

Gouvernement du Québec
Ministère de la Santé et des Services sociaux

Rapport financier annuel

Année financière terminée le 31 mars 2023

Établissements publics et privés conventionnés

Nom de l'établissement: Accueil du Rivage Inc.

Code: 1357-8448

Formule autorisée et prescrite par ordre du ministre de la Santé et des Services sociaux,
en vertu de l'article 295 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux.
Formulaire AS-471

MINISTÈRE DE LA SANTÉ ET DES SERVICES SOCIAUX
RAPPORT FINANCIER ANNUEL
PLAN GÉNÉRAL - GÉNÉRALITÉS ET SECTION AUDITÉE

Première partie

Généralités

SECTION AUDITÉE

Deuxième partie

États financiers

Troisième partie

Fonds d'exploitation et Fonds d'immobilisations : Renseignements complémentaires

Quatrième partie

Fonds d'immobilisations : Renseignements complémentaires

Sixième partie

Renseignements complémentaires

MINISTÈRE DE LA SANTÉ ET DES SERVICES SOCIAUX
RAPPORT FINANCIER ANNUEL
PLAN GÉNÉRAL - SECTION NON AUDITÉE

SECTION NON AUDITÉE

Septième partie

Renseignements complémentaires - Parties 2, 3 et 7

Huitième partie

Renseignements complémentaires

Neuvième partie

Données relatives aux établissements privés conventionnés

Transfert de l'exercice précédent : Solde de la fin

RAPPORT FINANCIER ANNUEL
PLAN DÉTAILLÉ

	Page	Révisée
Page titre	001	22-23
Plan général	029,030	15-16
Plan détaillé	040,045	22-23
PREMIÈRE PARTIE - GÉNÉRALITÉS	099	17-18
Rapport de la direction	100	13-14
Commentaires relatifs au rapport de la direction	101	13-14
Questionnaire à l'intention de la haute direction	110	22-23
Commentaires relatifs au questionnaire à l'intention de la haute direction	111	01-02
Attestation du timbre valideur du rapport financier annuel audité	119	14-15
Rapport de l'auditeur indépendant - États financiers et autres informations financières	120	14-15
Annexe au rapport de l'auditeur indépendant - États financiers et autres informations financières	121	10-11
Questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant	122	22-23
Commentaires relatifs au questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant	123	10-11
Rapport de l'auditeur indépendant - Questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant	124	14-15
État du suivi des réserves, commentaires et observations formulés par l'auditeur indépendant	140	20-21
SECTION AUDITÉE	196	16-17
DEUXIÈME PARTIE - ÉTATS FINANCIERS	199	18-19
TOUS LES FONDS :		
État des résultats	200	15-16
État des surplus (déficits) cumulés	202	13-14
État des gains (pertes) de réévaluation	203	22-23
État de la situation financière	204	22-23
État de la variation des actifs financiers nets (dette nette)	206	19-20
État des flux de trésorerie	208	22-23
Notes aux états financiers	270	09-10
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés	289-00	20-21
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés - Fonds affectés de provenance nationale	289-02	16-17
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés - RRSSS du Nunavik	289-03	18-19
PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS :		
Précision no 1 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités principales	290	18-19
Précision no 2 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités accessoires	291	18-19
Précision no 3 - Tous les fonds - Revenus reportés relatifs aux sommes reçues par dons, legs et autres formes de contributions	292	17-18
Précision no 4 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés résultant de sommes allouées par le MSSS à des fins particulières (fonds affectés)	293	17-18

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
SECTION AUDITÉE - (SUITE)		
PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS (SUITE) :		
Précision no 5 - Fonds d'immobilisations - Variation des revenus reportés	294	22-23
Précisions aux états financiers - Partie 2	297	11-12
TROISIÈME PARTIE - FONDS D'EXPLOITATION ET FONDS D'IMMOBILISATIONS - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	299	22-23
RÉSULTATS :		
Fonds d'exploitation - Activités principales - Revenus provenant des usagers et déductions	301	20-21
Tous les fonds - Gain sur disposition - Autres revenus - Revenus de placement	302	22-23
Fonds d'exploitation - Activités principales - Données sur les centres d'activités	320	10-11
Fonds d'exploitation - Charges non réparties	321	22-23
Tous les fonds - Frais financiers, autres charges, dépenses de transfert et entretien et réparations	325	22-23
Fonds d'exploitation - Activités principales - Avantages sociaux	330	16-17
Fonds d'exploitation - Activités principales - Charges sociales et coûts des disparités régionales	331	17-18
FONDS D'EXPLOITATION - ACTIVITÉS ACCESSOIRES :		
Données sur les centres d'activités	351	16-17
Avantages sociaux	352	16-17
Charges sociales et charges extraordinaires	353	17-18
FONDS D'EXPLOITATION - RÉSULTATS :		
État des résultats	358	16-17
FONDS D'EXPLOITATION - DÉTAIL DE POSTES DE L'ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE :		
Détail de postes d'actifs	360	22-23
Détail de postes de passifs	361	22-23
Détail : Montants à recevoir ou à payer MSSS	362	21-22
Provision pour avantages sociaux futurs et autres charges salariales à payer	363	15-16
Détermination des subventions à recevoir relatives aux provisions à payer liées aux avantages sociaux futurs	364	15-16
Détail des emprunts temporaires	365	10-11
Sommaire des biens détenus en fiducie	375	11-12
Précision no 1 aux renseignements complémentaires - Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents	390-00	22-23
Sommaire des mesures salariales et des RI-RTF	390-01	22-23
Précision aux renseignements complémentaires - Détail autres mesures salariales en ressources humaines	390-02	22-23
Précision aux renseignements complémentaires - Mesures découlant des conventions collectives	390-03, 04, 05	22-23
Précision aux renseignements complémentaires - Règlement des plaintes du maintien de l'équité et application du rangement 9 pour les ASSS	390-06	22-23
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 3	391	88-89
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 33 de la page 390-00 - Augmentation ou diminution du financement provenant du MSSS	392-00	15-16
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 45 de la page 392-00 (suite de la page 392)	392-01	10-11
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 33 de la page 390-00 - Augmentation ou diminution du financement provenant de la RRSSS du Nunavik	392-02	16-17
Précisions aux renseignements - Détails de la ligne 45 de la page 392-00 (suite de la page 392-00)	392-03, 392-04	15-16
Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents	393	21-22
Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents (Act. accessoires)	394	22-23
Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer (comptes à fins déterminées)	395	22-23

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

SECTION AUDITÉE (SUITE)

QUATRIÈME PARTIE - FONDS D'IMMOBILISATIONS - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	399	22-23
ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE :		
Détail de postes d'actifs	400	22-23
Détail de postes de passifs	401	22-23
Détail de postes de passifs : Détails des intérêts courus à payer	402	15-16
Détail des emprunts temporaires et de la dette à long terme	403	22-23
Composition du solde du fonds d'immobilisations	404	22-23
MSSS - Subvention à recevoir ou perçue d'avance sur les dettes subventionnées par le gouvernement	408	22-23
Éléments à considérer pour le calcul de la subvention à recevoir -MSSS	410	22-23
Calcul des revenus reportés lié aux immobilisations subventionnées par le MSSS	411	22-23
Sommaire annuel des dépenses d'immobilisations par source de financement	415	22-23
Immobilisations - Coûts (détenues au 31 mars 2008)	420	08-09
Immobilisations - Coûts (acquises à compter du 1 ^{er} avril 2008)	421-00	09-10
Contrats de location-acquisition et immobilisations reçues soit par donation ou pour une valeur symbolique	421-01	15-16
Construction et développement en cours	421-03	20-21
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Ententes de partenariat public-privé (PPP)	421-04	20-21
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Détails par catégories d'amortissement	421-05	15-16
Immobilisations - Amortissement cumulé	422	14-15
Immobilisations - Valeur comptable nette	423	15-16
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation - Dossier santé Québec (DSQ)	424	15-16
Sommaire des actifs provinciaux confiés (APC)	425	22-23
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 4	490	14-15
SIXIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	599	22-23
TOUS LES FONDS :		
Liste des entités du périmètre comptable du gouvernement du Québec	600	15-16
Résultats par entités du périmètre	612, 612-01	22-23
État cumulé de la situation financière par entités du périmètre	619	22-23
État des gains (pertes) de réévaluation par entités du périmètre	620	22-23
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Flux de trésorerie	625	20-21
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES AUX FINS DE LA CONSOLIDATION :		
Conciliation bancaire et autres débiteurs	630	22-23
Plus-values reçues lors du transfert des actifs de la SQI	630-01	22-23
Équivalents de trésorerie	631-00	22-23
Placements de portefeuille	632	22-23
Prêts et avances et garanties reçues	632-01, 632-02	22-23
Autres créditeurs et emprunts temporaires	633	22-23
Dettes à long terme	634-00	22-23
Échéancier de remboursement des dettes à long terme	634-01	22-23
Détails des obligations contractuelles	635-00	22-23
Droits contractuels	636-00	22-23
Renseignements complémentaires relatifs aux ententes de partenariat public-privé	638-01, 638-02	22-23
Informations sur la taxe sur les produits et services (TPS) et sur la taxe de vente au Québec (TVQ)	639	22-23

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
SECTION AUDITÉE (SUITE)		
DÉTAILS DES TRANSACTIONS CONCLUES AVEC LES ÉTABLISSEMENTS PUBLICS :		
Postes de revenus	642	16-17
Postes de charges	643	16-17
Postes d'actifs financiers	644	16-17
Postes de passifs	645	16-17
Détails des transactions conclues avec les autres entités du périmètre - Postes de résultats	646-00	22-23
Détails des transactions conclues avec les autres entités du périmètre - Postes d'actifs et de passifs	646-01	22-23
Ventilation des revenus reportés provenant de donations et autres sources	647	18-19
FONDS D'EXPLOITATION OU TOUS LES FONDS :		
Activités principales - Données sur le centre d'activités	650	15-16
Activités accessoires - Données sur le centre d'activités	660	16-17
Sommaire des activités accessoires	661	17-18
Contrats octroyés au cours de l'exercice non conformes aux dispositions de la directive ministérielle 2012-026 ou de l'article 2 du règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres	668	15-16
Commentaires accompagnant la liste des contrats inscrits à la page 668	669	12-13
Groupes de médecine de famille (GMF), groupes de médecine de famille-réseau (GMF-R) et groupes de médecine de famille universitaire (GMF-U)	671	22-23
Détail des charges financées par le programme services préhospitaliers d'urgence (SPU)	672, 672-01	22-23
Participation des personnes handicapées au marché du travail (PPHMT)	673	16-17
Sommaire des activités de stationnement	674, 674-01	22-23
Données sur le placement d'enfants	680	13-14
Rectificatifs - Établissements privés conventionnés	685-00	22-23
Rectificatifs des revenus - EPC	685-01	22-23
Détail des ajustements aux centres d'activités	692	21-22
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 6	695	14-15
SECTION NON AUDITÉE	698	10-11
SEPTIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIES 2, 3, et 7	699	20-21
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 2		
Charges brutes par programmes-services et soutien	700	22-23
Répartition des centres d'activités non exclusifs par programmes-services et soutien	701	22-23
Répartition des charges non réparties par programmes-services et soutien	702	22-23
Maisons des aînés et maisons alternatives	712	22-23
Coûts additionnels reliés à la COVID-19	720	20-21
Immobilisations - Coûts additionnels reliés à la COVID -19	721	21-22
Précision no 6 aux états financiers	740	18-19

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
SEPTIÈME PARTIE (SUITE)		
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3		
Coût de médicaments, répartition par classe thérapeutique	750	22-23
Coûts imputés aux sous-centres d'activités 6803 à 6806 distribués entre les C/A ou sous-C/A d'activités utilisateurs	751 à 753	22-23
Autres charges directes - Services diagnostiques et thérapeutiques	754	09-10
Autres charges directes - Services diagnostiques et thérapeutiques (suite) - Fournitures médicales et chirurgicales	755	11-12
Rémunération hors entente versée par l'établissement à des médecins pour des fonctions médico-administratives - Rémunération hors entente versée par l'établissement à des médecins pour des services assurés - Mesures hors normes	760	15-16
Sommaire des coûts indirects reliés aux activités de recherche et des contributions reçues des pourvoyeurs de fonds	761 - 762	16-17
Ventilation des paiements de services indexés (entretien) - PPP	767	15-16
Détail des charges du centre de coordination des services régionaux pour le programme québécois de dépistage du cancer du sein	771	15-16
Autres coûts liés aux actifs provinciaux confiés (APC)	772	22-23
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 7		
Ventilation des coûts directs bruts des centres et sous-centres d'activités et de certaines unités de mesure par loi - Centres jeunesse (LPJ - LSJPA - LSSSS)	780 - 781	15-16
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données financières par nature	785	09-10
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données financières : charges brutes par centres d'activités	786	09-10
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données opérationnelles	787	08-09
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 7	790	97-98
HUITIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES		
Données diverses sur la main-d'oeuvre	800	21-22
Nouvelles conditions de travail des hors-cadre et nouvelle classification du personnel d'encadrement	802	22-23
Autres mesures salariales non déjà inscrites à la page 390-01	803	22-23
Détail autres mesures salariales en ressources humaines EPC Ex courant	804	22-23
Mesures découlant des conventions collectives EPC Ex courant	804-01, 02, 03	22-23
Règlement des plaintes du maintien de l'équité et application du rangement 9 pour les ASSS EPC Ex courant	804-04	22-23
Détail autres mesures salariales en ressources humaines EPC Ex antérieur	804-05	22-23
Mesures découlant des conventions collectives EPC Ex antérieur	804-06, 07, 08	22-23
Règlement des plaintes du maintien de l'équité et application du rangement 9 pour les ASSS EPC Ex antérieur	804-09	22-23
Mesures découlant de la convention collective des pharmaciens/ primes de recrutement et de maintien en emploi/ forfaits d'installation aux pharmaciens	806	22-23
Calcul des charges additionnelles faisant l'objet d'un financement spécifique	807	22-23
Annexe B - Personnel d'encadrement à l'emploi de l'établissement au 31 mars 2019	830	13-14
Main-d'oeuvre indépendante (M.O.I) (Annexe C)	832-833	11-12

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
HUITIÈME PARTIE (SUITE)		
Précisions nos 1 à 5, 7 et 8 aux renseignements complémentaires - Partie 6		
Précisions nos 1 et 2 :		
Données sur le centre d'activités 7400	890	16-17
Ajustements aux centres d'activités 6260, 6350 et 6600		
Précisions no 3, 4 et 5		
Sommaire des coûts reliés aux services fournis aux clientèles de certains centres d'activités	891	06-07
Psychiatrie légale		
Coûts encourus réadaptation fonctionnelle intensive en centre de réadaptation		
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 8		
	895	88-89
 NEUVIÈME PARTIE - DONNÉES RELATIVES AUX ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS - ÉTABLISSEMENTS PUBLICS ET PRIVÉS CONVENTIONNÉS - TRANSFERT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT : SOLDE DE LA FIN		
 DONNÉES RELATIVES AUX ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS		
	899-00	18-19
Explications pour diverses pages - Établissements privés conventionnés	899-01	13-14
Fonds d'exploitation - Activités principales :		
Données sur les centres d'activités cliniques	901	19-20
Rectificatif de la composante clinique et rectificatif relatif au taux d'occupation	902-00	22-23
Formation en cours d'emploi	902-01	22-23
Rectificatif relatif au taux d'occupation	902-02	22-23
Sommaire des pages 911 concernant la composante clinique par centres d'activités	910	13-14
Détail concernant la composante clinique par centres d'activités	911	13-14
Détail de l'assurance salaire (auto-assurance) versée au personnel syndicable - Clinique	920	13-14
Détail de l'assurance salaire (auto-assurance) versée au personnel syndicable - Volet Fonctionnement	921	13-14
Détail concernant la rémunération des cadres - Volet clinique	930	18-19
Détail concernant la rémunération des cadres - Volet fonctionnement	931	18-19
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 9	990	15-16
Justifications des modifications aux soldes de début - Pages 999-00 et 999-01	998	14-15
Transfert de l'exercice précédent : Solde de fin	999	22-23

RAPPORT FINANCIER ANNUEL
PLAN

	Page (*:Page de type approbation)
PREMIÈRE PARTIE - GÉNÉRALITÉS	
Rapport de la direction	100*
Commentaires relatifs au rapport de la direction	101
Questionnaire à l'intention de la haute direction	110
Commentaires relatifs au questionnaire à l'intention de la haute direction	111
Attestation du timbre valideur du rapport financier annuel audité	119*
Questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant	122
Commentaires relatifs au questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant	123
Rapport de l'auditeur indépendant - Questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant	124*
État du suivi des réserves, commentaires et observations formulés par l'auditeur indépendant	140

RAPPORT DE LA DIRECTION

Le rapport financier annuel, lequel inclut les états financiers, a été complété par la direction de l'établissement qui est responsable de sa préparation et de sa présentation fidèle, y compris les estimations et les jugements importants. Cette responsabilité comprend le choix des conventions comptables appropriées qui respectent les Normes comptables canadiennes pour le secteur public ainsi que les particularités prévues au Manuel de gestion financière édicté en vertu de l'article 477 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux.

Pour s'acquitter de ses responsabilités, la direction maintient un système de contrôle interne qu'elle considère nécessaire. Celui-ci fournit l'assurance raisonnable que les biens sont protégés, que toutes les opérations sont comptabilisées adéquatement et au moment opportun, qu'elles sont dûment approuvées et qu'elles permettent de produire de l'information financière et non financière fiable.

La direction a vu à ce que le timbre valideur (1) à gauche du pied de page au présent rapport de la direction est identique à celui figurant aux pieds de page du rapport financier annuel. De plus, elle s'est assurée du respect des concordances applicables à l'établissement (2).

La direction reconnaît qu'elle est responsable de gérer les affaires de l'établissement conformément aux lois et règlements qui la régissent.

Le conseil d'administration surveille la façon dont la direction s'acquitte des responsabilités qui lui incombent en matière d'information financière et non financière et il a approuvé les états financiers. Il est assisté dans ses responsabilités par le comité d'audit. Ce comité rencontre la direction et l'auditeur, examine les états financiers et en recommande l'approbation au conseil d'administration.

