	0,00		0,00
Cuisinier			0,60	0	0,60	0,60	0,00
Autre personnel de restauration				0	0,00		0,00
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	0	0	0,50	0	0,50	0,50	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00		0,00
Enseignant (enseignement primaire)				0	0,00		0,00
Enseignant (enseignement secondaire)				0	0,00		0,00
Enseignant (enseignement supérieur)				0	0,00		0,00
Professeur EPS				0	0,00		0,00
Moniteur EPS				0	0,00		0,00
Accompagnant éducatif et social				0	0,00		0,00
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>				0	0,00		0,00
Aide médico-psychologique				0	0,00		0,00
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>				0	0,00		0,00
Animateur social			0,50	0	0,50	0,50	0,00
Assistant de service social/assistant social spécialisé				0	0,00		0,00
Assistant maternel				0	0,00		0,00
Auxiliaire de vie sociale				0	0,00		0,00
Conseiller en economie sociale et familiale				0	0,00		0,00
Educateur jeunes enfants				0	0,00		0,00
Educateur technique ou spécialisée				0	0,00		0,00
Encadrant éducatif de nuit				0	0,00		0,00
Mandataire judiciaire ou délégué aux prestations sociales				0	0,00		0,00
Moniteur d'atelier				0	0,00		0,00
Moniteur éducateur				0	0,00		0,00
Moniteur enseignement ménager				0	0,00		0,00
Moniteur jardin d'enfants				0	0,00		0,00
Personnel d'aide à domicile				0	0,00		0,00
<i>Psychologue/neuropsychologue</i>				0	0,00		0,00
Responsable ou encadrant technique d'atelier				0	0,00		0,00
Technicien de l'intervention sociale et familiale				0	0,00		0,00
Technicien en compensation sensorielle				0	0,00		0,00
Travailleur familial				0	0,00		0,00
Agent de service affecté aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service de				0	0,00		0,00
Autre personnel socio-éducatif				0	0,00		0,00
Personnel socio-éducatif en cours de formation				0	0,00		0,00
PARAMEDICAL	0	0	0,50	0	0,50	0,50	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00		0,00
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>				0	0,00		0,00
Aide soignant				0	0,00		0,00
Audioprothésiste				0	0,00		0,00
Diététicien				0	0,00		0,00
Ergothérapeute				0	0,00		0,00
Infirmier D.E			0,50	0	0,50	0,50	0,00
Infirmier psychiatrique				0	0,00		0,00
Masseur-kinésithérapeute				0	0,00		0,00
Orthophoniste				0	0,00		0,00
Orthoptiste				0	0,00		0,00
Pédicure-podologue				0	0,00		0,00
Personnel médicotechnique de la rééducation				0	0,00		0,00
Psychomotricien				0	0,00		0,00
Puériculteur				0	0,00		0,00
Sage-femme				0	0,00		0,00
Autre personnel paramédical				0	0,00		0,00
Personnel paramédical en formation				0	0,00		0,00
MEDICAL	0	0	0,05	0	0,05	0,05	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00		0,00
Medecin pédiatre				0	0,00		0,00
Medecin psychiatre				0	0,00		0,00
Medecin rééducation fonctionnelle				0	0,00		0,00
Medecin autre specialite			0,05	0	0,05	0,05	0,00
Medecin generaliste				0	0,00		0,00
Pharmacien				0	0,00		0,00
Préparateur en pharmacie				0	0,00		0,00
Autre				0	0,00		0,00
AUTRES FONCTIONS				0	0,00		0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00		0,00
TOTAL	0	0	1,88	0	1,88	1,88	0,00

