



ASSEMBLEE GENERALE DU 08 JUIN 2012

RAPPORT DE GESTION 2011



Avenue Reine Astrid, 131
4900 SPA

Organes de gestion et de contrôle

Associés :

Ville de Spa
Ville de Verviers
Commune de Dison
Commune de Jalhay
Commune de Limbourg

Commune de Pepinster
Commune de Welkenraedt
C.P.A.S. de Spa
C.P.A.S. de Limbourg
Fondation privée - Réseau Solidaris

Conseil d'Administration :

Joseph HOUSSA Président
Yvan YLIEFF Vice-président
Pierre ANNET
Philippe DECHESNE
Michèle DUPUIS
Franck GAZZARD
Georges GRIGNARD
Françoise GUYOT
Dimitri HOUSSA
Jean-Claude LAMBERT
Luc MARECHAL
Bernard PIRON
Raoul RADERMECKER
Jean-Marie REINERTZ
Christelle SURQUIN (début 16/02/2011)

Avec voix consultative :
Bernard RIBOURDOUILLE Directeur général

Comité de rémunération :

Joseph HOUSSA Président
Michelle DUPUIS
Dimitri HOUSSA
Bernard PIRON

Commissaire :

SCPRL LEBOUTTE, MOUHIB & C°, réviseurs d'entreprises, représentée par J. MOUHIB

RAPPORT DE GESTION 2011

Le Conseil d'administration remercie chaleureusement les membres du personnel de l'Intercommunale pour la qualité des services rendus aux résidents durant cette année.

L'Intercommunale gère les trois sites suivants :

	lits MRS Purs	Lits MRS	Lits MR	Lits court séjour	Lits de convalescence	Lits en portefeuille	Total
Site « Heures Claires »	64	40	56	8	50		218
Site Collinet			45			8	53
Site Léon d'Andrimont			41				41
Total	64	40	142	8	50	8	312

Le site « Heures Claires » dispose de 11 logements en résidence-service.

Durant l'année 2011, les négociations avec les organisations représentatives des travailleurs ont été finalisées. En date du 01 décembre 2011, le règlement du travail, le statut administratif et le statut pécuniaire ont été appliqués. En sa séance du 21 décembre 2011, le Conseil d'administration a décidé de statutariser 5 membres du personnel de l'Intercommunale.

Dans le cadre de la réalisation de l'extension de la Résidence Léon d'Andrimont, après l'accord sur « avant-projet » octroyé par Madame le Ministre Tillieux, la réalisation du cahier spécial des charges a été finalisée. Le dossier « projet » a été introduit auprès du Service Public de Wallonie - département de la Santé et des infrastructures médico-sociales en date du 07 novembre 2011. Dès réception de l'accord sur le projet, l'Intercommunale publiera l'avis de marché pour la réalisation des travaux.

En janvier 2008, l'Intercommunale a introduit une demande de subsides pour les travaux d'isolation de la plus ancienne partie du bâtiment situé sur le site « Heures Claires ». En février 2010, le Service Public de Wallonie - département de l'énergie et du bâtiment durable, a octroyé un montant de 204.748,50 €. Durant l'année 2011, le cahier spécial des charges a été rédigé en collaboration avec les auteurs de projet.

Afin de pouvoir proposer, au public, l'ensemble des services relatifs à l'hébergement et l'accueil des personnes âgées, L'Intercommunale dispose d'un nouvel accueil de jour, inauguré le 23 novembre 2011. Cette unité permet d'accueillir, de 08h à 18h, cinq personnes âgées.

- Gestion des ressources humaines :

- 1) Les formations pour les membres du personnel se sont développées de manière importante. Pour l'année 2011, le nombre d'heures de formation est de 1.076 heures (997 heures en 2010). Le coût des formations s'élève à 40.434,36 € (28.211,11 € en 2010)

- Dossier infirmier informatisé :

Une étape a été réalisée, à savoir l'enregistrement informatisé des appels-personne avec le motif d'appel ainsi que la réponse y apportée.