Les états financiers, inclus sous la section auditée du rapport financier annuel, ont été audités par l'auditeur dûment mandaté pour ce faire conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada. Son rapport expose la nature et l'étendue de cet audit ainsi que l'expression de son opinion. L'auditeur peut, sans aucune restriction, rencontrer le comité d'audit pour discuter de tout élément qui concerne son audit.

Des commentaires au présent rapport de la direction sont présentés à la page 101-00 le cas échéant.

23-06-27

Date

F. DUMAS

Nom



Signature du (de la) président(e)-directeur(trice) général(e)

2023/04/27

Date

Josée Carrière

Nom



Signature de la personne désignée

Directrice des services administratifs

Fonction

(1) Le timbre valideur indique la date/heure/minute/seconde où le statut "en production" du rapport a été modifié pour celui de "en approbation". Il demeure identique jusqu'à la version finale transmise électroniquement au Ministère.

(2) Les concordances sont présentées dans les pages explicatives du rapport financier annuel. Le logiciel L.P.R.G. produit la liste des concordances qui ne balancent pas lesquelles doivent être justifiées par l'établissement.

COMMENTAIRES RELATIFS AU RAPPORT DE LA DIRECTION

Saisir vos commentaires relatifs au rapport de la direction (P100-00), le cas échéant.

QUESTIONNAIRE À L'INTENTION DE LA HAUTE DIRECTION

	Rép.	Notes
SECTION - NORMES ET PRATIQUES DE GESTION		
1 Dans la situation où des déficiences de contrôle interne ont été relevées par votre auditeur indépendant, avez-vous pris les mesures appropriées afin d'y apporter les correctifs qui s'imposent? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes.	S.O.	
2 Votre établissement s'est-il assuré de respecter l'ensemble des modalités prévues à la politique concernant l'exploitation des activités accessoires de type commercial? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics. (Réf. : circulaire codifiée 03.01.10.12)		
3 Votre établissement s'est-il assuré de respecter l'ensemble des modalités prévues à la Directive relative aux activités de stationnement des établissements publics? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics. (Réf. : circulaire codifiée 03.01.10.15)		
4 Votre établissement a-t-il octroyé au cours de l'exercice des mandats visés par la directive ministérielle 2012-026 (circulaire codifiée 02.01.32.06) qui ne respectent pas toutes ses modalités d'application ou l'article 2 du Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres (chapitre S-4.2, r.5.1). Pour toute réponse positive, l'établissement doit fournir les informations requises à la page 668 du présent rapport financier annuel en identifiant chacun des contrats non conformes et en expliquant les causes de la non-conformité à la page 669. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics et à la Régie régionale du Nunavik.		
5 Votre établissement a-t-il mis en place et maintenu des mécanismes de contrôle interne adéquats et efficaces en ce qui concerne le suivi et la compilation des coûts liés à la pandémie de la COVID-19 et s'est-il assuré que la présentation des coûts a été effectuée conformément aux directives émises à la NOCC-30 ? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes.	Oui	
6 Votre établissement a-t-il pris des mesures pour s'assurer que les coûts additionnels présentés à la page 720-00 du rapport financier annuel (AS-471) ont été compilés conformément aux directives émises à la NOCC-30 ? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes.		
7 Dans l'éventualité où votre établissement a un engagement non assujéti au rectificatif post-budgétaire, votre établissement a-t-il exclu toutes les données relatives à cet engagement du rectificatif de fin d'exercice? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements privés conventionnés.	Oui	
SECTION - CONSOLIDATION		
8 Votre établissement a-t-il pris des mesures afin d'assurer la conformité de la présentation, l'intégralité et l'exactitude de toutes les opérations conclues avec une entité du périmètre (établissements publics, ministères et autres entités incluses dans le périmètre comptable du gouvernement) inscrites au rapport financier annuel (AS-471)? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.		
9 Votre établissement a-t-il pris des mesures afin d'assurer que tous les événements postérieurs à la date des états financiers dont vous avez eu connaissance entre la date des états financiers et la date d'approbation des états financiers par le conseil d'administration ont été traités adéquatement (comptabilisation et informations à fournir) dans l'information financière présentée au AS-471? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. (Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public, SP 2400)	Oui	
10 Votre établissement a-t-il consolidé toutes les entités (incluant les fondations) sous son contrôle? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer le nom de ces entités à la page 111 par le biais de la colonne notes. Si vous avez répondu « non », vous devez également indiquer le nom de ces entités à la page 111 en plus de mentionner les motifs en vertu desquels les données n'ont pas été consolidées. Si votre établissement ne contrôle aucune entité, veuillez répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics. Note: En consolidant les entités sous son contrôle, l'établissement doit s'assurer: a) d'éliminer les transactions entre les entités sous son contrôle et lui-même; b) d'identifier les transactions des entités sous son contrôle avec les autres entités du périmètre comptable du gouvernement (au même titre que cela est requis pour les transactions effectuées par l'établissement lui-même aux pages destinées à la consolidation). (Réf.: MGF, chapitre 1, Principe directeur 1.4 et Annexe C « Périmètre comptable »)		

- 11 À votre connaissance, exercez-vous ou êtes-vous susceptible d'exercer collectivement avec d'autres établissements un contrôle sur une entité qui n'est actuellement pas incluse au périmètre comptable, et ce, dans la mesure où il existe à votre avis des indicateurs de contrôle, mais qu'aucune analyse visant à conclure sur la question n'a été réalisée? La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.
- 12 Votre établissement a-t-il pris des mesures afin de s'assurer que toutes les obligations contractuelles et tous les droits contractuels sont présentés au rapport financier annuel? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.

SECTION - RESSOURCES HUMAINES

- 13 Les dépenses de fonction (encourues pour le compte de l'établissement) du président-directeur général, de la présidente-directrice générale, du président-directeur général adjoint, de la présidente-directrice générale adjointe, du directeur général, de la directrice générale ou du directeur général adjoint et de la directrice générale adjointe sont-elles approuvées par le Secrétariat des emplois supérieurs ou par le conseil d'administration de l'établissement selon les règles applicables aux hauts gestionnaires ou aux hors cadre (Décret 60-2018 du 7 février 2018 ou le Règlement sur certaines conditions applicables aux hors-cadres des agences et des établissements publics de santé et de services sociaux)? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Oui
- 14 Votre établissement a-t-il payé ou remboursé des cotisations à des corporations ou à des ordres professionnels pour le bénéfice de cadres ou de hors-cadre? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Non
- 15 Votre établissement a-t-il payé ou remboursé des cotisations à des corporations ou à des ordres professionnels au bénéfice d'autres employés de l'établissement? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Non
- 16 Votre établissement a-t-il versé à ses hors cadre et cadres, au président-directeur général, à la présidente-directrice générale, au président-directeur général adjoint, à la présidente-directrice générale adjointe, au directeur général, à la directrice générale, au directeur général adjoint et à la directrice générale adjointe, une rémunération ou une compensation pour des heures supplémentaires de travail occasionnellement requises par l'exercice normal de leurs tâches? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons et préciser si ces situations sont prévues aux politiques de gestion locale pour les cadres à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Chapitre S-4.2, r.5.1 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres, articles 5 et 10; chapitre S-4.2, r.5.2 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux hors cadre, article 26) Non
- 17 Pour la période visée par le rapport financier, votre établissement s'est-il conformé à la Loi sur les services de santé et les services sociaux et aux directives du Ministère à l'effet qu'il ne peut verser, peu importe la source de financement, des avantages hors entente à des médecins en considération de la prestation de services médicaux assurés? Si vous avez répondu « non », vous devez compléter la page 760 du rapport financier annuel et décrire les raisons de votre non-conformité à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. (Réf. : lettres du ministre et du sous-ministre de la Santé et des Services sociaux datées du 17 octobre 2001 et chapitre S-4.2, article 259) Oui
- 18 Votre établissement a-t-il appliqué, pour les cadres intermédiaires, les cadres supérieurs et les hors-cadre, la classe d'évaluation autorisée par le Ministère? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Chapitre S-4.2, r.5.1 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres, article 11; chapitre S-4.2, r.5.2 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux hors cadre, article 27) Oui
- 19 Pour la période visée par le rapport financier, votre établissement a-t-il versé, peu importe la source de financement, une rémunération à des médecins pour l'exercice de fonctions médico-administratives qui ne sont pas rémunérées par le biais des ententes négociées? (Voir définition aux explications de la page 760 du rapport financier annuel). Si vous avez répondu « oui », vous devez compléter la page 760 du rapport financier annuel et décrire les raisons de votre non-conformité à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Oui

	Rép.	Notes
20 Pour la période visée par le rapport financier, votre établissement a-t-il versé à ses employés, peu importe la source de financement, une rémunération additionnelle, une prime ou des avantages directs ou indirects assimilables à une forme de rémunération en sus ou au-delà de ce qui est prévu aux arrêtés ministériels, aux conventions collectives et aux ententes ainsi qu'aux circulaires reliées aux mesures administratives particulières applicables autorisées par le Ministère et aux directives subséquentes? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons à la page 111 par le biais de la colonne notes et indiquer la nature de cette rémunération ainsi que les montants afférents à la page 760 du rapport financier annuel. (Réf. : lettres du ministre et du sous-ministre de la Santé et des Services sociaux datées respectivement du 26 novembre 2001 et du 3 décembre 2001, ainsi que les circulaires codifiées 03.01.61.05 et 03.01.61.09)	Non	
21 Dans votre établissement, y a-t-il des emplois syndiqués qui sont non conformes à la nomenclature des titres d'emploi, des libellés, des taux et des échelles de salaire (titre, libellé et salaire)? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer à la page 111 par le biais de la colonne notes quels sont ces titres d'emploi et les motifs qui les justifient. (Réf. : circulaire codifiée 02.01.42.11)	Non	
22 Dans votre établissement, y a-t-il des emplois non syndiqués qui sont non conformes à la nomenclature des titres d'emploi, des libellés, des taux et des échelles de salaire (titre, libellé et salaire)? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer à la page 111 par le biais de la colonne notes quels sont ces titres d'emploi et les motifs qui les justifient. (Réf. : circulaire codifiée 02.01.42.11)	Non	
23 Votre établissement a-t-il respecté les modalités du Cadre de gestion régissant le recours à la main-d'oeuvre indépendante (MOI) en soins infirmiers et d'assistance pour les établissements publics et privés conventionnés? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Réf.: circulaire codifiée 02.01.27.01)	Oui	
24 L'établissement a-t-il, par règlement, déterminé les normes applicables à un cadre supérieur ou intermédiaire en matière de conflit d'intérêts? Cette question s'applique seulement aux établissements publics. (chapitre S-4.2, article 234)		
25 L'établissement, suivant l'application des articles 37 et 59 de la Loi modifiant l'organisation et la gouvernance du réseau de la santé et des services sociaux, notamment, par l'abolition des agences régionales, s'est-il assuré du respect de l'exclusivité de fonction par le PDG, le PDGA, les hors-cadre ou les cadres supérieurs de son établissement? Cette question s'applique seulement aux établissements publics.		
26 L'établissement a-t-il, suivant l'application des articles 37 et 59 de la Loi modifiant l'organisation et la gouvernance du réseau de la santé et des services sociaux, notamment, par l'abolition des agences régionales, demandé une dérogation au ministre relativement à l'exclusivité de fonction visant un PDG, un PDGA, un hors-cadre ou un cadre supérieur dans son établissement? Si aucune dérogation n'était nécessaire, inscrivez « s.o. ». Cette question s'applique seulement aux établissements publics.		
27 L'établissement a-t-il, par règlement, établi des mesures pour prévenir ou faire cesser les conflits d'intérêts auxquels peuvent donner lieu l'octroi de contrats visés à l'article 235 de la loi? Cette question s'applique seulement aux établissements publics. (chapitre S-4.2, article 235)		
SECTION - IMMOBILISATIONS		
28 Votre établissement s'est-il assuré d'avoir obtenu les autorisations préalables requises en ce qui concerne les contrats de construction, les transactions immobilières et les contrats de location d'espaces, le tout en conformité avec la Loi sur les services de santé et les services sociaux et la réglementation correspondante? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (chapitre S-4.2, articles 260 à 264)	S.O.	
29 Votre établissement s'est-il assuré d'avoir maintenu le financement, par le biais de son budget de fonctionnement, du niveau d'investissement minimal requis par le Ministère en matière d'entretien préventif et curatif, soit d'environ 2 % de moyenne sur les 3 dernières années, de la valeur de remplacement du parc immobilier? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics (Réf. : circulaire codifiée 03.02.30.05 et modifications subséquentes)		
30 Dans le cadre du programme d'investissement en conservation des infrastructures, vous êtes-vous assuré que tous les montants des enveloppes récurrentes en maintien des actifs (incluant les enveloppes de rénovation fonctionnelle mineure et de résorption du déficit de maintien des actifs immobiliers et équipement) n'ont été utilisés qu'aux fins pour lesquelles chacune des enveloppes a été attribuée par le MSSS, et ce, en vertu des règles applicables? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique aux établissements publics ainsi qu'aux établissements privés conventionnés admissibles au programme d'investissement en conservation des infrastructures (bâtiment propriété public). (Réf.: circulaire codifiée 03.02.30.05)	Oui	

SECTION - TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION

- 31 Votre établissement a-t-il mis en place et maintenu des mécanismes de contrôle interne adéquats et efficaces destinés à assurer le respect des dispositions de la Loi sur la gouvernance et la gestion des ressources informationnelles des organismes publics et des entreprises du gouvernement? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.
- 32 Dans le cadre du programme d'investissement en technologie de l'information, vous êtes-vous assuré que tous les montants des enveloppes récurrentes en technologie de l'information, celle pour le Maintien des actifs informationnels, celle des Autres dépenses en technologie de l'information de nature capitalisable et celle de l'Accélération numérique, n'ont été utilisés qu'aux fins pour lesquelles chacune des enveloppes a été attribuée par le MSSS? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics. (Réf. : circulaires codifiées 03.02.30.10 et 03.02.30.17)
- 33 Dans le cadre du programme d'investissement en technologie de l'information, vous êtes-vous assuré que tous les montants de l'enveloppe d'investissements en ressources informationnelle (EIRI) n'ont été utilisés qu'aux fins pour lesquelles chacune des enveloppes a été attribuée par le MSSS? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.

SECTION - AUTRES

- 34 Est-ce que votre établissement a divulgué et, le cas échéant, comptabilisé en conformité avec les directives énoncées à l'annexe H toutes les activités de recherche qui se déroulent au sein de l'établissement ou qui sont sous sa responsabilité, y compris celles réalisées par les entités distinctes? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Réf.: MGF, chapitre 1, Annexe H « Recherche »).
- 35 Dans l'éventualité où votre établissement aurait conclu une entente avec le gouvernement fédéral, des organismes publics fédéraux et/ou avec les autres provinces et territoires, vous êtes-vous assuré que celle-ci a été conclue en conformité avec les modalités décrites à la circulaire codifiée 01.01.10.07? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.
- 36 Dans l'éventualité où votre établissement aurait conclu des ententes avec un gouvernement étranger ou l'un de ses ministères, une organisation internationale ou un organisme de ce gouvernement ou de cette organisation, vous êtes-vous assuré que celles-ci ont été conclues en conformité avec les modalités décrites à la circulaire codifiée 01.02.30.02? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes expliquant pourquoi les dispositions de la circulaire 01.02.30.02 n'ont pas été respectées.
- 37 Le directeur de santé publique a-t-il participé activement au processus d'allocation des ressources de santé publique, incluant celles sous son autorité fonctionnelle (i.e. sous l'autorité hiérarchique d'une autre direction programme ou d'un autre établissement)? Si vous avez répondu " oui ", vous devez mentionner à la page 111, par le biais de la colonne notes, dans quelle mesure l'avis du directeur de santé publique a été pris en compte. Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes, afin d'expliquer les raisons de cette non-participation. Cette question s'applique seulement aux CISSS et aux CIUSSS.
- 38 Votre établissement s'est-il assuré que les règles budgétaires établies en application du premier alinéa de l'article 283 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (chapitre S-4.2) ne permettent pas la permutation de sommes dédiées à un programme-service? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Réf. : chapitre O-7.2, a.64). Oui
- 39 Votre établissement s'est-il assuré de respecter l'ensemble des modalités prévues au Guide informatif concernant l'aide financière pour le rehaussement du taux horaire des employés en centre d'hébergement et de soins et de longue durée privé non conventionné (CHSLD PNC)? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.

COMMENTAIRES RELATIFS AU QUESTIONNAIRE À L'INTENTION DE LA HAUTE DIRECTION

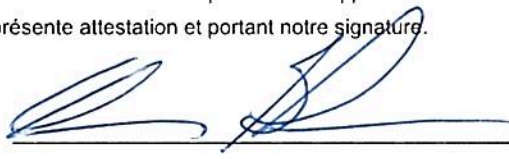
Numéro

Note

ATTESTATION DU TIMBRE VALIDEUR DU RAPPORT FINANCIER ANNUEL AUDITÉ

Par la présente, nous attestons que les travaux d'audit ont porté sur le rapport financier annuel AS-471 dont les pages ont un timbre valideur identique à celui figurant au pied de page de la présente attestation et portant notre signature.

Signature de l'auditeur indépendant:

 CPA AUDITEUR

Date :

27/06/2023

Lieu :

LONGUEUIL

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT - ÉTATS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS FINANCIÈRES

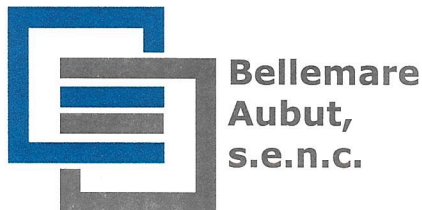
INSTRUCTIONS:

LE RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT SUR LES ÉTATS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS FINANCIÈRES EST PRÉSENTÉ AVEC LA PAGE 120.

POUR CE FAIRE, IMPRIMER AU PRÉALABLE LA PAGE 120, JOINDRE LE RAPPORT DE L'AUDITEUR **SIGNÉ** À LA SUITE DE CELLE-CI ET NUMÉRISER LE TOUT DANS UN FICHER. ENSUITE, INSÉRER CE FICHER PDF AU AS-471.

L'AUDITEUR DOIT ÉGALEMENT S'ASSURER QUE SON RAPPORT EST CONFORME À LA NCA 700 DU MANUEL DE CPA CANADA.