Compte Administratif

Tableau des rémunérations : en euros - Valorisation du tableau des effectifs

Catégorie	ETP	Budget exécutoire	CA	Ecart
		(1)	(2)	(3) = (2) - (1)
DIRECTION / ENCADREMENT	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>
Directeur	0,00			0,00
Medecin directeur	0,00			0,00
Directeur-adjoint	0,00			0,00
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical	0,00			0,00
Chef de service autre (administratif, etc.)	0,00			0,00
Chef d'atelier	0,00			0,00
Attaché de direction, économiste	0,00			0,00
Cadre de santé de la filière infirmière	0,00			0,00
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de	0,00			0,00
Cadre de service éducatif et social	0,00			0,00
Responsable et coordonnateur de secteur	0,00			0,00
Autres cadres (direction)	0,00			0,00
Autres cadres (encadrement de proximité)	0,00			0,00
ADMINISTRATION / GESTION	0,23	6 395,00	9 105,00	2 710,00
<i>Dont emplois temporaires</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>
Agent administratif	0,00			0,00
Comptable	0,00			0,00
Autre personnel administratif et de gestion	0,23	6 395,00	9 105,00	2 710,00
SERVICES GENERAUX	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>
Agent de service général	0,00			0,00
Maitre de maison (hors encadrant éducatif de nuit)	0,00			0,00
Ouvrier qualifié	0,00			0,00
Veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors encadrant éducatif de nuit)	0,00			0,00
Autre personnel services généraux	0,00			0,00
RESTAURATION	0,60	29 000,00	27 278,39	-1 721,61
<i>Dont emplois temporaires</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>
Cuisinier	0,00			0,00
Cuisinier	0,60	29 000,00	27 278,39	-1 721,61
Autre personnel de restauration	0,00			0,00
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	0,50	21 505,00	20 512,89	-992,11
<i>Dont emplois temporaires</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>
Enseignant (enseignement primaire)	0,00			0,00
Enseignant (enseignement secondaire)	0,00			0,00
Enseignant (enseignement supérieur)	0,00			0,00
Professeur EPS	0,00			0,00
Moniteur EPS	0,00			0,00
Accompagnant éducatif et social	0,00			0,00
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>
Aide médico-psychologique	0,00			0,00
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>
Animateur social	0,50	21 505,00	20 512,89	-992,11
Assistant de service social/assistant social spécialisée	0,00			0,00
Assistant maternel	0,00			0,00
Auxiliaire de vie sociale	0,00			0,00
Conseiller en économie sociale et familiale	0,00			0,00
Educateur jeunes enfants	0,00			0,00
Educateur technique ou spécialisé	0,00			0,00
Encadrant éducatif de nuit	0,00			0,00
Mandataire judiciaire ou délégué aux prestations sociales	0,00			0,00
Moniteur d'atelier	0,00			0,00
Moniteur éducateur	0,00			0,00
Moniteur enseignement ménager	0,00			0,00
Moniteur jardin d'enfants	0,00			0,00
Personnel d'aide à domicile	0,00			0,00
Psychologue/neuropsychologue	0,00			0,00
Responsable ou encadrant technique d'atelier	0,00			0,00
Technicien de l'intervention sociale et familiale	0,00			0,00
Technicien en compensation sensorielle	0,00			0,00
Travailleur familial	0,00			0,00
Agent de service affecté aux fonctions de blanchissage, nettoyage et service de	0,00			0,00
Autre personnel socio-éducatif	0,00			0,00
Personnel socio-éducatif en cours de formation	0,00			0,00
PARAMEDICAL	0,50	21 800,00	21 800,00	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>
Aide soignant	0,00			0,00
Audioprothésiste	0,00			0,00
Dietéticien	0,00			0,00
Ergothérapeute	0,00			0,00
Infirmier D E	0,50	21 800,00	21 800,00	0,00
Infirmier psychiatrique	0,00			0,00
Masseur-kinésithérapeute	0,00			0,00
Orthophoniste	0,00			0,00
Orthoptiste	0,00			0,00
Pédicure-podologue	0,00			0,00
Personnel médicotechnique de la rééducation	0,00			0,00
Psychomotricien	0,00			0,00
Puériculteur	0,00			0,00
Sage-femme	0,00			0,00
Autre personnel paramédical	0,00			0,00
Personnel paramédical en formation	0,00			0,00
MEDICAL	0,05	2 500,00	2 500,00	0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>
Medecin pédiatre	0,00			0,00
Medecin psychiatre	0,00			0,00
Medecin rééducation fonctionnelle	0,00			0,00
Medecin autre spécialité	0,05	2 500,00	2 500,00	0,00
Medecin généraliste	0,00			0,00
Pharmacien	0,00			0,00
Préparateur en pharmacie	0,00			0,00
Autre	0,00			0,00
AUTRES FONCTIONS	0,00			0,00
<i>Dont emplois temporaires</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>
TOTAL	1,88	81 200,00	81 196,28	-3,72

Le Compte Administratif 2022 du Budget annexe de la Résidence Autonomie de Frontenex a été présenté par M. le Président lors de la séance ordinaire du Conseil d'administration convoqué le 18 avril 2023, qui s'est déroulée le Mardi 25 avril 2023 à 18h00 à la salle de réunion de L'Arpège à Albertville (Savoie).

Nombre de membres en exercice	:	33		
Nombre de délégués présents	:	20		
Nombre de délégués représentés	:	1		
Nombre de suffrages exprimés	:	21	Vote pour	: 21
			Vote contre	: 0
			Abstentions	: 0

Les membres du Conseil d'administration



Certifié exécutoire par le Président compte tenu de la publication le 02.05.23 et de la transmission en Sous-Préfecture d'Albertville le 02.05.23