Le Conseil d'Administration.

Comptes de résultat 2011

Site « Heures Claires »

<u>1. CHARGES</u>	Cpt Résultat 31/12/2011
<u>1.1. Fournitures</u>	
601 Produits et Matériel Médicaux	104.260,97
602 Fournitures Diverses	2.549,29
603 Produits et Fournitures Entretien	43.898,55
604 Denrées et Fournitures Cuisine.	362.615,28
605 Linge / Literie	80.718,85
Total Fournitures	594.042,94
<u>1.2. Services</u>	
610 Locations et Charges Locatives	46.771,16
611 Entretien et Réparations	131.732,19
612 Fournitures Faites à l'Entreprise	355.146,72
613 Serv Ext - Rétrib de Tiers	101.786,29
614 Assur non relatives au Pers	18.993,01
615 Frais Généraux Divers	38.792,72
616 Transports par Tiers	31.149,56
617 Intérim et Pers Mis à Dispo.	
618 Rémun Admin - Hono. Coord	30.722,74
619 Déb Refact (Com Méd déduites)	223.636,52
Total Services	978.730,91
<u>1.3. Charges salariales</u>	
620 Rémunérations brutes	3.857.783,01
621 Charges patronales	754.725,09
623 Autres frais personnel	188.841,44
624 Frais Mal Profes (voir 743)	
Total Charges salariales	4.801.349,54
<u>1.4. Amortissements</u>	
630 Amortissements	589.895,49
634 Réd. valeur s/créances	-1.624,21
Total Amort. Réd. Val. Prv.	588.271,28
<u>1.5. Autres charges</u>	
640-642 Charg fisc + Autres	4.457,70
643 Charges diverses	526,92
Total Autres charges	4.984,62
<u>1.6. Charges Financières</u>	
650 à 657 Charges financ.	92.741,60
Total Charges financières	92.741,60
TOTAL CHARGES	7.060.120,89

<u>2. PRODUITS</u>	Cpt Résultat 31/12/2011
<u>2.1. Chiffre d'affaires</u>	
700 Prix hébergement CONVA/MR/MRS	2.908.727,12
700 Loyers Résidences Services	107.207,58
702 Soins Infirmiers Convalescence	134.616,25
703 Forfaits INAMI	2.260.412,01
703 Inami 3ème volet	327.673,78
703 Aménag fin de carrière	99.475,55
704 Produits Accessoires	117.379,59
709 Débours Refacturés	195.722,04
Total chiffre d'affaires	6.151.213,92
<u>2.2. Autres recettes</u>	
743 -746 Récupérations diverses	893.073,77
744-747 Produits divers	107.763,97
751-752-754-756 Produits financiers.	36.176,65
753 Amortissements subsides	
Total autres recettes	1.037.014,39
TOTAL PRODUITS	7.188.228,31
Résultat Courant (2-1)	
128.107,42	
670 Précompte Mobilier	4.733,96
663 Moins Values	
668 Charges Ex. Ant.	15.099,49
Charges exceptionnelles	19.833,45
769 Reprise prov	
764 Produits Exceptionnels	129.927,28
768 Produits Ex. Antér.	
Produits exceptionnels	129.927,28
RESULTAT DE L'EXERCICE	
238.201,25	

Comptes de résultat 2011

Site « Collinet »