L'AJOUT DE LA PAGE 120 AU FICHER PDF PERMET DE CONSERVER LA NUMÉROTATION AU AS-471 ET LE TIMBRE VALIDEUR Y APPARAISSANT FAIT OFFICE DE TIMBRE VALIDEUR POUR LE RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT .



**Bellemare
Aubut,
s.e.n.c.**

Société de comptables professionnels agréés

365, rue St-Jean, bureau 117
Longueuil (Québec) J4H 2X7

Téléphone : 450-396-9686
Télécopieur : 450-396-9688

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT

Aux membres du conseil d'administration de
« **Accueil du Rivage inc.** »

Rapport sur l'audit des états financiers

Opinion avec réserves

Nous avons effectué l'audit des états financiers de « **Accueil du Rivage inc.** » inclus dans la section auditée du rapport financier annuel, qui comprennent l'état de la situation financière au 31 mars 2023 et les états des résultats, des surplus (déficits) cumulés, de la variation des actifs financiers nets (de la dette nette) et des flux de trésorerie pour l'exercice terminé à cette date, ainsi que les notes et les autres informations explicatives de la section auditée des états financiers, y compris le résumé des principales méthodes comptables.

À notre avis, à l'exception des incidences des problèmes décrits dans la section « **Fondement de l'opinion avec réserves** » du présent rapport, les états financiers ci-joints donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière de l'établissement au 31 mars 2023 ainsi que des résultats de ses activités, des gains et pertes de réévaluation de la variation de ses actifs financiers nets (sa dette) et de ses flux de trésorerie pour l'exercice terminé à cette date, conformément aux normes comptables canadiennes pour le secteur public.

Fondement de l'opinion avec réserves

Comme l'exige le ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec, les états financiers n'incluent pas les informations financières relatives aux immobilisations. Par conséquent, les informations financières relatives aux obligations liées à la mise hors service d'immobilisations ne sont pas incluses dans les états financiers, tel que requis dans le cadre de l'application, au 1^{er} avril 2022, du chapitre SP 3280 « **Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations** », du Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public. À ces égards, les états financiers dérogent aux normes comptables canadiennes pour le secteur public. Ces situations nous conduisent donc à exprimer une opinion d'audit modifiée sur les états financiers de l'exercice courant, comme nous l'avons fait pour les états financiers de l'exercice précédent. Les incidences de ces dérogations aux normes comptables canadiennes pour le secteur public sur les états financiers des exercices terminés le 31 mars 2023 et le 31 mars 2022 n'ont pas été déterminées.

Lors de l'exercice précédent, l'établissement a comptabilisé une subvention en lien avec les charges, déduction faite des économies, engendrées par la pandémie de COVID-19 pour le réseau de la santé. Nous n'avons pas été en mesure d'obtenir les éléments probants suffisants et adéquats en ce qui concerne les économies prises en compte. Par conséquent, nous n'avons pas pu déterminer si des ajustements pourraient devoir être apportés aux montants comptabilisés à titre de montant à recevoir du ministère de la Santé et des Services sociaux pour l'exercice terminé le 31 mars 2023 et aux surplus (déficits) cumulés au 1^{er} avril 2022, ainsi qu'aux montants comptabilisés à titre de revenus de subvention et de montant à recevoir du ministère de la Santé et des Services sociaux ou à d'autres postes des états financiers pour l'exercice terminé le 31 mars 2022. Cette situation nous conduit donc à exprimer une opinion d'audit modifiée sur les états financiers de l'exercice considéré, comme nous l'avons fait pour les états financiers de l'exercice précédent, en raison des incidences éventuelles de cette limitation des travaux.

Dans le cadre du renouvellement des conventions collectives des employés de l'État, le gouvernement a déposé publiquement, en date du 31 mars 2021, des offres salariales comprenant une indexation des salaires et des montants forfaitaires non récurrents ayant un effet rétroactif. Ainsi, le dépôt de ces offres aurait dû entraîner la comptabilisation d'un passif au 31 mars 2021. L'établissement n'a pas comptabilisé au cours de l'exercice terminé le 31 mars 2021 de provision salariale en lien avec ces offres, à la suite d'une décision du ministère de la Santé et des Services sociaux. Celle-ci a été comptabilisée au cours de l'exercice terminé le 31 mars 2022. Par conséquent, les salaires, avantages sociaux et charges sociales pour l'exercice terminé le 31 mars 2022 sont surévalués d'un montant de 159 011 \$ et les surplus (déficits) cumulés au 1^{er} avril 2021 sont sous-évalués du même montant. Nous avons exprimé une opinion d'audit modifiée sur les états financiers pour l'exercice terminé le 31 mars 2022, en raison des incidences de cette dérogation aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public. Nous exprimons également une opinion d'audit modifiée sur les états financiers pour l'exercice considéré en raison des incidences de ce problème sur la comparabilité des chiffres de l'exercice considéré et des informations comparatives.

Nous avons effectué notre audit conformément aux Normes d'audit généralement reconnues du Canada. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états financiers » du présent rapport. Nous sommes indépendants de l'établissement conformément aux règles de déontologie qui s'appliquent à notre audit des états financiers au Canada et nous sommes acquittés des autres responsabilités déontologiques qui nous incombent selon ces règles. Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit avec réserves.

Observations – Référentiel comptable

Nous attirons l'attention sur la note 2 des états financiers, qui décrit le référentiel comptable appliqué. Les états financiers ont été préparés pour permettre à l'établissement de se conformer aux exigences en matière d'information financière du ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec. En conséquence, il est possible que les états financiers ne puissent se prêter à un usage autre. Notre opinion n'est pas modifiée à l'égard de ce point.

Autre point – Unités de mesure et heures travaillées et rémunérées et coûts unitaires

Nous n'avons pas procédé à l'audit ou à l'examen des unités de mesure et des heures travaillées et rémunérées de l'exercice courant présentées aux pages 320 (colonne 3), 330 (colonnes 1 et 3), 351 (colonne 3), 352 (colonnes 1 et 3), 650 (colonne 3) et 660 (colonne 3) ainsi que des coûts unitaires de l'exercice courant présentés aux pages 650 (lignes 29 et 31, colonne 4). Par conséquent, nous n'exprimons aucune opinion d'audit ou conclusion de mission d'examen, ni aucune autre forme d'assurance à l'égard de ces informations. Les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées présentées à titre d'informations comparatives n'ont pas fait l'objet d'un audit, ni d'un examen.

Informations autres que les états financiers et le rapport de l'auditeur sur ces états

La responsabilité des autres informations incombe à la direction. Les autres informations se composent des informations contenues dans le rapport annuel, mais ne comprennent pas les états financiers et notre rapport de l'auditeur sur ces états.

Notre opinion sur les états financiers ne s'étend pas aux autres informations et nous n'exprimons aucune forme d'assurance que ce soit sur ces informations. En ce qui concerne notre audit des états financiers, notre responsabilité consiste à lire les autres informations et, ce faisant, à apprécier s'il existe une incohérence significative entre celles-ci et les états financiers ou la connaissance que nous avons acquise au cours de l'audit, ou encore si les autres informations semblent autrement comporter une anomalie significative.

Nous avons obtenu le rapport annuel avant la date du présent rapport. Si, à la lumière des travaux que nous avons effectués sur les autres informations, nous concluons à la présence d'une anomalie significative dans celles-ci, nous sommes tenus de signaler ce fait dans le présent rapport. Nous n'avons rien à signaler à cet égard.

Responsabilité de la direction et des responsables de la gouvernance à l'égard des états financiers

La direction est responsable de la préparation et de la présentation fidèle des états financiers conformément aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public, ainsi que du contrôle interne qu'elle considère comme nécessaire pour permettre la préparation d'états financiers exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs.

Lors de la préparation des états financiers, c'est à la direction qu'il incombe d'évaluer la capacité de l'établissement à poursuivre son exploitation, de communiquer, le cas échéant, les questions relatives à la continuité de l'exploitation et d'appliquer le principe comptable de continuité d'exploitation, sauf si la direction a l'intention de liquider l'établissement ou de cesser son activité ou si aucune autre solution réaliste ne s'offre à elle.

Il incombe aux responsables de la gouvernance de surveiller le processus d'information financière de l'établissement.

Responsabilités de l'auditeur à l'égard de l'audit des états financiers

Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers pris dans leur ensemble sont exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, et de délivrer un rapport de l'auditeur contenant notre opinion. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux Normes d'audit généralement reconnues du Canada permettra toujours de détecter toute anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent résulter de fraudes ou d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce qu'elles, individuellement ou collectivement, puissent influencer sur les décisions économiques que les utilisateurs des états financiers prennent en se fondant sur ceux-ci.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada, nous exerçons notre jugement professionnel et faisons preuve d'esprit critique tout au long de cet audit. En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les états financiers comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne;
- nous acquérons une compréhension des éléments du contrôle interne pertinents pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne de l'établissement;
- nous apprécions le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, de même que des informations y afférentes fournies par cette dernière;
- nous tirons une conclusion quant au caractère approprié de l'utilisation par la direction du principe comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments probants obtenus, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité de l'établissement à poursuivre son exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention des lecteurs de notre rapport sur les informations fournies dans les états financiers au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion modifiée. Nos conclusions s'appuient sur les éléments probants obtenus jusqu'à la date de notre rapport. Des événements ou situations futurs pourraient par ailleurs amener l'établissement à cesser son exploitation;
- nous évaluons la présentation d'ensemble, la structure et le contenu des états financiers, y compris les informations fournies dans les notes et apprécions si les états financiers représentent les opérations et événements sous-jacents d'une manière propre à donner une image fidèle.

Nous communiquons aux responsables de la gouvernance notamment l'étendue et le calendrier prévus des travaux d'audit et nos constatations importantes, y compris toute déficience importante du contrôle interne que nous aurions relevée au cours de notre audit.

Rapport sur la conformité aux autorisations spécifiées

Nous avons effectué l'audit de la conformité aux autorisations spécifiées des opérations de l'établissement dont nous avons pris connaissance durant l'audit des états financiers. Les autorisations spécifiées à l'égard desquelles l'audit de la conformité a été effectué, conformément à l'article 293 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (RLRQ, chapitre S-4-2) et à l'annexe 1 du Règlement sur la gestion financière des établissements et des conseils régionaux, sont les suivantes :

- dispositions de la loi susmentionnée et règlements s'y rapportant, dans la mesure où en sont touchés ses revenus ou ses charges;
- explications et définitions se rapportant à la préparation du rapport financier annuel;
- définitions contenues dans le Manuel de gestion financière publiée par le ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec en ce qui a trait à ses pratiques comptables.

Opinion

À notre avis, les opérations de l'établissement dont nous avons pris connaissance durant l'audit des états financiers sont conformes, dans tous leurs aspects significatifs, à ces autorisations spécifiées.

Fondement de l'opinion

La direction est responsable de la conformité de l'établissement aux autorisations spécifiées indiquées ci-dessus, ainsi que du contrôle interne qu'elle considère comme nécessaire pour permettre la conformité de l'établissement à ces autorisations spécifiées.

Nos responsabilités d'audit comprennent la planification et la mise en œuvre de procédures visant la formulation d'une opinion d'audit et la délivrance d'un rapport sur la question de savoir si les opérations dont nous avons pris connaissance durant l'audit des états financiers sont en conformité avec les exigences spécifiées susmentionnées.

 Aubut, SENC¹

Longueuil, le 27 juin 2023

¹ CPA auditeur, permis de comptabilité publique n°A113154

ANNEXE AU RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT - ÉTATS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS FINANCIÈRES

Numéro

Note

QUESTIONNAIRE À REMPLIR PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

	Rép.	Notes
Vos travaux d'audit vous ont-ils permis d'identifier, de relever ou de détecter :		
1 Des cas de non-conformités aux exigences du Manuel de gestion financière (MGF) autres que les non-conformités ayant fait l'objet d'une réserve à l'un des rapports d'audit? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
2 Des cas de non-conformités au contenu des pages explicatives du rapport financier annuel? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
3 Des cas de non-conformités aux directives administratives (y compris les circulaires) émises par le ministère de la Santé et des Services sociaux, ayant une incidence directe sur la détermination de montants et sur l'information à fournir au rapport financier annuel, excluant celles énumérées aux questions 6, 9, 10 et 13 du présent questionnaire? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
4 Des cas de non-conformités aux exigences des lois et règlements dont le ministre de la Santé et des Services sociaux assure directement la mise en oeuvre, à caractère financier, ayant, ou pas, une incidence significative sur la section auditée du rapport financier annuel? (Réf.: Site web du MSSS, Onglet Documentation - Lois et règlements). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
5 Des cas de non-conformités aux conditions de travail et à la rémunération du personnel régulier, cadres et hors cadre? (Réf.: circulaires codifiées 02.01.12.01, 02.01.22.01, 02.01.22.07, 02.01.32.01, 02.01.32.04, 02.01.32.06, 02.01.32.07, 02.01.34.03, 02.01.34.04, 02.01.34.06, 02.01.42.02, 02.01.42.11 et 02.01.42.12 et conventions collectives). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
6 Des déficiences du contrôle interne? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
7 Des anomalies significatives non corrigées? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
8 Des situations pour lesquelles l'établissement privé conventionné n'a pas respecté les règles générales relatives au financement des activités des établissements privés conventionnés de l'exercice visé par le rapport financier? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant répond « s.o. » uniquement s'il audite un établissement public.	Non	
9 Des anomalies importantes ou tous écarts significatifs concernant les informations de la page 673? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes et obtenir des explications auprès de l'établissement.	S.O.	
10 Des cas de non-conformités aux modalités prévues à la Politique concernant l'exploitation des activités accessoires de type commercial? (Réf. : circulaire codifiée 03.01.10.12). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant répond « s.o. » à cette question uniquement s'il audite un établissement privé conventionné.	S.O.	
11 Des cas de non-conformités aux modalités prévues à la Directive relative aux activités de stationnement des établissements publics? (Réf. : circulaire codifiée 03.01.10.15). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant répond « s.o. » à cette question uniquement s'il audite un établissement privé conventionné.	S.O.	
12 Des situations pour lesquelles les intérêts gagnés sur l'encaisse et les placements des sommes détenues en fiducie n'ont pas été attribués à leur propriétaire? (Réf.: Annexe 2 de la circulaire codifiée 03.01.41.03). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant répond « s.o. » uniquement si l'établissement ne détient aucune somme en fiducie.	Non	1
13 Avez-vous pris connaissance de l'analyse financière émise par le ministère de la Santé et des Services sociaux à l'établissement afin d'en tenir compte dans vos travaux d'audit de l'exercice en cours? Pour les établissements privés conventionnés, veuillez préciser à la page 123 par le biais de la colonne notes, l'exercice de la dernière analyse financière considérée. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Oui	2

COMMENTAIRES RELATIFS AU QUESTIONNAIRE À REMPLIR PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

Numéro

Note

1

Le compte en fidéicommiss ne porte pas intérêt

2

Dernière analyse finale reçue par le MSSS : 2019-2020

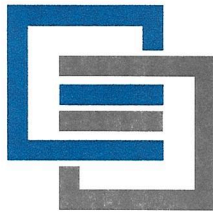
RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT - QUESTIONNAIRE À REMPLIR PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

INSTRUCTIONS :

LE RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT SUR LE QUESTIONNAIRE À COMPLÉTER PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT DOIT ÊTRE PRÉSENTÉ AVEC LA PAGE 124.

POUR CE FAIRE, IMPRIMER AU PRÉALABLE LA PAGE 124, JOINDRE LE RAPPORT DE L'AUDITEUR **SIGNÉ** À LA SUITE DE CELLE-CI ET NUMÉRISER LE TOUT DANS UN FICHER. ENSUITE, INSÉRER CE FICHER PDF AU AS-471.

L'AJOUT DE LA PAGE 124 AU FICHER PDF PERMET DE CONSERVER LA NUMÉROTATION AU AS-471 ET LE TIMBRE VALIDEUR Y APPARAISSANT FAIT OFFICE DE TIMBRE VALIDEUR POUR LE RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT.



**Bellemare
Aubut,
s.e.n.c.**

Société de comptables professionnels agréés

365, rue St-Jean, bureau 117
Longueuil (Québec) J4H 2X7

Téléphone : 450-396-9686
Télécopieur : 450-396-9688

RAPPORT SUR LES AUTRES ÉLÉMENTS RELEVÉS DANS LE CADRE D'UNE MISSION D'AUDIT

Au ministre de la Santé et des Services sociaux du Québec

Conformément aux exigences du ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec, vous nous avez confié la mission de compléter le questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant (les « autres obligations en matière de rapport »). Ces autres obligations en matière de rapport se rattachent à la mission d'audit des états financiers de « **Accueil du Rivage inc.** » pour l'exercice terminé le 31 mars 2023 que nous avons réalisée et au terme de laquelle nous avons délivré un rapport daté du 27 juin 2023. Nous avons préparé les autres éléments.

Le présent rapport a été préparé conformément à la Norme canadienne de service connexe (NCSC 4460), Rapports sur les autres éléments relevés dans le cadre d'une mission d'audit ou d'examen. Notre responsabilité consiste à faire rapport sur les autres éléments. Cette norme requiert que nous nous conformions aux règles de déontologie et que nous planifions et mettions en œuvre des procédures pour satisfaire aux autres obligations en matière de rapport. Les procédures que nous avons choisi de mettre en œuvre sont celles qui, selon notre jugement professionnel, nous permettent de fonder le présent rapport. Ces procédures diffèrent, de par leur nature et leur étendue moindre, des procédures à mettre en œuvre pour l'expression d'une opinion d'audit ou de conclusion de mission d'examen. Le lecteur doit donc garder à l'esprit que les procédures mises en œuvre pourraient ne pas convenir à ses fins.

En conséquence, nous n'exprimons pas d'opinion d'audit ou de conclusion de mission d'examen à l'égard des autres éléments.

En ce qui concerne les autres obligations en matière de rapport, nous avons complété le questionnaire ci-joint.

Le présent rapport est destiné uniquement à l'usage du ministre de la Santé et des Services sociaux du Québec et ne doit pas être utilisé par d'autres parties.

Longueuil, le 27 juin 2023

¹ CPA auditeur, permis de comptabilité publique n°A113154

Tous les fonds exercice terminé le 31 mars 2023

Description des réserves, commentaires et observations	Année (XXXX-XXXX)	Nature	Mesures prises pour régler ou améliorer la problématique identifiée	État de la problématique au 31 mars 2023

Rapport à la gouvernance

SECTION AUDITÉE

RAPPORT FINANCIER ANNUEL
PLAN

	Page
SECTION AUDITÉE	
DEUXIÈME PARTIE - ÉTATS FINANCIERS	
TOUS LES FONDS :	
État des résultats	200
État des surplus (déficits) cumulés	202
État des gains (pertes) de réévaluation	203
État de la situation financière	204
État de la variation des actifs financiers nets (dette nette)	206
État des flux de trésorerie	208-00 à 02
Notes aux états financiers	270
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés	289-00
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés - Fonds affectés de provenance nationale	289-02
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés - RRSSS du Nunavik	289-03
PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS :	
Précision no 1 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités principales	290-00 à 02
Précision no 2 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités accessoires	291
Précision no 3 - Tous les fonds - Revenus reportés relatifs aux sommes reçues par dons, legs et autres formes de contributions	292
Précision no 4 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés résultant de sommes allouées par le MSSS à des fins particulières (fonds affectés)	293
Précision no 5 - Fonds d'immobilisations - Variation des revenus reportés	294
Précisions aux états financiers - Partie 2	297

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

ÉTAT DES RÉSULTATS

	Budget	Fonds Exploitation Ex.courant (R.deP358 C4)	Fonds Immobilisations Exercice courant (Note 1)	Total Ex.courant C2+C3	Total Ex. préc
	1	2	3	4	5
REVENUS					
Subventions MSSS (FI:P408)	1	3 213 422	4 542 006	4 542 006	3 968 659
Subventions Gouvernement du Canada (FI:P294)	2				
Contributions des usagers (FE:P301)	3	600 061	547 568	547 568	648 328
Ventes de services et recouvrements	4		8 255	8 255	8 669
Donations (FI:P294)	5				
Revenus de placement (FI:P302)	6				
Revenus de type commercial	7				
Gain sur disposition (FI:P302)	8				
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (FI:P302)	11	96 628	40 434	40 434	74 048
TOTAL (L.01 à L.11)	12	3 910 111	5 138 263	5 138 263	4 699 704
CHARGES					
Salaires, avantages sociaux et charges sociales	13	3 008 011	4 312 892	4 312 892	3 772 037
Médicaments	14	42 500	27 946	27 946	36 549
Produits sanguins	15				
Fournitures médicales et chirurgicales	16	36 489	27 541	27 541	33 900
Denrées alimentaires	17	109 354	124 579	124 579	106 789
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles	18				
Frais financiers (FI:P325)	19				
Entretien et réparations, y compris les coûts non capitalisables relatives aux immobilisations	20	81 196	86 422	86 422	61 155
Créances douteuses	21				
Loyers	22	42 500	42 500	42 500	30 000
Amortissement des immobilisations (FI:P422)	23		XXXX		
Perte sur disposition d'immobilisations (FI:P420, 421)	24		XXXX		
Dépenses de transfert	25				
	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres charges (FI:P325)	27	590 061	435 589	435 589	468 428
TOTAL (L.13 à L.27)	28	3 910 111	5 057 469	5 057 469	4 508 858
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.28)	29	0	80 794	80 794	190 846

Note 1: la colonne 3 s'applique aux établissements publics seulement

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

ÉTAT DES SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS

		Fonds Exploitation Ex.courant	Fonds immobilisations Ex.courant	Total Ex.courant (C1+C2)	Total Ex.préc.	Notes
		1	2	3	4	
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS AU DÉBUT DÉJÀ ÉTABLIS	1	(195 859)		(195 859)	(176 899)	
Modifications comptables avec retraitement des années antérieures (préciser)	2					
Modifications comptables sans retraitement des années antérieures (préciser)	3				XXXX	
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS AU DÉBUT REDRESSÉS (L.01 à L.03)	4	(195 859)		(195 859)	(176 899)	
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE	5	80 794		80 794	190 846	
Autres variations:						
Transferts interétablissements (préciser)	6					
Transferts interfonds (préciser)	7					
Autres éléments applicables aux établissements privés conventionnés (préciser)	8	89 225	XXXX	89 225	(209 806)	3
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL DES AUTRES VARIATIONS (L.06 à L.09)	10	89 225		89 225	(209 806)	
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS À LA FIN (L.04 + L.05 + L.10)	11	(25 840)		(25 840)	(195 859)	

Le solde à la fin est constitué des éléments suivants:

Affectations d'origine externe (P289)	12	XXXX	XXXX		
Affectations d'origine interne (P289)	13	XXXX	XXXX		
Solde non affecté (L.11 - L.12 - L.13)	14	XXXX	XXXX	(25 840)	(195 859)
TOTAL (L.12 à L.14)	15	XXXX	XXXX	(25 840)	(195 859)

ÉTAT DES GAINS (PERTE) DE RÉÉVALUATION

	Fonds Exploitation Ex. courant	Fonds immobilisations Ex. courant	Total Ex.courant (C1 + C2)	Total Ex.préc.
	1	2	3	4
GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION CUMULÉS AU DÉBUT				
Gains (pertes) de réévaluation cumulés au début	1			
Modifications comptables sans retraitement des années antérieures	2			
TOTAL (L.01 + L.02)	3			
GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION NON RÉALISÉS				
Cours du change				
Instruments financiers dérivés	4			
Instruments financiers au coût ou au coût après amortissement	5			
Placements de portefeuille cotés sur un marché actif	6			
Instruments financiers désignés comme étant classés dans les instruments financiers évalués à la juste valeur	7			
Juste valeur				
Instruments financiers dérivés	8			
Placements de portefeuille cotés sur un marché actif	9			
Instruments financiers désignés comme étant classés dans les instruments financiers évalués à la juste valeur	10			
TOTAL (L.04 à L.10)	11			
GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION RECLASSÉS DANS L'ÉTAT DES RÉSULTATS				
Cours du change				
Instruments financiers dérivés	12			
Instruments financiers au coût ou au coût après amortissement	13			
Placements de portefeuille cotés sur un marché actif	14			
Instruments financiers désignés comme étant classés dans les instruments financiers évalués à la juste valeur	15			
Juste valeur				
Instruments financiers dérivés	16			
Placements de portefeuille cotés sur un marché actif	17			
Instruments financiers désignés comme étant classés dans les instruments financiers évalués à la juste valeur	18			
TOTAL (L.12 à L.18)	19			
Gains (pertes) de réévaluation de l'exercice (L.11 + L.19)	20			
Gains (pertes) de réévaluation cumulés à la fin (L.03 + L.20)	21			

ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE

	FONDS	Exploitation	Immobilisations	Total Ex.courant (C1+C2)	Total Ex.préc.
		1	2	3	4
ACTIFS FINANCIERS					
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1	332 341		332 341	860 127
	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Débiteur - MSSS (FE:P362, FI:P408)	3	741 743		741 743	265 040
Autres débiteurs (FE:P360, FI: P400)	4	69 413		69 413	18 323
Avances de fonds aux établissements publics	5	XXXX			
Créances interfonds (dettes interfonds)	6				
Subvention à recevoir - MSSS (FE:P362, FI:P408)	7	157 213		157 213	157 213
Placements de portefeuille					
	8				
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Actifs destinés à la vente	10	XXXX			
Autres éléments (FE: P360, FI: P400)	11				
TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS (L.01 à L.11)	12	1 300 710		1 300 710	1 300 703
PASSIFS					
Emprunts temporaires (FE: P365, FI: P403)	13				
Créditeur - MSSS (FE: P362, FI: P408)	14				
Autres créditeurs et autres charges à payer (FE: P361, FI: P401)	15	408 210		408 210	864 843
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	16	XXXX			
Intérêts courus à payer (FE: P361, FI: P401)	17				
Revenus reportés (FE: P290 et 291, FI: P294)	18				
	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dettes à long terme (FI: P403)	20	XXXX			
Passif au titre des sites contaminés (FI: P401)	21	XXXX			
Passif au titre des avantages sociaux futurs (FE: P363)	22	254 807	XXXX	254 807	277 732
Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	23	XXXX			
Autres éléments (FE: P361, FI: P401)	24	723 552		723 552	420 164
TOTAL DES PASSIFS (L.13 à L.24)	25	1 386 569		1 386 569	1 562 739
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE)(L.12 - L.25)	26	(85 859)		(85 859)	(262 036)
ACTIFS NON FINANCIERS					
Immobilisations (FI: P423)	27	XXXX			
Stocks de fournitures (FE: P360)	28	22 366	XXXX	22 366	24 824
Frais payés d'avance (FE: P360, FI: P400)	29	38 590		38 590	42 290
TOTAL DES ACTIFS NON FINANCIERS (L.27 à L.29)	30	60 956		60 956	67 114
CAPITAL-ACTIONS ET SURPLUS D'APPORT	31	937	XXXX	937	937
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS (L.26 + L.30 - L.31 - L.33)	32	(25 840)		(25 840)	(195 859)
GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION CUMULÉS	33				

Obligations et droits contractuels (pages 635-00 et 636-00) et PPP (638-01 et 638-02)

Éventualités (page 270)

Biens détenus en fiducie (page 375)

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

ÉTAT DE LA VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE)

	Budget	Fonds Exploitation	Fonds Immobilisations	Total - Ex.Courant (C2+C3)	Total - Ex.Précédent
	1	2	3	4	5
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) AU DÉBUT DÉJÀ ÉTABLIS	1	(61 530)	(262 036)	(262 036)	(213 959)
Modifications comptables avec retraitement des années antérieures	2				
Modifications comptables sans retraitement des années antérieures	3				XXXX
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) AU DÉBUT REDRESSÉ (L.01 à L.03)	4	(61 530)	(262 036)	(262 036)	(213 959)
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (P.200, L.29)	5		80 794	80 794	190 846
VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS:					
Acquisitions (FI:P421)	6		XXXX		
Amortissement de l'exercice (FI:P422)	7		XXXX		
Dispositions (FI:P420, 421)	8		XXXX		
Produits sur dispositions	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Réduction de valeurs (FI:P420, 421)	10		XXXX		
Redressements des immobilisations	11		XXXX		
	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS (L.06 à L.13)	14		XXXX		
VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE:					
Acquisition de stocks de fournitures	15		2 458	2 458	
Acquisition de frais payés d'avance	16		3 700	3 700	(29 117)
Utilisation de stocks de fournitures	17		XXXX		
Utilisation de frais payés d'avance	18				
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE (L.15 à L.18)	19		6 158	6 158	(29 117)
Autres variations des surplus (déficits) cumulés	20		89 225	89 225	(209 806)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DES ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.05 + L.14 + L.19 + L.20)	21		176 177	176 177	(48 077)
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) À LA FIN (L.04 + L.21)	22	(61 530)	(85 859)	(85 859)	(262 036)

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT				
Surplus (déficit) de l'exercice	1	80 794	190 846	
ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE:				
Provisions liées aux placements de portefeuille et garanties de prêts	2			
Stocks de fournitures et frais payés d'avance	3	6 158	(29 117)	
Perte (gain) sur disposition d'immobilisations	4			
Perte (gain) sur disposition de placements de portefeuille	5			
Amortissement des revenus reportés liés aux immobilisations:				
- Gouvernement du Canada	6			
- Autres	7			
Amortissement des immobilisations	8			
Réduction pour moins-value des immobilisations	9			
Amortissement des frais d'émission et de gestion liés aux dettes	10			
Amortissement de la prime ou escompte sur la dette	11			
Subventions MSSS	12			
Autres (préciser P297)	13	89 225	(209 806)	4
TOTAL DES ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE (L.02 à L.13)	14	95 383	(238 923)	
Variation des actifs financiers et des passifs reliés au fonctionnement	15	(703 963)	560 927	
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT (L.01 + L.14 + L.15)	16	(527 786)	512 850	
ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS				
Sorties de fonds relatives à l'acquisition d'immobilisations	17			
Produits de disposition d'immobilisations	18			
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS (L.17 + L.18)	19			
ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT				
Placements de portefeuille effectués	20			
Produits de disposition de placements de portefeuille	21			
Placements de portefeuille réalisés	22			
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT (L.20 à L.22)	23			

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ACTIVITÉS DE FINANCEMENT				
Dettes à long terme - Emprunts effectués	1			
Dettes à long terme - Emprunts remboursés	2			
Capitalisation de l'escompte et de la prime sur la dette	3			
Variation des emprunts temporaires - fonds d'exploitation	4			
Emprunts temporaires effectués - fonds d'immobilisations	5			
Emprunts temporaires remboursés - fonds d'immobilisations	6			
Variation du Fonds d'amortissement du gouvernement	7			
Variation des frais reportés liés aux dettes	8			
Autres (préciser P297)	9			
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT (L.01 à L.09)	10			
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE LA TRÉSORERIE ET DES ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE (P.208-00, L.16 + L.19 + L.23 + P.208-01, L.10)	11	(527 786)	512 850	
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE AU DÉBUT	12	860 127	347 277	
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN (L.11 + L.12)	13	332 341	860 127	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT:				
Débiteurs - MSSS	1	(476 703)	(3 649)	
Autres débiteurs	2	(51 090)	4 672	
Avances de fonds aux établissements publics	3			
Subvention à recevoir - réforme comptable - avantages sociaux futurs	4			
Frais reportés liées aux dettes	5	XXXX	XXXX	
Autres éléments d'actifs	6			
Créditeurs - MSSS	7			
Autres créditeurs et autres charges à payer	8	(456 633)	475 680	
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	9			
Intérêts courus à payer	10			
Revenus reportés	11			
Passif au titre des sites contaminés	12			
Passif au titre des avantages sociaux futurs	13	(22 925)	45 258	
Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	14			
Autres éléments de passifs	15	303 388	38 966	
TOTAL DE LA VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT (L.01 à L.15)	16	(703 963)	560 927	

AUTRES RENSEIGNEMENTS:

Acquisitions d'immobilisations incluses dans les créditeurs au 31 mars	17			
Produits de disposition d'immobilisations inclus dans les débiteurs au 31 mars	18			
Autres éléments n'affectant pas la trésorerie et les équivalents de trésorerie (préciser P297)	19			

Intérêts:

Intérêts créditeurs (revenus)	20			
Intérêts encaissés (revenus)	21			
Intérêts débiteurs (dépenses)	22			
Intérêts déboursés (dépenses)	23			

NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

1. CONSTITUTION ET MISSION

Accueil du Rivage inc. ci après désigné l'établissement est un établissement privé conventionné] constitué le 30 janvier 1974 en personne morale avec but lucratif par lettres patentes sous l'autorité de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (RLRQ, chapitre S 4.2)

Il a pour mission d'exploiter un centre d'hébergement et de soins de longue durée de 32 lits tel que décrit aux lettres patentes et qui sont contenues dans la LSSSS.

2. PRINCIPALES MÉTHODES COMPTABLES

A. Référentiel comptable

Aux fins de la préparation de son RFA (AS 471), l'établissement utilise prioritairement le Manuel de gestion financière (MGF) que tient à jour le ministère de la Santé et des Services sociaux afin d'assurer une uniformité de la gestion administrative et financière des établissements, comme prescrit l'article 477 de la LSSSS .

Ces directives sont conformes aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public sans les normes SP 4200 à SP à l'exception de l'élément suivant :

Les états financiers n'incluent pas les informations financières relatives au fonds d'immobilisations ni les informations connexes à fournir, tel qu'exigé par les directives du MSSS, ce qui n'est pas conforme aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public.

Pour toute situation pour laquelle le MGF ne contient aucune directive, l'établissement se réfère au Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public. Toute autre source de principes comptables généralement reconnus utilisée pour l'application de méthodes comptables doit être cohérente avec celui-ci.

B. Utilisation d'estimations

La préparation du RFA (AS-471) requiert le recours à des estimations et à des hypothèses. Celles-ci ont des incidences sur la comptabilisation des revenus et des charges de l'exercice, des actifs et des passifs ainsi que sur la présentation d'actifs et de passifs éventuels et des obligations et des droits contractuels à la date des états financiers.

Au moment de la préparation du RFA (AS 471), la direction considère que les estimations et les hypothèses utilisées sont raisonnables. Cependant, les résultats réels pourraient différer de ces estimations.

C. Périmètre comptable et méthodes de consolidation

Les états financiers de l'établissement rendent compte des opérations, des activités et des ressources des installations sous sa responsabilité et sous son contrôle excluant les soldes et les opérations relatifs aux biens détenus en fiducie administrés au nom de tiers et pour leur seul bénéfice. Ceux-ci sont présentés à la page 375-00 du RFA (AS-471)]. Le contrôle est la capacité d'orienter les politiques financières et administratives d'une entité de manière à ce que ses activités lui procurent les avantages attendus ou l'exposent à un risque de perte.

D. Comptabilité d'exercice

L'établissement utilise la méthode de comptabilité d'exercice tant pour l'information financière que pour les données quantitatives non financières. Ainsi, il comptabilise les opérations et les faits dans l'exercice au cours duquel ils se produisent, sans égard au moment où ils donnent lieu à un encaissement ou un décaissement, et lorsqu'ils peuvent être estimés raisonnablement.

Les charges représentent le coût des ressources consommées au cours de l'exercice.

Les revenus et les charges qui ne peuvent être estimés au prix d'un effort raisonnable à la date des états financiers sont constatés dans l'exercice au cours duquel ils donnent lieu à un encaissement ou un décaissement.

E. Revenus de subvention

Une subvention gouvernementale est constatée aux revenus dans l'exercice au cours duquel le cédant, c'est-à-dire un gouvernement ou un organisme inclus dans son périmètre comptable, l'a dûment autorisée et le bénéficiaire a satisfait tous les critères d'admissibilité, s'il en est.

Les critères d'admissibilité d'une subvention gouvernementale payée d'avance sont réputés être satisfaits à la date des états financiers.

En présence d'une stipulation créant une obligation répondant à la définition d'un passif pour le bénéficiaire, une subvention gouvernementale est d'abord comptabilisée à titre de revenu reporté, puis est constatée aux résultats au fur et à mesure que celle-ci est réglée. Cette obligation peut émaner d'une stipulation imposée par le cédant sur l'utilisation des ressources transférées qu'il devra respecter pour les conserver, et par les actions et les communications du bénéficiaire qui en précisent davantage l'usage.