<u>1. CHARGES</u>	Cpt Résultat 31/12/2011
<u>1.1. Fournitures</u>	
601 Produits et Matériel Médicaux	13.538,18
602 Fournitures Diverses	
603 Produits et Fournitures Entretien	1.110,73
604 Denrées et Fournitures Cuisine.	173.525,00
605 Linge / Literie	2.728,56
Total Fournitures	190.902,47
<u>1.2. Services</u>	
610 Locations et Charges Locatives	45.471,08
611 Entretien et Réparations	11.129,17
612 Fournitures Faites à l'Entreprise	4.392,28
613 Serv Ext - Rétrib de Tiers	36.290,59
614 Assur non relatives au Pers	27,04
615 Frais Généraux Divers	2.405,92
616 Transports par Tiers	4.034,32
617 Intérim et Pers Mis à Dispo.	110.512,96
618 Rémun Admin - Hono. Coord	1.449,85
619 Déb Refact (Com Méd déduites)	36.729,23
Total Services	252.442,44
<u>1.3. Charges salariales</u>	
620 Rémunérations brutes	488.802,38
621 Charges patronales	72.407,83
623 Autres frais personnel	7.904,58
624 Frais Mal Profes (voir 743)	
Total Charges salariales	569.114,79
<u>1.4. Amortissements</u>	
630 Amortissements	9.227,03
634 Réd. valeur s/créances	
Total Amort. Réd. Val. Prv.	9.227,03
<u>1.5. Autres charges</u>	
640-642 Charg fisc + Autres	65,68
643 Charges diverses	
Total Autres charges	65,68
<u>1.6. Charges Financières</u>	
650 à 657 Charges financ.	165,71
Total Charges financières	165,71
TOTAL CHARGES	1.021.918,12

<u>2. PRODUITS</u>	Cpt Résultat 31/12/2011
<u>2.1. Chiffre d'affaires</u>	
700 Prix hébergement CONVA/MR/MRS	520.241,26
701 Loyers Résidences Services	
702 Soins Infirmiers Convalescence	
703 Forfaits INAMI	608.339,36
703 Inami 3ème volet	
703 Aménag fin de carrière	
704 Produits Accessoires	154,13
709 Débours Refacturés	39.255,46
Total chiffre d'affaires	1.167.990,21
<u>2.2. Autres recettes</u>	
743 -746 Récupérations diverses	25.035,83
744-747 Produits divers	
751-752-754-756 Produits financiers.	
753 Amortissements subsides	
Total autres recettes	25.035,83
TOTAL PRODUITS	1.193.026,04
Résultat Courant (2-1)	171.107,92
670 Précompte Mobilier	
663 Moins Values	
668 Charges Ex. Ant.	
Charges exceptionnelles	
769 Reprise prov	
764 Produits Exceptionnels	
768 Produits Ex. Antér.	690,24
Produits exceptionnels	690,24
RESULTAT DE L'EXERCICE	171.798,16

Comptes de résultat 2011
Résidence Léon d'Andrimont

1. CHARGES	Cpt Résultat 31/12/2011
1.1. Fournitures	
601 Produits et Matériel Médicaux	14.913,57
602 Fournitures Diverses	
603 Produits et Fournitures Entretien	4.617,20
604 Denrées et Fournitures Cuisine.	81.164,78
605 Linge / Literie	4.797,92
Total Fournitures	105.493,47
1.2. Services	
610 Locations et Charges Locatives	4.091,03
611 Entretien et Réparations	31.095,69
612 Fournitures Faites à l'Entreprise	68.217,76
613 Serv Ext - Rétrib de Tiers	19.569,05
614 Assur non relatives au Pers	2.881,02
615 Frais Généraux Divers	3.906,21
616 Transports par Tiers	7.337,50
617 Intérim et Pers Mis à Dispo.	60.088,72
618 Rémun Admin - Hono. Coord	1.320,98
619 Déb Refact (Com Méd déduites)	42.889,01
Total Services	241.396,97
1.3. Charges salariales	
620 Rémunérations brutes	908.908,43
621 Charges patronales	190.347,02
623 Autres frais personnel	31.577,00
624 Frais Mal Profes (voir 743)	
Total Charges salariales	1.130.832,45
1.4. Amortissements	
630 Amortissements	71.413,25
634 Réd. valeur s/créances	
Total Amort. Réd. Val. Prv.	71.413,25
1.5. Autres charges	
640-642 Charg fisc + Autres	
643 Charges diverses	
Total Autres charges	
1.6. Charges Financières	
650 à 657 Charges financ.	277,98
Total Charges financières	277,98
TOTAL CHARGES	1.549.414,12