Une subvention en capital pluriannuelle pour le financement d'un projet d'immobilisation est constatée aux revenus au fur et à mesure de la réalisation des travaux admissibles.

F. Dons, contributions, legs reçus de tiers autre qu'une subvention

Les sommes sans affectation déterminée par le donateur ou sous condition expresse de doter l'établissement d'un capital à préserver pour une période indéterminée sont constatées aux revenus de l'exercice de la donation.

Les sommes reçues pour constituer une dotation d'une durée déterminée ou grevées d'une affectation d'origine externe sont d'abord comptabilisées à titre de revenus reportés, puis constatées aux revenus dans l'exercice au cours duquel elles sont utilisées aux fins prescrites dans l'entente. Lorsque les sommes reçues excèdent les coûts de la réalisation du projet ou de l'activité, l'excédent est inscrit au revenu dans l'exercice au cours duquel le projet ou l'activité est terminé, sauf si l'entente ou une nouvelle entente prévoit l'utilisation du solde à d'autres fins.

G. Revenus provenant des usagers

Les revenus provenant des usagers comprennent les sommes exigibles selon les tarifs établis par règlement pour l'hébergement d'usagers dans une installation maintenue par un établissement public ou privé conventionné ou dans une ressource intermédiaire ou de type familial.

Ils incluent également les montants payables par un bénéficiaire résident recevant des soins de courte durée pour l'occupation d'une chambre privée ou semi-privée, selon les tarifs exigibles en vertu de l'article 10 du Règlement d'application de la Loi sur l'assurance hospitalisation (RLRQ, chapitre A-28, r. 1). De plus, ils englobent les montants imposés aux usagers ayant un statut de résidents du Québec ou de non-résidents du Québec ou du Canada, ou à des tiers responsables pour des services qui sont rendus en vertu de lois du Québec, du Canada ou de tout autre gouvernement, pour des soins ou des services qui ne sont pas de la responsabilité du ministère de la Santé et des Services sociaux en vertu de la Loi sur l'assurance-hospitalisation (RLRQ, chapitre A-28) ou de la LSSSS.

Ces revenus sont constatés au moment de la prestation de services et sont diminués des déductions, exonérations et exemptions accordées à certains de ceux-ci.

H. Ventes de services

Les ventes de services représentent des ventes effectuées à partir d'un centre d'activités, autres que la prestation de services aux usagers.

Elles sont comptabilisées dans les revenus au fur et à mesure que les services sont rendus.

I. Recouvrements

Les revenus de recouvrements sont constitués des récupérations, en tout ou en partie, d'une charge incluse dans le coût direct brut assumé par un centre d'activités. Ils excluent tout revenu d'un usager pour des services ou des soins qu'un établissement est appelé à rendre ou vente de services.

Ils sont comptabilisés dans l'exercice au cours duquel les charges faisant l'objet de recouvrement ont lieu.

J. Salaires, avantages sociaux et charges sociales

Les charges relatives aux salaires, aux avantages sociaux et aux charges sociales sont constatées dans les résultats de l'exercice au cours duquel elles sont engagées, sans considération du moment où les opérations seront réglées par un décaissement.

En conséquence, les obligations découlant de ces charges sont comptabilisées à titre de passif. La variation annuelle de ces comptes est portée aux charges de l'exercice.

K. Frais financiers

Les frais financiers comprennent les intérêts sur les emprunts temporaires et sur la dette à long terme, ainsi que l'amortissement selon la méthode du taux d'intérêt effectif de la prime ou de l'escompte sur la dette et des frais d'émission et de gestion pour les dettes émises à partir du 1er avril 2020. Pour les dettes antérieures, la méthode linéaire est utilisée.

L. Instruments financiers

Un instrument financier est un contrat qui donne lieu à un actif financier pour une des parties impliquées, à un passif ou à un instrument de capitaux propres pour l'autre.

Lors de sa comptabilisation initiale, il est constaté au coût ou au coût après amortissement, lequel inclut les coûts de transaction.

L'établissement recense et mesure les risques financiers rattachés à ses instruments financiers et en fait le suivi afin de réduire leurs incidences sur ses résultats et sa situation financière selon une approche qui est présentée à la note 5.

i. Actifs

Les actifs sont des ressources économiques sur lesquelles l'établissement exerce un contrôle par suite d'opérations ou d'événements passés, et dont il est prévu qu'elles lui procureront des avantages économiques futurs, c'est-à-dire qu'elles contribueront à la prestation de services ou la fourniture de biens, qu'elles généreront des rentrées de trésorerie ou qu'elles diminueront les sorties de trésorerie.

Ils sont constatés lorsqu'il existe une base de mesure appropriée et qu'il est possible de procéder à une estimation raisonnable du montant.

Les actifs comprennent les actifs financiers, qu'ils soient évalués au coût, au coût après amortissement ou à la juste valeur.

ii. Actifs financiers et passifs évalués au coût ou au coût après amortissement

Un actif financier est une ressource financière qui peut servir à rembourser des dettes existantes ou pour financer des opérations futures. Il n'est pas destiné à être utilisé pour la prestation de services publics.

Un passif est une obligation actuelle envers un tiers, résultant d'opérations ou d'événements passés et dont le règlement prévu donnera lieu à une sortie future de ressources représentatives d'avantages économiques.

- Trésorerie et équivalents de trésorerie

La trésorerie comprend l'encaisse, ou le découvert bancaire le cas échéant, représentant le solde aux livres.

Les équivalents de trésorerie sont des placements en valeurs facilement réalisables à court terme pour un montant connu de trésorerie et dont la valeur ne risque pas de changer de façon importante. Généralement, ils ont une durée égale ou inférieure à 90 jours suivant leur date d'acquisition. Ils incluent notamment des dépôts à terme, des certificats de dépôts, des obligations. Ils sont comptabilisés au moindre du coût ou de leur juste valeur à l'aide d'une provision pour moins-value.

- Débiteurs MSSS

Les débiteurs MSSS sont comptabilisés au coût et ne font l'objet d'aucune provision pour créances douteuses.

- Autres débiteurs

Les autres débiteurs, notamment ceux relatifs aux contributions des usagers, sont d'abord comptabilisés au coût, puis présentés à leur valeur recouvrable nette au moyen d'une provision pour créances douteuses. La variation annuelle de cette provision est comptabilisée aux charges non réparties de l'exercice.

Une provision pour moins-value est constatée lorsque des faits ou des circonstances laissent présager un risque de perte ou lorsqu'une baisse de valeur durable est constatée. La variation annuelle de cette provision est imputée aux charges de l'exercice. Aucune reprise de valeur n'est comptabilisée lorsque celle-ci a lieu par la suite.

iii. Passifs

Les passifs sont des obligations actuelles d'un établissement envers des tiers, résultant d'opérations ou d'événements passés et dont le règlement prévu donnera lieu à une sortie future de ressources représentatives d'avantages économiques.

Ils sont constatés lorsqu'il existe une base de mesure appropriée et qu'il est possible de procéder à une estimation raisonnable du montant.

- Crédeurs MSSS, autres crédeurs et autres charges à payer

Les crédeurs MSSS, les autres crédeurs et autres charges à payer englobent les sommes dues notamment aux fournisseurs, les salaires, les déductions à la source et les charges sociales courus à payer, l'impôt provincial à payer prélevé sur les salaires versés, la provision pour les passifs éventuels.

Les fournisseurs incluent tout passif relatif à des travaux effectués, des marchandises reçues ou des services rendus.

la provision pour les passifs éventuels comprend notamment les obligations découlant de poursuites et de litiges dont il est probable qu'un événement futur viendra confirmer l'existence d'un passif à la date des états financiers et que la perte peut être estimée raisonnablement.

- Passif au titre des avantages sociaux futurs

Le passif au titre des avantages sociaux futurs comprend principalement les obligations découlant de l'assurance salaire, les congés de maladie et les vacances cumulés. Les autres avantages sociaux comprennent les droits parentaux et les allocations de rétention.

Le passif au titre des avantages sociaux futurs n'inclut pas les régimes de retraite des employés étant donné que l'établissement ne dispose pas d'informations suffisantes pour appliquer la comptabilité à leur égard. Les cotisations de l'exercice envers ces régimes gouvernementaux sont assumées par le ministère de la Santé et des Services sociaux et ne sont pas présentées au RFA (AS-471).

La méthode utilisée pour évaluer les provisions formant le passif au titre des avantages sociaux futurs considère la façon dont les prestations sont acquises par les employés.

• *Provision pour vacances*

Les obligations découlant du cumul des vacances des employés sont estimées à partir des heures cumulées à la date de la fin d'exercice et des taux horaires prévus pour l'exercice subséquent. Elles ne sont pas actualisées.

La variation annuelle est ventilée dans les centres d'activités et sous-centres d'activités concernés.

• *Provision pour assurance salaire*

Les obligations découlant de l'assurance salaire sont évaluées annuellement par le ministère de la Santé et des Services sociaux selon une méthode basée sur la moyenne des observations d'établissements qui tient compte de la répartition de l'assurance salaire par groupe d'âge et groupe d'emploi. Elle considère également les charges en assurance salaire observées au RFA (AS 471) des trois derniers exercices complets au moment de l'évaluation. La variation annuelle de la provision pour assurance salaire est constatée dans les charges non réparties.

• *Provision pour congés de maladie*

La provision pour congés de maladie-années courantes est évaluée sur la base du mode d'acquisition de ces avantages sociaux. Ainsi, le personnel à temps régulier bénéficie annuellement de 9,6 jours de congé de maladie. Les journées de maladie non utilisées sont payables une fois par année, en décembre.

La provision inclut donc les journées non utilisées depuis le paiement jusqu'au 31 mars, selon les taux horaires prévus pour l'exercice subséquent. Ces obligations ne sont pas actualisées.

La variation annuelle est ventilée dans les centres d'activités et les sous-centres d'activités concernés.

• *Provision pour droits parentaux*

Les obligations découlant des droits parentaux sont évaluées sur la base du nombre d'employés en congé parental à la date des états financiers et la rémunération versée pour l'exercice subséquent, laquelle est répliquée pour le reste de la durée du congé ou au maximum jusqu'au 31 mars de l'exercice suivant.

La variation annuelle est ventilée dans les centres d'activités et les sous-centres d'activités concernés.

iv. Instruments financiers devant être évalués à la juste valeur

Les instruments financiers évalués à leur juste valeur comprennent les actions cotées sur un marché actif ainsi que les instruments financiers dérivés.

Les variations des justes valeurs sont comptabilisées dans l'état des gains et pertes de réévaluation jusqu'à ce que les instruments financiers évalués à leur juste valeur soient décomptabilisés. Le solde cumulé de gains et pertes de réévaluation rattaché à ces instruments financiers est alors reclassé dans l'état des résultats.

- Hiérarchie des évaluations à la juste valeur

Les instruments financiers comptabilisés à la juste valeur sont classés selon une hiérarchie qui reflète l'importance des données utilisées pour effectuer les évaluations. La hiérarchie appliquée pour déterminer la juste valeur exige l'utilisation de données observables sur le marché lorsque celles-ci existent. Un instrument financier pour lequel une donnée importante non observable a été prise en compte dans l'évaluation de la juste valeur est classé au niveau le plus bas de la hiérarchie qui est composée comme suit :

Niveau 1

Le calcul de la juste valeur repose sur les prix non ajustés cotés sur des marchés actifs pour des actifs ou des passifs identiques.

Niveau 2

Le calcul de la juste valeur repose sur des données autres que les prix cotés sur des marchés actifs visés au niveau 1, observables directement, sous forme de prix, ou indirectement, lorsqu'elles sont déterminées à partir de prix.

Niveau 3

Le calcul de la juste valeur repose sur des données qui ne sont pas fondées sur des données de marché observables, donc sur des données non observables.

M. Actifs non financiers

Les actifs non financiers sont des éléments d'actif qui seront utilisés par l'établissement dans le cours normal de ses activités pour la prestation de services publics au cours des prochains exercices.

i. Stock de fournitures

Les stocks de fournitures sont composés notamment de fournitures médicales, et de denrées alimentaires .

Ils seront consommés dans le cours normal des opérations au cours du prochain exercice ou des prochains exercices.

Ils sont comptabilisés dans les charges de l'exercice au cours duquel ils sont consommés. Ils sont évalués au moindre du coût ou de la valeur de réalisation nette. Le coût est déterminé selon la méthode du coût moyen .

ii. Frais payés d'avance

Les frais payés d'avance représentent des débours effectués avant le 31 mars pour des services à recevoir au cours du prochain exercice ou des prochains exercices suivants.

Ils sont imputés aux charges de l'exercice au cours duquel l'établissement les consomme.

N. Modifications comptables

Une nouvelle méthode comptable adoptée au cours de l'exercice est appliquée :

- Prospectivement ou rétroactivement avec retraitement des exercices antérieurs, selon les directives du ministère de la Santé et des Services sociaux, lorsqu'elle vise à se conformer à une norme comptable du secteur public ou à mettre en Œuvre une nouvelle norme comptable;
- Rétroactivement avec retraitement des exercices antérieurs, lorsque le changement a pour objectif d'améliorer la présentation aux états financiers et qu'il est possible de choisir entre plusieurs principes comptables admissibles ou méthodes adéquates de les appliquer.

Une correction d'erreur importante dans les états financiers des exercices antérieurs est appliquée rétroactivement avec retraitement des exercices antérieurs, sauf indications contraires.

Une révision d'estimation comptable est appliquée prospectivement.

O. Autres méthodes

i. Présentation de l'information financière par fonds

Étant un établissement privé conventionné, Accueil Du Rivage Inc. n'est pas tenu de créer et de maintenir un fonds d'immobilisations. Il n'est pas assujéti à la politique de capitalisation des immobilisations.

ii. Revenus d'intérêts

Les intérêts gagnés sur l'encaisse et les placements font partie intégrante de chacun des fonds et, dans le cas spécifique du fonds d'exploitation, sont répartis entre les activités principales et les activités accessoires.

iii. Subventions MSSS

Les montants reçus ou à recevoir sont comptabilisés aux résultats du fonds auquel ils se réfèrent.

iv. Classification des activités

La classification des activités tient compte des services que doit rendre un établissement dans la limite de ses objets et pouvoirs et de ses principales sources de financement.

Les activités sont classées en deux groupes :

- **Activités principales** : elles comprennent les opérations découlant de la prestation des services que l'établissement doit fournir dans le cadre des missions qu'il doit exploiter.

Les activités principales sont financées principalement par le budget de fonctionnement approuvé par le MSSS.

- **Activités accessoires** : elles comprennent les services que l'établissement rend, dans la limite de ses objets et pouvoirs, mais en sus de la prestation de services qu'il est appelé à fournir.

Les activités accessoires sont principalement autofinancées, soit par des contributions de tiers reçues à cette fin, soit par une facturation de la clientèle. Le tiers peut être le gouvernement du Canada ou tout autre gouvernement, un ministère autre que le MSSS, un organisme inclus ou non dans le périmètre comptable du gouvernement du Québec autre qu'un établissement du RSSS, une entreprise privée, un organisme sans but lucratif, une personne. Les contributions sont généralement reçues dans le but de financer une activité spécifique. Elles peuvent ou non émaner de comptes à fins déterminées. Elles excluent les contributions des usagers, y compris celles de tiers responsables ainsi que la vente de services et les recouvrements. Certaines activités accessoires peuvent être financées en partie par des subventions du MSSS.

Les activités accessoires sont subdivisées en deux sous-groupes :

- **Activités accessoires complémentaires** : elles n'ont pas trait aux activités principales. Elles peuvent toutefois inclure des activités reliées à la prestation de services aux usagers qui ne sont pas principalement financées par le budget de fonctionnement de l'établissement. Elles peuvent toutefois constituer un apport au réseau de la santé et des services sociaux.

- **Activités accessoires de type commercial** : elles regroupent toutes les opérations de type commercial. Elles ne sont pas reliées directement à la prestation de services aux usagers de l'établissement. Elles incluent la vente de biens ou la fourniture de services autre que les recouvrements de coûts, dans une optique minimale d'autofinancement.

v. Centres d'activités

En complément de la présentation de l'état des résultats par nature des charges, et à moins de dispositions spécifiques, la plupart des charges engagées par l'établissement dans le cadre de ses activités principales et accessoires sont réparties par objet dans des centres d'activités.

Chacun des centres d'activités regroupe des charges relatives à des activités ayant des caractéristiques et des objectifs similaires eu égard aux services rendus. Certains centres d'activités sont subdivisés en sous-centres d'activités.

vi. Unités de mesure

Une unité de mesure est une donnée quantitative et non financière, compilée de façon spécifique pour un centre d'activités ou un sous-centre d'activités donné dans le but de fournir une indication de son niveau d'activités. Elle représente un coût unitaire relié aux coûts directs nets ajustés, soit de production de produits ou de services, soit de consommation.

3. MODIFICATIONS COMPTABLES

Nouvelle application de la norme comptable pour le secteur public traitant des obligations liées à la mise hors service des immobilisations.

À partir du 1er avril 2022, les obligations liées à la mise hors service des immobilisations sont présentées sous le poste « Obligations liées à la mise hors service des immobilisations » au passif de l'état de la situation financière, conformément à la norme SP 3280 du Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public. Ce nouveau chapitre est appliqué selon la méthode rétroactive modifiée.

4. PANDÉMIE DE LA COVID-19

Le 1er juin 2022, le gouvernement a adopté le projet de loi 28 visant à mettre fin à l'état d'urgence sanitaire imposé le 13 mars 2020 conséquemment à la déclaration de la pandémie de la COVID-19 par l'Organisation mondiale de la Santé. Cette pandémie a affecté les activités de l'établissement, causant notamment une augmentation des heures travaillées, un octroi de primes de 4 % et de 8 % au personnel admissible et une hausse de la consommation de fournitures médicales.

L'établissement a également comptabilisé un revenu de subvention et un montant à recevoir du MSSS, le gouvernement du Québec s'étant engagé à financer les coûts directement générés par la pandémie de la COVID-19 jusqu'à concurrence de la somme requise pour ramener les résultats financiers des activités principales du fonds d'exploitation en équilibre, et certains coûts relatifs aux activités accessoires.