2. PRODUITS	Cpt Résultat 31/12/2011
2.1. Chiffre d'affaires	
700 Prix hébergement CONVA/MR/MRS	532.255,19
701 Loyers Résidences Services	
702 Soins Infirmiers Convalescence	
703 Forfaits INAMI	401.287,70
703 Inami 3ème volet	102.445,18
703 Aménag fin de carrière	29.170,49
704 Produits Accessoires	60.001,81
709 Débours Refacturés	42.888,51
Total chiffre d'affaires	1.168.048,88
2.2. Autres recettes	
743 -746 Récupérations diverses	130.926,35
744-747 Produits divers CPAS LIMB	125.000,00
751-752-754-756 Produits financiers.	
753 Amortissements subsides	
Total autres recettes	255.926,35
TOTAL PRODUITS	1.423.975,23
Résultat Courant (2-1)	-125.438,89
670 Précompte Mobilier	
663 Moins Values	
668 Charges Ex. Ant.	
Charges exceptionnelles	
769 Reprise prov	
764 Produits Exceptionnels	2.809,57
768 Produits Ex. Antér.	
Produits exceptionnels	2.809,57
RESULTAT DE L'EXERCICE	-122.629,32

Comptes de résultat 2011
Intercommunale

1. CHARGES	Cpt Résultat 31/12/2011
1.1. Fournitures	
601 Produits et Matériel Médicaux	132.712,72
602 Fournitures Diverses	2.549,29
603 Produits et Fournitures Entretien	49.626,48
604 Denrées et Fournitures Cuisine.	617.305,06
605 Linge / Literie	88.245,33
Total Fournitures	890.438,88
1.2. Services	
610 Locations et Charges Locatives	96.333,27
611 Entretien et Réparations	173.957,05
612 Fournitures Faites à l'Entreprise	427.756,76
613 Serv Ext - Rétrib de Tiers	157.645,93
614 Assur non relatives au Pers	21.901,07
615 Frais Généraux Divers	45.104,85
616 Transports par Tiers	42.521,38
617 Intérim et Pers Mis à Dispo.	170.601,68
618 Rémun Admin - Hono. Coord	33.493,57
619 Déb Refact (Com Méd déduites)	303.254,76
Total Services	1.472.570,32
1.3. Charges salariales	
620 Rémunérations brutes	5.255.493,82
621 Charges patronales	1.017.479,94
623 Autres frais personnel	228.323,02
624 Frais Mal Profes (voir 743)	
Total Charges salariales	6.501.296,78
1.4. Amortissements	
630 Amortissements	670.535,77
634 Réd. valeur s/créances	-1.624,21
Total Amort. Réd. Val. Prv.	668.911,56
1.5. Autres charges	
640-642 Charg fisc + Autres	4.523,38
643 Charges diverses	526,92
Total Autres charges	5.050,30
1.6. Charges Financières	
650 à 657 Charges financ.	93.185,29
Total Charges financières	93.185,29
TOTAL CHARGES	9.631.453,13

2. PRODUITS	Cpt Résultat 31/12/2011
2.1. Chiffre d'affaires	
700 Prix hébergement CONVA/MR/MRS	3.961.223,57
701 Loyers Résidences Services	107.207,58
702 Soins Infirmiers Convalescence	134.616,25
703 Forfaits INAMI	3.270.039,07
703 Inami 3ème volet	430.118,96
703 Aménag fin de carrière	128.646,04
704 Produits Accessoires	177.535,53
709 Débours Refacturés	277.866,01
Total chiffre d'affaires	8.487.253,01
2.2. Autres recettes	
743 -746 Récupérations diverses	1.049.035,95
744-747 Produits divers (dont interv CPAS)	232.763,97
751-752-754-756 Produits financiers.	36.176,65
753 Amortissements subsides	
Total autres recettes	1.317.976,57
TOTAL PRODUITS	9.805.229,58
Résultat Courant (2-1)	173.776,45
670 Précompte Mobilier	4.733,96
663 Moins Values	
668 Charges Ex. Ant.	15.099,49
Charges exceptionnelles	19.833,45
769 Reprise prov	
764 Produits Exceptionnels	132.736,85
768 Produits Ex. Antér.	690,24
Produits exceptionnels	133.427,09
RESULTAT DE L'EXERCICE	287.370,09

Le taux d'occupation des structures d'accueil :

Les journées réalisées en 2011 peuvent se décomposer comme suit (par sites) :

	<u>Les Heures Claires</u>	<u>Collinet</u>	<u>Limbourg</u>	<u>Total</u>	<u>%</u>
Convalescence	17.671	-	-	17.671	16%
MR	21.142	16.136	14.486	51.764	48%
MRS	38.605	-	-	38.605	36%
Total	77.418	16.136	14.486	108.040	100%

Par ailleurs, le tableau suivant permet de synthétiser l'activité 2011 :

	<u>Les Heures Claires</u>	<u>Collinet</u>	<u>Limbourg</u>	<u>Total</u>
Convalescence	96,83%	-	-	96,83%
MR	90,51%	98,24%	96,80%	94,55%
MRS	101,70%	-	-	101,70%
Total	97,30%	98,24%	96,80%	97,37%

Le taux d'occupation est globalement satisfaisant.

La location des appartements de résidence-services a permis de générer un revenu locatif de l'ordre de 107,21 K € pour un taux d'occupation de plus de 96,97 % (128 mois facturés sur un total de 132 mois possibles).

Le Bilan :

Le bilan présente les caractéristiques essentielles suivantes :

- Les fonds propres clôturent à 12,2 M€ ce qui équivaut à 74,8 % du pied de bilan. Ce ratio de solvabilité demeure conséquent et est à mettre en relation avec l'importante capitalisation de l'intercommunale;
- La trésorerie active de l'intercommunale demeure largement positive à hauteur de 3 M€ au 31 décembre 2011. Le cash-flow sur base du résultat courant s'élève à 843 K€;
- Le ratio de solvabilité s'est amélioré en 2011 (74,8%). La norme en la matière se situe aux environs d'un tiers du pied de bilan.

Le Compte de résultat :

L'année 2011 se conclut en boni courant à hauteur de plus de 170.000 € (contre plus de 200.000 € en 2010), et un résultat d'exercice en boni de 287.000 € (301.000 € en 2010)

Compte tenu de projets d'investissements relativement ambitieux, notamment quant au site de Limbourg, ainsi que les estimations des charges à venir pour l'Intercommunale, principalement en matière de coût du personnel, il convient de demeurer très prudent.

Risques et incertitudes

1) L'Intercommunale :

Le rapport de gestion pour l'année 2010 mentionnait les charges à venir pour l'Intercommunale. Ces éléments sont toujours d'actualité à ce jour.

Estimation des charges à venir pour l'Intercommunale

Charges de fonctionnement	2016	2021
1% de rémunération (échelle à 101%)	55.000,00 €	55.000,00 €
Nomination (5 pers.) :	18.000,00 €	18.000,00 €
RGB complète	36.253,00 €	80.879,00 €
Ouvrière + 1,5 ETP (entretien Limbourg)	48.000,00 €	49.536,00 €
Augm. Assurance loi (139 % sur 3 ans)	70.000,00 €	70.000,00 €
Intérêt emprunt Limbourg	124.000,00 €	113.000,00 €
Total charges de fonctionnement	351.253,00 €	386.415,00 €
Amortissement d'investissements		
Extension Limbourg (subsides déduits)	164.242,42 €	164.242,42 €
Travaux UREBA (subsides déduits)	40.000,00 €	40.000,00 €
Travaux cuisine HC	50.000,00 €	50.000,00 €
Total Amortissement	254.242,42 €	254.242,42 €
Total des Charges estimées	605.495,42 €	640.657,42 €