5. DONNÉES BUDGÉTAIRES

Les données budgétaires présentées à l'état des résultats ainsi qu'à l'état de la variation des actifs financiers nets (dette nette) sont celles relatives au fonds d'exploitation adoptées par le conseil d'administration le 26 avril 2022.

6. GESTION DES RISQUES ASSOCIÉS AUX INSTRUMENTS FINANCIERS

Dans le cadre de ses activités, l'établissement est exposé à divers risques financiers, tels que le risque de crédit, le risque de liquidité et le risque de marché, par l'intermédiaire de ses instruments financiers. La direction a mis en place des politiques et des procédés en matière de contrôle et de gestion des risques qui l'assurent de gérer ces risques et d'en minimiser les impacts potentiels sur les résultats.

A. Risque de crédit

Le risque de crédit correspond au risque de pertes financières résultant de l'incapacité ou du refus d'une partie prenante à un instrument financier de s'acquitter de ses obligations contractuelles.

L'exposition maximale à ce risque correspond à la valeur comptable des actifs financiers figurant à l'état de la situation financière, à l'exception de la partie de la subvention à recevoir MSSS et des autres éléments d'actifs.

Le risque de crédit associé à la trésorerie et aux équivalents de trésorerie est réduit au minimum, car ils sont investis auprès d'institutions financières réputées. À la date des états financiers, ces actifs financiers étaient investis auprès d'institutions financières réputés. La direction juge ainsi que le risque de perte est négligeable.

Le risque de crédit associé aux débiteurs MSSS ainsi qu'à la subvention à recevoir MSSS est faible, puisque ce poste est constitué de contributions à recevoir confirmées par le gouvernement du Québec qui jouit d'une excellente réputation sur les marchés financiers et que ces sommes sont perçues peu après la fin de l'exercice.

Le risque de crédit relié aux autres débiteurs est faible, car il comprend des sommes à recevoir de la CNESST qui profitent d'une bonne qualité de crédit, ainsi que des usagers eux-mêmes, y compris ceux en provenance de pays étrangers ayant reçu des soins.

Afin de réduire ce risque, l'établissement s'assure d'avoir l'information complète sur les différents autres débiteurs afin de les facturer en temps opportun. Il fait parvenir des états de compte aux retardataires et achemine les comptes en souffrance à une agence de recouvrement. Il analyse régulièrement le solde des comptes à recevoir et constitue une provision pour créances douteuses adéquate, lorsque nécessaire, en basant leur valeur de réalisation estimative, compte tenu des pertes de crédit potentielles, sur l'expérience, l'historique de paiement, la situation financière du débiteur et l'âge de la créance.

À la date des états financiers, les sommes à recevoir d'entités gouvernementales représentent 49.57 % (32.46 % pour l'exercice précédent).

La chronologie des autres débiteurs, déduction faite de la provision pour créances douteuses au 31 mars se détaille comme suit :

	Exercice courant	Exercice précédent
Autres débiteurs - non en souffrance	70 079 \$	15 545 \$
Autres débiteurs en souffrance:		
0 à 29 jours	- \$	2 778 \$
30 à 59 jours	- \$	- \$
60 à 89 jours	- \$	- \$
90 jours et plus	- \$	- \$
Sous-total des débiteurs en souffrance	- \$	2 778 \$
Provision pour mauvaises créances	- \$	- \$
Sous total des débiteurs en souffrance	- \$	2 778 \$
Total des autres débiteurs	70 079 \$	18 323 \$

B. Risque de liquidité

Le risque de liquidité représente le risque que l'établissement ne soit pas en mesure de réunir au moment opportun les fonds nécessaires pour honorer ses obligations financières à leur échéance.

Il est exposé au risque de liquidité relativement aux passifs financiers comptabilisés à l'état de la situation financière, dont voici la composition :

	Exercice courant	Exercice précédent
Créditeurs et frais à payer - rémunérations	441 512 \$	853 655 \$
Créditeurs et frais à payer - passif découlant des transferts - autres	- \$	- \$
Créditeurs et frais à payer - fournisseurs	221 505 \$	242 998 \$
Dettes et emprunts	723 552 \$	289 916 \$
Dettes découlant d'entente PPP et de contrat de location	- \$	- \$
TOTAL	1 386 569 \$	1 562 739 \$

Il gère ce risque en établissant des prévisions budgétaires et de trésorerie, en surveillant le solde de son encaisse et les flux de trésorerie découlant de son fonctionnement en tenant compte de ses besoins opérationnels et en recourant à des facilités de crédit pour être en mesure de respecter ses engagements.

Le risque de liquidité associé aux dettes à long terme est minime considérant que ces dernières sont assumées par le ministère de la Santé et des Services sociaux.

Les autres créiteurs et autres charges à payer ont des échéances principalement dans les 30 jours suivant la fin de l'exercice.

7. PASSIFS AU TITRE DES AVANTAGES SOCIAUX FUTURS

Les principales hypothèses utilisées pour les provisions relatives aux vacances et maladies sont :

	Exercice courant	Exercice précédent
Taux moyen de croissance de la rémunération	0%	0%
Accumulation des congés de vacances et de maladie pour les salariés à temps complet	11,77 %	11,77 %
Accumulation des congés de vacances et de maladie pour les salariés à temps partiel ou occasionnel	11,77 %	11,77 %
Accumulation des congés de vacances pour les cadres et les hors cadres à temps complet	8,51 %	8,51 %
Accumulation des congés de vacances pour les cadres et hors cadre à temps partiel ou occasionnel	0,00 %	0,00 %

La variation de l'exercice s'explique ainsi :

	Exercice précédent	Exercice courant	
	Solde de fin	Variation de l'exercice	Solde de fin
Provision pour vacances	236 576 \$	(20 909) \$	215 667 \$
assurance-salaire	30 295 \$	6 000 \$	36 295 \$
Provision pour maladie	10 861 \$	(8 016) \$	2 845 \$
Droits parentaux	- \$	- \$	- \$
Total	277 732 \$	(22 925) \$	254 807 \$

8. LOYERS

L'établissement occupe un immeuble appartenant à 9406-8798 Québec inc. La charge annuelle de loyer comptabilisée aux résultats s'élève à 42 500 \$ et est payée directement par l'établissement.

9. IMMOBILISATIONS

Tel que décrits au rapport sur les états financiers à la demande du « ministère de la Santé et des Services Sociaux », le fonds d'immobilisation n'est pas présenté dans les états financiers et le solde des immobilisations a été appliqué en réduction du solde de fonds à l'état des surplus cumulé, les acquisitions de chacun des exercices quant à elles sont appliquées en diminution du solde de fonds annuel et ne sont pas présentées dans la variation des flux de trésorerie ce qui constitue également une dérogation aux normes canadiennes pour le secteur public.

Le coût des immobilisations non inclus aux états financiers est le suivant:

	Exercice courant
Améliorations locatives	187 352 \$
Mobilier et équipement	622 065 \$
Équipement informatique et logiciel	144 484 \$
TOTAL	<u>953 901 \$</u>

10. IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES

La société a choisi de comptabiliser les impôts sur les bénéfices selon la méthode des impôts exigibles. La charge d'impôt est présentée en réduction de l'état des surplus.

11. CAPITAL-ACTIONS

La société a choisi de présenter dans le solde de fonds d'exploitation les actions de catégories « A », « B », « C » et « D » émises à titre de mesure de planification fiscale.

12. BIENS DÉTENUS EN FIDUCIE

La description des biens détenus en fiducie détenus et gérés par Accueil Du rivage Inc, ainsi que le sommaire des soldes sont présentés à la page 375 du rapport financier annuel AS-471.

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Fonds d'exploitation

DÉTAIL DES AFFECTATIONS DE SURPLUS CUMULÉS

	1	2	3	4	5	6	Notes
	Date d'autorisation (aaaa-mm-jj)	Exercice courant Solde début	Exercice courant Affectations de l'exercice	Exercice courant Utilisations de l'exercice	Exercice courant Solde à la fin (C2+C3-C4)	Exercice précédent Solde fin	
AFFECTATIONS D'ORIGINE EXTERNE							
1	XXXX						
2	XXXX						
3	XXXX						
AFFECTATIONS D'ORIGINE INTERNE							
4	XXXX						
5	XXXX						
6	XXXX		XXXX				
7	XXXX		XXXX				
8	XXXX						
9							
10	XXXX						

SUIVI DE L'UTILISATION DES AFFECTATIONS PAR PROGRAMMES-SERVICES
AU 1ER AVRIL 2015

	2	3	4	5	Notes
	Surplus cumulés affectés par prog.- serv. au début	Réaffectation des surplus cumulés	Utilisation de l'exercice	Surplus cumulés affectés par prog.-serv. à la fin (C.2+C.3-C.4)	
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					

REVENUS REPORTÉS - ACTIVITÉS PRINCIPALES

	Rev reportés au début	Ajustements à la colonne 1 (Préciser P297)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus Inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4)	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5)	Notes
	1	2	3	4	5	6	
Revenus provenant du MSSS:(inscrire les éléments)							
Améliorations nourriture en CHSLD(budget ligne 8304)	1						
Soins bucc. et hygiène buc. (budget L.8006-01)	2						
Soins bucc. et hygiène buc. (budget L.8006-03)	3						
Soins bucc. et hygiène buc. (budget L.8301-10)	4						
.....	5						
.....	6						
.....	7						
.....	8						
.....	9						
.....	10						
.....	11						
.....	12						
.....	13						
.....	14						
.....	15						
.....	16						
.....	17						
.....	18						
.....	19						
.....	20						
.....	21						
.....	22						
.....	23						
.....	24						
.....	25						
.....	26						
.....	27						
.....	28						
.....	29						
Autres (Report de P290-01, L.45)	30						
Autres (Report de P290-02, L.45)	31						
Fonds affectés (Rep. P293)	32						
TOTAL MSSS (L.01 à L.32)	33						
Revenus provenant:							
Gouvernement du Canada:							
- Contrib. reportables (préciser P297)	34						
- Contrib. non reportables	35	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
Donations (rep. P292)	36						
.....	37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
.....	38	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres entités du périmètre	39						
Tiers hors périmètre	40						
TOTAL (L.34 à L.40)	41						
GRAND TOTAL (L.33 + L.41)	42						

DÉTAILS DE LA LIGNE 30 DE LA PAGE 290-00

	Rev reportés au début	Ajustements à la colonne 1 (Préciser P297)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus Inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4)	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5)
	1	2	3	4	5	6
Revenus provenant du MSSS:(inscrire les éléments)						
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
22						
23						
24						
25						
26						
27						
28						
29						
30						
31						
32						
33						
34						
35						
36						
37						
38						
39						
40						
41						
42						
43						
44						
TOTAL MSSS (L.01 à L.44)	45					

DÉTAILS DE LA LIGNE 31 DE LA PAGE 290-00

	Rev reportés au début	Ajustements à la colonne 1 (Préciser P297)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus Inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4)	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5)
	1	2	3	4	5	6
Revenus provenant du MSSS: (inscrire les éléments)						
Produits sanguins	1					
.....	2					
.....	3					
.....	4					
.....	5					
.....	6					
.....	7					
.....	8					
.....	9					
.....	10					
.....	11					
.....	12					
.....	13					
.....	14					
.....	15					
.....	16					
.....	17					
.....	18					
.....	19					
.....	20					
.....	21					
.....	22					
.....	23					
.....	24					
.....	25					
.....	26					
.....	27					
.....	28					
.....	29					
.....	30					
.....	31					
.....	32					
.....	33					
.....	34					
.....	35					
.....	36					
.....	37					
.....	38					
.....	39					
.....	40					
.....	41					
.....	42					
Comptes à fin déterminée - CFD	43					
.....	44					
TOTAL MSSS (L.01 à L.44)	45					

REVENUS REPORTÉS - ACTIVITÉS ACCESSOIRES

	Revenus reportés au début	Ajustements à la colonne 1 (Préciser P297)	Sommes allouées durant l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4)	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5)	Notes
	1	2	3	4	5	6	
Revenus provenant du MSSS:							
Recherche	1						
Soutien aux établissements désignés universitaires	2						
Projets pilotes	3						
Expérience pratique Sage-femme	4						
Aides techniques visuelles	5						
Location d'espace	6						
Projet avec la communauté	7						
Projet Toxico	8						
CFD - Programme d'aide aux joueurs pathologiques	9						
Projet Step by step	10						
Système d'information sur les ressources matérielles	11						
Activités informationnelles projets régionaux	12						
Technocentre régional	13						
CFD - Autres que progr.d'aide aux joueurs pathologiques	14						
Aides à la communication	15						
Chiens d'assistance à la motricité	16						
Autres (préciser):							
...	17						
...	18						
...	19						
...	20						
...	21						
...	22						
...	23						
TOTAL MSSS (L.01 à L.23)	24						

Revenus provenant:

Gouvernement du Canada:

- Contrib. reportables (préciser P297)	25						
- Contrib. non reportables	26	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
Donations (Rep. P292)	27						
Autres entités du périmètre	28						
Tiers hors périmètre	29						
GRAND TOTAL (L.24 à L.29)	30						

VENTILATION DES REVENUS REPORTÉS AUTRES QUE MSSS:

		Revenus reportés 5
Projets de recherche en cours	31	
Projets de recherches terminés	32	
Autres	33	
TOTAL (L.31 à L.33)	34	

REVENUS REPORTÉS RELATIFS AUX SOMMES REÇUES PAR DONNS, LEGS ET AUTRES FORMES DE CONTRIBUTIONS (art.269 LSSSS)

		Revenus reportés au début 1	Ajustements à la colonne 1 (Préciser P297) 2	Sommes allouées dans l'exercice 3	Revenus inscrits dans l'exercice 4	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4) 5	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5) 6	Notes
CONTRIBUTIONS DE TIERS:								
Contributions de tiers SANS fins particulières	1	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX	
Contributions de tiers AVEC fins particulières, lister:								
...	2							
...	3							
...	4							
...	5							
...	6							
...	7							
...	8							
...	9							
...	10							
...	11							
...	12							
...	13							
...	14							
...	15							
...	16							
...	17							
...	18							
...	19							
...	20							
...	21							
...	22							
...	23							
...	24							
Autres (préciser P297)	25							
TOTAL (L.01 à L.25)	26							
DOTATIONS								
Capital	27							
Revenus non réservés accumulés	28	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX	
Revenus réservés accumulés:								
...	29							
...	30							
...	31							
...	32							
...	33							
Autres (préciser P297)	34							
TOTAL (L.27 à L.34)	35							
GRAND TOTAL (L.26 + L.35)	36							
REVENUS REPORTÉS (L.36) AU:								
Fds Exploitation - ACT.PRINC.(P290)	37							
Fds Exploitation - ACT.ACCES.(P291)	38							
Fonds Immobilisations (P294)	39							
TOTAL REV. REPORTÉS (L.37 à L.39)	40							

Précision no 5 aux É/F-Partie 2-Fds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

VARIATION DES REVENUS REPORTÉS

	1	2	3	4	5	6	Notes
	Revenus reportés au début	Ajustements à la colonne 1 (Préciser P297)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4)	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5)	
1 Subventions MSSS							
2 Subventions MSSS - OMHS	XXXX						
3 Subventions MSSS - paiements de transfert	XXXX						
4 Subventions gouvernement du Canada (préciser)							
5 Donations (art 269)							
6 Autres sources							
7 TOTAL (L.01 à L.06)							

VENTILATION DES LIGNES 04, 05 et 06:

1 Subventions gouvernement du Canada:							
2 Contributions reportables							
3 Contributions non reportables	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX	
4 TOTAL (L.08 + L.09)							

Donations et autres sources

11 Fondations et OSBL (Note 1)							
12 Municipalités et Organismes municipaux							
13 Entreprises privées							
14 Entités du périmètre ctb autres que L.01 et L.14 (Note 2)							
15 Hydro-Québec							
16 Tiers hors périmètre (préciser P297)							
17 TOTAL (L.11 à L.16)							

Note 1: Les montants inscrits à cette ligne doivent provenir de tiers hors périmètre. Ils incluent, entre autres, les universités exclues du périmètre comptable.