Augmentation chiffre d'affaires	2016	2021
Fin intervention Limbourg	-125.000,00 €	-125.000,00 €
Hébergement (8 lits MR - 97%)	111.596,56 €	111.596,56 €
Hébergement (10 lits CS - 85%)	122.238,50 €	122.238,50 €
Forfait INAMI (8 lits MR - 95%)	56.423,16 €	56.423,16 €
Forfait INAMI (10 lits CS - 85%)	63.104,85 €	63.104,85 €
Résidence-services	61.560,00 €	61.560,00 €
Total des Produits estimés	289.923,07 €	289.923,07 €

Delta Augmentation charges **315.572,35 € 350.734,35 €**

Dès lors, Le Conseil d'administration souhaite toujours le maintien de l'équilibre financier à long terme, tout en permettant les investissements nécessaires au bon fonctionnement de l'Intercommunale.

Il convient de souligner que le Conseil d'administration a pris les décisions les plus favorables en matière de gestion du personnel, principalement pour les membres du personnel soignant, en octroyant des évolutions de carrière au-delà du financement INAMI. Toute chose restant égale, l'augmentation du coût lié au personnel est :

Augmentation coût du personnel	
2016	2021
227.253,00 €	273.415,00 €

A titre de risque, le dossier de demande d'octroi des points APE des CPAS de Spa (57 points) et Limbourg (10 points), directement à l'Intercommunale, constitue une priorité pour l'Intercommunale. En effet, outre les réductions de cotisations patronales, le montant des subsides APE liés à ces points représente une somme de 192.000 euros.

A titre d'incertitude, subsiste également le doute quant au financement INAMI dit « 3^{ème} volet » et l'application ou non du coefficient réducteur.

Développement de l'Intercommunale

Il faut constater la professionnalisation nécessaire pour la gestion des maisons de repos et maison de repos et de soins.

La structure interne de l'Intercommunale permet d'envisager, de manière raisonnable, son développement.

Le partenariat privé-public a plusieurs inconvénients, notamment, le choix des matériaux et, surtout, le coût réel pour le Pouvoir Public.

En matière d'immobilisation corporelle, le transfert de la gestion, à l'Intercommunale, d'un établissement, conforme à l'Arrêté du Gouvernement Wallon du 15 octobre 2009 portant exécution du décret du 30 avril 2009, relatif à l'hébergement et à l'accueil des personnes âgées, géré par un CPAS pourrait se faire de la manière suivante :

- augmentation de capital de l'Intercommunale par apport en nature des lits MR et/ou MRS dans l'Intercommunale ;
- Maintien de la propriété du bien immobilier au sein du CPAS afin de diminuer les charges d'amortissement pour l'Intercommunale ;
- Paiement d'un loyer au CPAS, équivalent au remboursement du montant à financer « hors subsides », afin que l'opération immobilière soit nulle pour le CPAS concerné. La construction et la situation financière de l'établissement sont deux éléments à négocier distinctement.

Le Site « Heures Claires » a ouvert l'accueil de jour d'une capacité de 5 places et a accueilli les premiers résidents.

Le Conseil d'administration a décidé de poursuivre les investissements relatifs à la modernisation de l'outil, à savoir :

- Publication d'un avis de marché pour la désignation d'un auteur de projet pour la mise aux normes HACCP de la cuisine du site « Heures Claires » ;
- Publication de l'avis de marché pour la construction de l'extension-amélioration de la Résidence Léon d'Andrimont

Évènements post-clôture

Dans le cadre de la réalisation de l'extension - amélioration de la Résidence Léon d'Andrimont, Madame le Ministre Tillieux a donné son accord pour le stade « projet ». L'avis de marché a été publié.

L'attribution du marché public pour la réalisation des travaux « UREBA » pour le site « Heures Claires » a été réalisée lors de la séance du Conseil d'administration du 18 avril 2012.

Liste des Adjudicataires

En 2011, les marchés publics suivants ont été attribués :

- Marché public de désinfection et nuisibles - Procédure négociée sans publicité
Attribué à la société RENTOKIL, le 01/01/2011
- Marché public de services "désignation d'un auteur de projet pour une mission de réalisation de travaux d'isolation énergétique, de techniques spéciales et de coordination" - Adjudication publique - Attribué à la Scrl ALTIPLAN ARCHITECTS lors du Conseil d'Administration du 23/03/2011
- Marché public de services relatif à la mission de commissaire réviseur pour les périodes comptables 2011- 2012 - 2013 - Procédure négociée sans publicité - Attribué à la Scprl LEBOUTTE, MOUHIB & C° lors de l'Assemblée générale du 28/09/2011
- Marché public pour l'acquisition d'un élévateur d'occasion - Procédure négociée sans publicité - Attribué à la Sprl PAULY lors du Conseil d'Administration du 19/10/2011
- Marché public de services pour la maintenance des équipements techniques HVAC, électriques et hydrophores - Procédure négociée sans publicité - Attribué à la société OPTITHERM lors du Conseil d'Administration du 21/12/2011

En 2011, les marchés publics suivants non pas été attribués :

- Marché public de services "désignation d'un auteur de projet pour une mission de réalisation de travaux d'isolation énergétique, de techniques spéciales et de coordination" - Adjudication publique - Conseil d'Administration du 19/01/2011
- Marché public pour la fourniture de tables de nuit avec tablette - Appel d'offre général - Conseil d'Administration du 23/03/2011
- Marché public pour la fourniture d'Alimentation générale pour la période du 01/09/2011 au 31/12/2012 - Appel d'offre général - Conseil d'Administration du 27/07/2011
- Marché public pour la fourniture de fromage pour la période du 01/09/2011 au 31/12/2012 - Appel d'offre général - Conseil d'Administration du 27/07/2011
- Marché public pour la fourniture de viandes et volailles pour la période du 01/09/2011 au 31/12/2012 - Appel d'offre général - Conseil d'Administration du 27/07/2011

Conclusions

Le résultat de l'exercice, en boni de 287.370,09 €, constitue un résultat satisfaisant.

Le maintien de l'équilibre financier à long terme, en intégrant la construction de la nouvelle aile sur le site de la Résidence Léon d'Andrimont, constitue un objectif indispensable afin de préserver l'Intercommunale.

Le Conseil d'Administration souhaite que la progression de la trésorerie ainsi que ce résultat soient préservés afin de pouvoir agir positivement par rapport aux projets de constructions et aux opportunités d'intégration d'établissements dans l'Intercommunale.

Le Conseil d'administration poursuivra les développements suivants :

1. Réalisation des travaux relatifs au dossier « UREBA »
2. Début des travaux pour la construction de l'extension de la Résidence Léon d'Andrimont ;
3. Développement de l'activité pour le centre d'accueil de jour sur le site « Heures Claires »
4. Informatisation :
 - Poursuite de la mise en place du dossier informatisé de soins infirmiers
5. Rénovation de la cuisine sur le site « Heures Claires ».

La charge d'intérêt pour l'emprunt relatif aux travaux d'isolement énergétique (UREBA) peut-être estimée à 80.000 €. Au 31 décembre 2010, la réserve disponible charge d'emprunt UREBA était de 184.417,65 €. Dès lors, le Conseil d'administration propose à l'Assemblée générale d'affecter le résultat de l'exercice de la manière suivante :

Dotation à la réserve légale	14.368,50 €
Reprise de la Réserve disponible charge d'emprunt UREBA	- 104.417,65 €
Réserve disponible charge d'emprunt Limbourg	377.419,24 €

Au 31 décembre 2011, le montant affecté à la Réserve disponible pour la charge d'emprunt pour la construction de l'extension de la Résidence Léon d'Andrimont équivaut à 964.399,49 €.

Le Conseil d'Administration.