Note 2: Exemple: Fonds de recherche du Québec - Santé (FRQS)

PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS - PARTIE 2

Numéro

Note

3

PAGE 202-00 L08 - AUTRES ELEMENTS

	C1 Exercice courant	C4 Exercice précédent
Transfert inter-division	89 225 \$	(209 806) \$
Total autres éléments	89 225 \$	(209 806) \$

4

PAGE 208-00 L13 - AUTRES - ELEMENTS SANS INCIDENCE SUR LA
TRESORERIE

	C1 Exercice courant	C2 Exercice précédent
Transfert inter-division	89 225 \$	(209 806) \$
Total autres	89 225 \$	(209 806) \$

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

	Page
SECTION AUDITÉE	
TROISIÈME PARTIE - FONDS D'EXPLOITATION ET FONDS D'IMMOBILISATIONS - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	
RÉSULTATS :	
Fonds d'exploitation - Activités principales - Revenus provenant des usagers et déductions	301
Tous les fonds - Gain sur disposition - Autres revenus - Revenus de placement	302
Fonds d'exploitation - Activités principales - Données sur les centres d'activités	320
Fonds d'exploitation - Charges non réparties	321
Tous les fonds - Frais financiers, autres charges, dépenses de transfert et entretien et réparations	325
Fonds d'exploitation - Activités principales - Avantages sociaux	330
Fonds d'exploitation - Activités principales - Charges sociales et coûts des disparités régionales	331
FONDS D'EXPLOITATION - ACTIVITÉS ACCESSOIRES :	
Données sur les centres d'activités	351
Avantages sociaux	352
Charges sociales et charges extraordinaires	353
FONDS D'EXPLOITATION - RÉSULTATS :	
État des résultats	358
FONDS D'EXPLOITATION - DÉTAIL DE POSTES DE L'ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE :	
Détail de postes d'actifs	360
Détail de postes de passifs	361
Détail : Montants à recevoir ou à payer MSSS	362
Provision pour avantages sociaux futurs et autres charges salariales à payer	363
Détermination des subventions à recevoir relatives aux provisions à payer liées aux avantages sociaux futurs	364
Détail des emprunts temporaires	365
Sommaire des biens détenus en fiducie	375
Précision no 1 aux renseignements complémentaires - Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents	390-00
Sommaire des mesures salariales et des RI- RTF	390-01
Précision aux renseignements complémentaires - Détail autres mesures salariales en ressources humaines	390-02
Précision aux renseignements complémentaires - Mesures découlant des conventions collectives	390-03, 04, 05
Précision aux renseignements complémentaires - Règlement des plaintes du maintien de l'équité et application du rangement 9 pour les ASSS	390-06
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 3	391
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 33 de la page 390-00 - Augmentation ou diminution du financement provenant du MSSS	392-00
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 45 de la page 392-00 (suite de la page 392-00)	392-01
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 33 de la page 390-00 - Augmentation ou diminution du financement provenant de la RRSSS du Nunavik	392-02
Précisions aux renseignements - Détails de la ligne 45 de la page 392-00 (suite de la page 392-00)	392-03 et 04
Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents	393
Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents (Act. accessoires)	394
Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer (comptes à fins déterminées)	395

REVENUS PROVENANT DES USAGERS ET DÉDUCTIONS

	RÉEL-Usagers admis	RÉEL-Usagers inscrits et enregistrés	Total (C1+C2)	Budget transmis par le MSSS	Écart (C3-C4)	Notes
	1	2	3	4	5	
AUTRES RESPONSABILITÉS:						
FSST - autres que ligne 02	1					
FSST - réadaptation sociale	2					
F.A.A.Q.	3					
M.S.P.	4					
Autres (préciser P.391)	5					
TOTAL (L.01 à L.05)	6					
Gouvernement du Canada:						
Services aux autochtones Canada	7					
Ministère de la Sécurité publique du Canada (Service correctionnel du Canada)	8					
Autres (préciser P.391)	9					
TOTAL (L.07 à L.09)	10					
Non-résidents du Québec:résidents Canada						
Non-résidents du Québec:non-résidents du Canada	11					
Surcharges 200% Non-résidents du Canada	13					
Services dentaires non assurés	14					
Autres services non assurés	15					
TOTAL (L.14 + L.15)	16					
TOTAL (L.10 + L.11 à L.13 + L.16)	17					
TOTAL (L.06 + L.17)	18					
	Revenus bruts	Déductions, exemptions et exonérations	Revenus après déductions, exemptions et exonérations (C1-C2)	Créances douteuses	Revenus nets (C3-C4)	
	1	2	3	4	5	
DÉDUCTIONS DES REVENUS PROVENANT DES USAGERS						
Suppléments de chambre	19					
Contributions usagers - autres responsabilités:						
- Usagers admis	20					
- Usagers inscrits et enregistrés	21					
- TOTAL (L.20 + L.21)	22					
Contributions des usagers:						
Adultes hébergés - C.H.	23					
Adultes hébergés - CHSLD, CR	24	555 262	21 021	534 241	534 241	
Adultes en ressources intermédiaires	25					
Adultes en RTF	26					
Contributions parentales	27					
Hébergement temporaire - CHSLD	28	13 327		13 327	13 327	
TOTAL (L.23 à L.28)	29	568 589	21 021	547 568	547 568	
TOTAL (L.22 + L.29)	30	568 589	21 021	547 568	547 568	
TOTAL (L.19 + L.30)	31	568 589	21 021	547 568	547 568	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

GAIN SUR DISPOSITION - AUTRES REVENUS - REVENUS DE PLACEMENT

		Fonds d'exploitation Activités principales 1	Fonds d'exploitation Activités accessoires 2	Fonds d'immobilisations 3	Notes
GAIN SUR DISPOSITION:					
Placements	1				
Gains de réévaluation réalisés	2				
Immobilisations	3	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.03)	4				
AUTRES REVENUS:					
Financement public - parapublic					
- RAMQ	5				
- FSST	6				
- FRQS	7				
- Autres financements publics (préciser P.391)	8				
Revenus des stages d'enseignement	9			XXXX	
Contributions des pourvoyeurs de fonds - Recherche	10			XXXX	
Activités de recherche (autres que celles présentées à la L.09)	11			XXXX	
Locataires hébergés (C.H.S.L.D.)	12			XXXX	
Location d'espace	13				
Autres revenus de location	14				
Contributions en partenariat aux activités cliniques	15	253			
Commissions	16				
Ventes de place (services d'hébergement et de soins)	17	40 181		XXXX	
Change sur monnaie étrangère	18				
Chèques annulés des exercices antérieurs	19				
Dépenses pers. usagers de moins de 18 ans - recouvr.	20			XXXX	
Amortissement revenus reportés d'autres sources	21				
Revenus en provenance des permis et de la formation SPU	22				
Revenus découlant d'une restructuration	23				
Autres (préciser P391)	24				
TOTAL (L.05 à L.24)	25	40 434			
REVENUS DE PLACEMENT:					
Dividendes	26				
Intérêts	27				
TOTAL (L.26 à L.27)	28				

DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 441	78 281	1 219	75 724
Personnel-temps régulier	2	42 836	1 176 428	41 873	1 189 368
Temps supplémentaire	3	3 391	155 566	3 029	159 939
Primes	4	XXXX	417 400	XXXX	269 640
Main-d'oeuvre indépendante	5	12 185	775 171	24 629	1 631 425
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	59 853	2 602 846	70 750	3 326 096
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	10 388	320 660	10 802	323 931
Particuliers	9	9 393	173 455	12 793	270 649
TOTAL (L.08 + L.09)	10	19 781	494 115	23 595	594 580
CHARGES SOCIALES					
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	79 634	3 496 176	94 345	4 288 589
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	166 886	XXXX	205 572
Fournitures et autres charges	14	XXXX	506 007	XXXX	542 575
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	672 893	XXXX	748 147
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	79 634	4 169 069	94 345	5 036 736
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX	8 669	XXXX	8 255
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		8 669		8 255
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	79 634	4 160 400	94 345	5 028 481
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	1 073	414 536		48 509
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	78 561	3 745 864	94 345	4 979 972

CHARGES NON RÉPARTIES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ACTIVITÉS PRINCIPALES:				
Frais de séjour des médecins itinérants et dépanneurs de certaines régions	1			
Publicité, frais de déplacement reliés aux visites exploratoires et au recrutement des médecins et dentistes	2			
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (établissements privés conventionnés seulement)	3			
	4	XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en chsld publics et privés conventionnés appelé "achats de places"	5			
Achat de services post hospitaliers en chsld privés non conventionnés appelé "achats de places"	6			
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld publics et privés conventionnés appelé "achats de places"	7			
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld privés non conventionnés appelé "achats de places"	8			
Comité des usagers	9	6 000	6 000	
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10			
Intérêts sur emprunts autorisés:				
- Fonds de financement	11			
	12	XXXX	XXXX	
- Autres (int. sur emprunts autres que F.F.)	13			
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	14			
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	15			
Variation pour assurance-salaire	16	6 000	(504)	
Rétro - rétributions des services RI-RTF	17			
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	18			
Organismes communautaires	19			
Créances douteuses provenant de la contribution des usagers	20			
Créances douteuses - Autres	21			
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	22			
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	23			
Forfaitaires	24			
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	25			
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	26	2 096	150	
Rétroactivités salariales	27	10 008	276 215	
Règlement en équité salariale	28	6 199		
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	29			
Autres (préciser P391)	30	(9 570)	57 928	5
Allocations à des médecins en régions éloignées	31			
Allocations à des GMF et GMF-R	32			
Services préhospitaliers d'urgence	33			
TOTAL (L.01 à L.33)	34	20 733	339 789	
ACTIVITÉS ACCESSOIRES:				
	35	XXXX	XXXX	
Charges extraordinaires	36			
Autres (préciser P391)	37			
TOTAL (L.35 à L.37)	38			

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

FRAIS FINANCIERS, AUTRES CHARGES, DÉPENSES DE TRANSFERT ET ENTRETIEN ET RÉPARATIONS

		Fonds Exploitation Activités principales 1	Fonds Exploitation Activités accessoires 2	Fonds Immobilisations 3	Notes
FRAIS FINANCIERS					
Intérêts sur emprunts temporaires et sur la dette	1		XXXX		
Pertes de réévaluation réalisées	2		XXXX		
Pertes (gains) de change liés aux dettes	3		XXXX		
Amortissement de la prime ou escompte sur la dette	4	XXXX	XXXX		
Amortissement des frais d'émission et de gestion liés aux dettes	5	XXXX	XXXX		
TOTAL DES FRAIS FINANCIERS (L.01 à L.05)	6		XXXX		
AUTRES CHARGES					
Buanderie et lingerie	7	88 049			
Électricité et combustible	8	22 692			
Frais de bureau et informatique	9	18 518			
Autres fournitures et approvisionnements	10				
Publicité et communication	11	1 512		XXXX	
Frais de déplacement et de représentation	12	27			
Transport des usagers	13	10 661			
Autres services de transport et de communication	14				
Allocation directes	15				
Honoraires professionnels	16	23 149			
Taxes et Assurances	17	42 369			
Autres services professionnels et administratifs	18				
Charges découlant d'une restructuration	19				
Passif au titre des sites contaminés	20	XXXX	XXXX		
Charges relatives aux OMHS	21	XXXX	XXXX		
Charges de désactualisation - OMHS	22	XXXX	XXXX		
Autres (préciser P391)	23	228 612			6
TOTAL DES AUTRES CHARGES (L.07 à L.23)	24	435 589			
DÉPENSES DE TRANSFERT					
Groupes de médecine de famille (GMF)	25		XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence	26		XXXX	XXXX	
Achats de services en soins de longue durée	27		XXXX	XXXX	
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) (préciser P391)	28		XXXX	XXXX	
Organismes communautaires	29		XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	30			XXXX	
TOTAL (L.25 à L.30)	31			XXXX	
ENTRETIEN ET RÉPARATIONS					
6600 - Laboratoires de biologie médicale	32		XXXX	XXXX	
6750 - Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	33		XXXX	XXXX	
6780 - Médecine nucléaire et TEP	34		XXXX	XXXX	
6830 - Imagerie médicale	35		XXXX	XXXX	
6840 - Radio-oncologie	36		XXXX	XXXX	
7800 - Entretien et réparation du parc immobilier et du mobilier/équipement	37	86 422	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	38		XXXX	XXXX	
TOTAL (L.32 à L.38)	39	86 422	XXXX	XXXX	

AVANTAGES SOCIAUX

		PERSONNEL CADRE Heures	PERSONNEL CADRE Montant	PERSONNEL TEMPS RÉGULIER Heures	PERSONNEL TEMPS RÉGULIER Montant	Notes
		1	2	3	4	
AVANTAGES SOCIAUX GÉNÉRAUX:						
Congés annuels	1	193	12 306	5 341	153 925	
Congés fériés	2	71	4 453	2 739	78 736	
Congés mobiles	3					
Congés de maladie	4	7	449	2 176	64 426	
Congés quart stable de nuit	5			275	9 636	
Congés - mesure de rétention	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.06)	7	271	17 208	10 531	306 723	
AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS						
Congés sociaux	8	7	436	655	19 532	
Droits parentaux	9			761	553	
Prestations d'ass.sal. (après délai de carence) (autoass.)	10	286	13 280	9 511	194 582	
Différentiel CNESST	11	XXXX		XXXX		
Développement des ressources humaines	12			848	23 467	
Indemnité de fin d'emploi	13	XXXX		XXXX		
Libération patronale et syndicale	14			213	5 495	
Banque de congés maladie	15					
Indemnité de départ	16	XXXX		XXXX	XXXX	
Assignment temporaire	17			512	13 304	
Retrait préventif - 5 premiers jours	18					
Autres (préciser P391)	19					
TOTAL (L.08 à L.19)	20	293	13 716	12 500	256 933	
TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.20)	21	564	30 924	23 031	563 656	

CHARGES SOCIALES ET COÛTS DES DISPARITÉS RÉGIONALES

		Personnel cadre	Personnel temps régulier	Total (C1+C2)	Notes
		1	2	3	
CHARGES SOCIALES					
Assurance-emploi	1	1 431	27 266	28 697	
Fonds des services de santé (F.S.S.)	2		97 689	97 689	
CNESST (FSST)	3	13	61 007	61 020	
CNESST (Cotisation relative aux normes du travail)	4				
Régime de rentes du Québec	5	6 601	104 233	110 834	
Autres régimes de pension-retraite	6				
Primes d'assurance-salaire	7				
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	8	XXXX			
Régime d'assurance-cadres	9	5 005	XXXX	5 005	
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	10	171	48 506	48 677	
Régime québécois d'assurance parentale	11	813	15 178	15 991	
Autres (préciser P391)	12				
TOTAL (L.01 à L.12)	13	14 034	353 879	367 913	

COUT DES DISPARITÉS RÉGIONALES

Primes liées aux salaires:

-Primes d'isolement et d'éloignement	14			
-Primes de rétention	15			
-Primes infirmières en dispensaire	16			
-Primes administratives d'attraction et de rétention	17			
-Autres (préciser P391)	18			
TOTAL (L.14 à L.18)	19			

AUTRES FRAIS:

-Frais de déplacement lors du recrutement	20			
-Frais de déménagement	21			
-Frais d'entreposage	22			
-Dépenses de transit	23			
-Frais de logement du personnel	24			
-Frais de sorties	25			
-Frais de transport de nourriture	26			
-Autres (préciser P391)	27			
TOTAL (L.20 à L.27)	28			

TOTAL (L.19 + L.28)	29			
----------------------------	-----------	--	--	--

DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14				
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16				
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17				
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
TOTAL DES COÛTS					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27				
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31				
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32				
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

AVANTAGES SOCIAUX

		Personnel cadre	Personnel cadre	Personnel temps	Personnel temps	Notes
		1 Heures	2 Montant	régulier 3 Heures	régulier 4 Montant	
AVANTAGES SOCIAUX GÉNÉRAUX						
Congés annuels	1					
Congés fériés	2					
Congés mobiles en psychiatrie	3					
Congés de maladie	4					
Congés quart stable de nuit	5					
Congés - mesure de rétention	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.06)	7					
AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS						
Congés sociaux	8					
Droits parentaux	9					
Prestations d'assurance-salaire (après délai de carence) (auto-assurance)	10					
Différentiel CNESST	11	XXXX		XXXX		
Développement des ressources humaines	12					
Indemnité de fin d'emploi	13	XXXX		XXXX		
Libération patronale et syndicale	14					
Banque de congés maladie	15					
Indemnité de départ	16	XXXX		XXXX	XXXX	
Assignment temporaire	17					
Retrait préventif - 5 premiers jours	18					
Autres (préciser P391)	19					
TOTAL (L.08 à L.19)	20					
TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.20)	21					

CHARGES SOCIALES ET CHARGES EXTRAORDINAIRES

		Personnel cadre	Personnel temps régulier	Total (C2+C3)
		2	3	4
CHARGES SOCIALES				
Assurance-emploi	1			
Fonds des services de santé (F.S.S.)	2			
CNESST (FSST)	3			
CNESST (Cotisation relative aux normes du travail)	4			
Régime de rentes du Québec	5			
Autres régimes de pension-retraite	6			
Primes d'assurance-salaire	7			
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	8	XXXX		
Régime d'assurance-cadres	9		XXXX	
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	10			
Régime québécois d'assurance parentale	11			
Autres (préciser P391)	12			
TOTAL (L.01 à L.12)	13			

		Personnel temps régulier	Personnel cadre	Autres	Total (C1+C2+C3)	Notes
		1	2	3	4	
CHARGES EXTRAORDINAIRES						
Sommes excédant les normes et barèmes adoptés par le gouvernement (préciser P391)	14					
Rémunérations-fonctions non prévues aux conditions de travail (préciser P391)	15		XXXX	XXXX		
Avantages sociaux reliés aux lignes 12 et 13	16					
Charges sociales reliées aux lignes 12 et 13	17					
Primes d'assurances sur la vie d'individus à titre personnel (préciser P391)	18					
Versement pour constitution de rentes et autres (préciser P391)	19					
Cotisations aux corporations professionnelles et associations d'employés (préciser P391)	20					
Intérêts sur emprunts non autorisés et en excédent du taux d'intérêt maximal applicable (préciser P391)	21	XXXX	XXXX			
Amendes, pénalités et intérêts afférents	22	XXXX	XXXX			
Mesures visant à atténuer la pénurie du personnel clinique, non autorisées par le MSSS	23					
Autres (préciser P391)	24					
TOTAL (L.14 à L.24)	25					

ÉTAT DES RÉSULTATS

	Budget	Activités principales	Activités accessoires	Total (C2+C3)	Exercice précédent
	1	2	3	4	5
REVENUS					
Subventions MSSS (P362)	1	3 213 422	4 542 006	4 542 006	3 968 659
Subventions Gouvernement du Canada (C2:P290/C3:P291)	2				
Contributions des usagers (P301)	3	600 061	547 568	547 568	648 328
Ventes de services et recouvrements (P320)	4		8 255	8 255	8 669
Donations (C2:P290/C3:P291)	5				
Revenus de placement (P302)	6				
Revenus de type commercial (C2:P661/C3:P351)	7				
Gain sur disposition (P302)	8				
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (P302)	11	96 628	40 434	40 434	74 048
TOTAL (L.01 à L.11)	12	3 910 111	5 138 263	5 138 263	4 699 704
CHARGES					
Salaires, avantages sociaux et charges sociales (C2:P320/C3:P351)	13	3 008 011	4 312 892	4 312 892	3 772 037
Médicaments (P750)	14	42 500	27 946	27 946	36 549
Produits sanguins	15				
Fournitures médicales et chirurgicales (P755)	16	36 489	27 541	27 541	33 900
Denrées alimentaires	17	109 354	124 579	124 579	106 789
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles (P650)	18				
Frais financiers (P325)	19				
Entretien et réparations (C2:P325)	20	81 196	86 422	86 422	61 155
Créances douteuses (P321)	21				
Loyers	22	42 500	42 500	42 500	30 000
Dépenses de transfert (P325)	23				
Autres charges (P325)	24	590 061	435 589	435 589	468 428
TOTAL (L.13 à L.24)	25	3 910 111	5 057 469	5 057 469	4 508 858
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.25)	26	0	80 794	80 794	190 846

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAIL DE POSTES D'ACTIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ACTIFS FINANCIERS				
AUTRES DÉBITEURS				
	1	XXXX	XXXX	
Ventes de services: Établissements publics	2			
Autres ventes de services	3			
Recouvrements: Établissements publics	4			
Autres recouvrements	5			
Établissements publics autres que ventes de services et recouvrements	6			
	7	XXXX	XXXX	
Contributions des usagers	8		2 778	
Avances aux employés	9	19 001	5 543	
Gouvernement du Canada autre que réclamation TPS	10			
Réclamation TPS (fédéral)	11			
Réclamation TVQ (provincial)	12			
Autres (préciser P391)	13	50 412	10 002	7
TOTAL (L.01 à L.13)	14	69 413	18 323	
Provision pour créances douteuses	15			
TOTAL (L.14 - L.15)	16	69 413	18 323	
AUTRES ÉLÉMENTS:				
Intérêts courus	17			
Frais reportés (préciser P391)	18			
Congés à traitement différé	19			
Prêts et avances	20			
Actifs liés aux instruments financiers dérivés (préciser P391)	21			
Autres (préciser P391)	22			
Créances interétablissements (préciser P391)	23			
TOTAL (L.17 à L.23)	24			
ACTIFS NON FINANCIERS				
STOCKS DE FOURNITURES:				
Médicaments	25		1 485	
Produits sanguins	26			
Fournitures médicales et chirurgicales	27	5 147	8 738	
Denrées alimentaires	28	17 219	14 601	
Équipements de protection individuelle	29			
Autres (préciser P391)	30			
TOTAL (L.25 à L.30)	31	22 366	24 824	
FRAIS PAYÉS D'AVANCE				
Jours de maladie payés par anticipation	32	16 591	12 022	
Cotisations à la CNESST	33			
Cotisation à la confédération, à la fédération ou à l'association d'établissements	34			
Autres (préciser P391)	35	21 999	30 268	8
TOTAL (L.32 à L.35)	36	38 590	42 290	

DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER				
Établissements publics	1			
Transferts à payer	2			
Fournisseurs	3	221 505	242 998	
Salaires courus à payer	4	93 540	412 647	
Dédutions à la source et charges sociales à payer:				
- FSS à payer	5	8 781	12 854	
- Autres DAS et charges sociales à payer	6	66 317	117 736	
Provision pour passifs éventuels	7			
Équité salariale - Rétroactivité	8			
Impôt provincial à payer	9	18 067	32 686	
Autres (préciser):				
Impôts des sociétés	10		45 922	
TOTAL (L.01 à L.10)	11	408 210	864 843	
INTÉRÊTS COURUS À PAYER				
Fonds de financement	12			
Financement-Québec	13			
Autres	14			
TOTAL (L.12 à L.14)	15			
	16	XXXX	XXXX	
	17	XXXX	XXXX	
	18	XXXX	XXXX	
AUTRES ÉLÉMENTS DU PASSIF				
Congés à traitement différé	19			
Passifs liés aux instruments financiers dérivés	20			
Autres (préciser):				
Dû à la société mère	21	723 552	420 164	
Dettes interétablissements (préciser)	22			
TOTAL (L.19 à L.22)	23	723 552	420 164	

DÉTAIL: MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER MSSS

	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1 à C3 - C4)	Notes
	1	2	3	4	5	
MSSS - MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER						
ACTIVITÉS PRINCIPALES						
Budget net-incidence sur trésorerie et fonds affectés	1		3 836 531	3 836 531	0	
Rectificatifs post-budgétaires	2	156 628	504 195	156 628	504 195	
Budget sans incidence sur trésorerie - produits sanguins	3					
Budget sans incidence sur trésorerie - Financement lié à la COVID	4					
(Dimin.) Augmentation du financement	5	265 625	201 280	72 144	394 761	
Variation des revenus reportés	6	XXXX	XXXX		XXXX	
Comptes à fins déterminées	7					
ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS:						
Budget sans incidence/trésorerie EPC Rénov. fonctionnelles mineures	8					
TOTAL (L.01 à L.08)	9	422 253	4 542 006	4 065 303	898 956	
ACTIVITÉS ACCESSOIRES						
Subventions MSSS	10					
Subvention à recevoir - Provisions avantages sociaux futurs	11		XXXX			
(Dimin.) Augmentation du financement	12					
Variation des revenus reportés	13	XXXX	XXXX		XXXX	
Comptes à fins déterminées	14					
TOTAL (L.10 à L.14)	15					
TOTAL (L.09 + L.15)	16	422 253	4 542 006	4 065 303	898 956	

Montant
5

Aux fins de report à l'état de la situation financière à la page 204:

Débiteur (créditeur) MSSS (reporté à P204 L.03 ou L.14)	17	741 743
Subvention à recevoir - MSSS (reporté à P204, L.07)	18	157 213

Fonds d'exploitation
exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS: PROVISION POUR AVANTAGES SOCIAUX FUTURS ET AUTRES CHARGES SALARIALES À PAYER

ÉTABLISSEMENTS PUBLICS ET PRIVÉS CONVENTIONNÉS	Droits parentaux	Assurance-salaire	Allocation rétribution hors cadre	Provision vacances	Provision banque maladie gelée	Provision banque maladie courante	Total (C1 à C6)	Autres charges salariales à payer (préciser P391)
	1	2	3	4	5	6	7	8
SOLDE AU DÉBUT								
- Salaires		26 885		205 753		9 419	242 057	
- Charges sociales		3 410		30 823		1 442	35 675	

VARIATION DE L'EXERCICE

Activités principales:

- Salaires		5 418		(18 505)		(6 954)	(20 041)	
- Charges sociales		582		(2 404)		(1 062)	(2 884)	

Activités accessoires:

- Salaires								
- Charges sociales								

SOLDE À LA FIN:

- Salaires (L.01 + L.03 + L.05)		32 303		187 248		2 465	222 016	
- Charges sociales (L.02 + L.04 + L.06)		3 992		28 419		380	32 791	

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

Droits parentaux:

- Composante clinique								
- Autres composantes								

Provision pour vacances:

- Composante clinique						185 269	(18 200)	167 069
- Autres composantes						51 307	(2 709)	48 598

Provision pour banque maladie gelée:

- Composante clinique								
- Autres composantes								

Provision pour banque maladie courante:

- Composante clinique						9 309	(6 966)	2 343
- Autres composantes						1 552	(1 050)	502
TOTAL (L.09 à L.16)						247 437	(28 925)	218 512

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTERMINATION DES SUBVENTIONS À RECEVOIR RELATIVES AUX PROVISIONS À PAYER LIÉES AUX AVANTAGES SOCIAUX FUTURS

	1	2	3	4	5	
	Solde à recevoir au début	Transferts entre ESSS ou ajust. au solde du début (préciser)	Remboursement par le MSSS	Solde à recevoir à la fin (C1+C2+C3)	Solde à payer à la fin	Notes

ACTIVITÉS PRINCIPALES:

1	147 939			147 939	215 667	
2						
3						
4						
5						
6	147 939			147 939	215 667	
TOTAL VACANCES (L.01 à L.06)						

Banque maladie gelée

7						
8	3 469			3 469	2 845	
9						
10	5 805			5 805	36 295	
11						
12	157 213			157 213	254 807	
TOTAL DES ACTIVITÉS PRINCIPALES (L.06 à L.11)						

ACTIVITÉS ACCESSOIRES:

13						
14						
15						
16						
17						
18						
TOTAL VACANCES (L.13 à L.17)						

Banque maladie gelée

19						
20						
21						
22						
23						
24						
TOTAL ACTIVITÉS ACCESSOIRES (L.18 à L.23)						

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS - RÉPARTITIONS:

25	112 577			112 577		
26	44 636			44 636		
27	157 213			157 213		
TOTAL (L.25 + L.26)						

SOMMAIRE DES BIENS DÉTENUS EN FIDUCIE

	Exercice courant - actifs	Exercice courant - passifs	Exercice courant - Solde de fonds (C1-C2)	Exercice précédent - Solde de fonds	Augmentation (diminution) du solde de fonds (C3-C4)
	1	2	3	4	5
DESCRIPTION DU FONDS EN FIDUCIE:					
Fonds détenus pour les usagers	1	918	918	0	
.....	2				
.....	3				
.....	4				
.....	5				
.....	6				
.....	7				
.....	8				
.....	9				
.....	10				
.....	11				
.....	12				
.....	13				
.....	14				
.....	15				
.....	16				
.....	17				
.....	18				
.....	19				
.....	20				
.....	21				
.....	22				
.....	23				
.....	24				
.....	25				
TOTAL (L.01 à L.25)	26	918	918	0	

AUGMENTATION OU DIMINUTION DU FINANCEMENT ET MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER AFFÉRENTS

Fonds d'exploitation activités principales		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1 à C3 - C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
Programme d'accès à la chirurgie	1						
Intérêts à la charge du MSSS	2						
Prise en charge du déficit des exercices antérieurs	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Récupération des bourses d'études (2019 à 2022)	4	XXXX	XXXX				
Financement des aides techniques	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Produits sanguins-ajust.des revenus et dépenses	6						
Produits sanguins-ajust.dû à la cible de péremption	7						
Transfert provenant d'autres établissements (préciser)	8						
Transferts vers d'autres établissements (préciser)	9						
Provisions pour avantages sociaux futurs	10	157 213				157 213	
Réadaptation fonctionnelle intensive post-implantation cochléaire	11						
Cardiologie tertiaire	12						
Adolescents autochtones (LSJPA)	13						
Transferts budgétaires au fonds d'immobilisations-autres	14	XXXX	XXXX			XXXX	
Transferts budgétaires au fonds d'immobilisations - projets autofinancés liés aux activités principales	15	XXXX	XXXX			XXXX	
Coloscopie	16						
Frais accessoires - services assurés	17						
Ressources en CHSLD	18						
Soutien à domicile (SAD)	19						
Sommaire des mesures salariales	20	72 136		43 694	9 774	106 056	
Niveau de soins alternatifs (NSA)	21						
Imagerie médicale	22						
Soutien à l'optimisation	23						
Assurance salaire - EPC	24	79 796		70 897	58 423	92 270	9
Dialyse	25						
Rehaussement des bases budgétaires	26						
COVID-19	27	(45 491)		48 507	2 296	720	
Services préhospitaliers d'urgence (SPU)	28						
Néonatalogie	29						
Programme de formation médicale décentralisée (PFMD)	30						
Amélioration de l'accès aux échographies générales	31						
Soutien aux personnes proches aidants	32						
Services psychosociaux et en santé mentale (covid-19)	33						
Rehaussement services jeunes en difficulté et leur famille	34						
Rehaussement en soutien à domicile	35						
Amélioration des ratios de personnel en CHSLD	36						
Rehaussement de l'offre alimentaire	37	1 971				1 971	
Soutien psychosocial pour les proches aidants	38						
Autres (reports de P392-00, 392-02 et 393-00)	39			38 182	1 651	36 531	
TOTAL (L.01 à L.39)	40	265 625		201 280	72 144	394 761	

SOMMAIRE DES MESURES SALARIALES ET DES RI-RTF

MESURES SALARIALES

		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements du solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1 à C3) - C4	Notes
		1	2	3	4	5	
Règlement des plaintes du maintien de l'équité Ex. antérieurs	1	6 465		6 199	566	12 098	
Règlement des plaintes du maintien de l'équité EPC Ex. courant	2	XXXX	XXXX				
Préposés aux bénéficiaires et gestionnaires en CHSLD Ex. courant	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Impacts budgétaires hors cadre - Ex. antérieurs	6						
Impacts budgétaires hors cadre - Ex. courant	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Suivi des mesures découlant des conventions collectives - Ex. antérieurs	8						
Suivi des mesures découlant des conventions collectives - Ex. courant	9	XXXX	XXXX				
Reconnaissance du baccalauréat - Ex. antérieurs	10						
Reconnaissance du baccalauréat - Ex. courant	11	XXXX	XXXX				
	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Mesures découlant des conventions collectives Ex. antérieurs	15	284			4 499	(4 215)	
Mesures découlant des conventions collectives EPC - Ex. courant	16	XXXX	XXXX	10 196		10 196	
Mesures d'attraction et rétention des pharmaciens d'établissements	17						
Charges addit. pour nouvelles dispositions de rétribution des RI-RTF-Ex. antérieurs	18						
Charges addit. pour nouvelles dispositions de rétribution des RI-RTF-Ex. courant	19	XXXX	XXXX				
Modification des conditions travail du personnel d'encadrement - Rétroactivité	20						
Nouvelle classification du personnel d'encadrement - Ex. antérieurs	21						
Nouvelle classification du personnel d'encadrement - Ex. courant	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres mesures sal. - Ex. antérieurs	24	65 387		10 008	4 709	70 686	
Autres mesures sal. - Ex. courant	25	XXXX	XXXX	17 291		17 291	
Aide financière - Adoption d'un enfant - Ex. antérieurs	26						
Aide financière - Adoption d'un enfant - Ex. courant	27	XXXX	XXXX				
Aide financière - Tutelle à un enfant - Ex. antérieurs	28						
Aide financière - Tutelle à un enfant - Ex. courant	29	XXXX	XXXX				
Forfait sage-femme	30						
	31	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Coûts reliés à l'immeuble	33						
	34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
CAR 2018-2019 pour certaines mesures RH	36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Indexation 2020-2021	37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	38	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	39						
TOTAL (L.01 à L.39) reporté à P390-00, L.20	40	72 136		43 694	9 774	106 056	

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3

Numéro **Note**

5 PAGE 321-00 L 30 AUTRES - CHARGES NON RÉPARTIES

	C1 Exercice courant	C2 Exercice précédent
impôt sur les bénéfiques	(9 665) \$	57 928 \$
autres	95 \$	- \$
	-----	-----
Total	(9 570) \$	57 928 \$
	=====	=====

6 PAGE 325-00 L23 C 1 - AUTRES CHARGES

	C1 Exercice courant
Formation	2 388 \$
Contrat entretien équipement	4 209 \$
Encadrement professionnel + reconnaissance	3 065 \$
Fournitures médicales et autres fournitures	57 234 \$
Cotisations	10 411 \$
Contrat entretien logiciel	83 \$
Alimentation-autres dépenses	19 973 \$
Hygiène & salubrité	38 852 \$
dechets bio-medicaux	924 \$
Service acheté - service de la paie	14 372 \$
Transport	8 535 \$
Intérêts et frais bancaires	7 176 \$
Frais de gestion	281 \$
Besoins spéciaux	272 \$
Intérêt sur rétro	28 108 \$
Comité des usagers	6 000 \$
Bris ou perte de bien des résidents	207 \$
Autres	25 857 \$

TOTAL P.325 L.23 AUTRES	227 946 \$
	=====

7 PAGE 360-00 L13 - AUTRES - AUTRES DEBITEURS

	C1 Exercice courant	C2 Exercice précédent
CAR - CISSS Achats de place		5 827 \$
CAR - impôts des sociétés	50 412 \$	
CAR - autres	- \$	4 175 \$
	-----	-----
Total autres	50 412 \$	10 002 \$
	=====	=====

8

PAGE 360-00 L 35 C1- AUTRES - FRAIS PAYÉS D'AVANCE

	C1 Exercice courant	C2 Exercice précédent
Taxes scolaires	407 \$	387 \$
Cotisations	14 945 \$	28 921 \$
contrat terminix	808 \$	735 \$
Johnson controls	4 475 \$	- \$
rezilio technologies	992 \$	- \$
autres	372 \$	225 \$
	-----	-----
Total Frais payé d'avance	21 999 \$	30 268 \$
	=====	=====

9

	Solde de début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé)	Solde de fin
2016-2017	2 913			2 913 \$
Péréquation 2021	38 765	(16 668)	22 097	- \$
ajustement ass-salaire		203	203	- \$
Péréquation 2022	38 118	(1 995)	36 123	- \$
Péréquation 2023		89 357		89 357 \$
	-----	-----	-----	-----
	79 796 \$	70 897 \$	58 423 \$	92 270 \$
	=====	=====	=====	=====

DÉTAILS DE LA LIGNE 39 DE LA PAGE 390-00 INTITULÉE "AUTRES" - AUGMENTATION OU DIMINUTION DU FINANCEMENT PROVENANT DU MSSS

Fonds d'exploitation activités principales		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1+C2+C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
Coûts postpandémie du 1 juin au 31 décembre 2022	1			32 222		32 222	
Coûts postpandémie du 1 janvier au 31 mars 2023	2			4 309		4 309	
Rénovations fonctionnelles mineures	3			145 729	145 729	0	
Transfert aux immobilisations	4			(145 729)	(145 729)	0	
Cout additionnel assurance-maladie	5			1 651	1 651	0	
.....	6						
.....	7						
.....	8						
.....	9						
.....	10						
.....	11						
.....	12						
.....	13						
.....	14						
.....	15						
.....	16						
.....	17						
.....	18						
.....	19						
.....	20						
.....	21						
.....	22						
.....	23						
.....	24						
.....	25						
.....	26						
.....	27						
.....	28						
.....	29						
.....	30						
.....	31						
.....	32						
.....	33						
.....	34						
.....	35						
.....	36						
.....	37						
.....	38						
.....	39						
.....	40						
.....	41						
.....	42						
.....	43						
.....	44						
Reports de P392-01, P392-03 et P392-04, L.46	45						
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P390, L.39	46			38 182	1 651	36 531	

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAILS DE LA LIGNE 45 DE LA PAGE 392-00 (suite de la page 392-00)

Fonds d'exploitation activités principales	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1+C2+C3-C4)	Notes
	1	2	3	4	5	
...	1					
...	2					
...	3					
...	4					
...	5					
...	6					
...	7					
...	8					
...	9					
...	10					
...	11					
...	12					
...	13					
...	14					
...	15					
...	16					
...	17					
...	18					
...	19					
...	20					
...	21					
...	22					
...	23					
...	24					
...	25					
...	26					
...	27					
...	28					
...	29					
...	30					
...	31					
...	32					
...	33					
...	34					
...	35					
...	36					
...	37					
...	38					
...	39					
...	40					
...	41					
...	42					
...	43					
...	44					
...	45					
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P392-00, L.45	46					

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

AUGMENTATION OU DIMINUTION DU FINANCEMENT PROVENANT DE LA RRSS DU NUNAVIK/ DÉTAILS DE L39 "AUTRES" DE P390-00

Fonds d'exploitation activités principales		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1+C2+C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
GMF	1						
Technocentre régional	2						
Programme régional de santé publique	3						
Programme régional de santé mentale	4						
Formation et adaptation de la main d'oeuvre	5						
Orientation jeunesse	6						
Services de langue anglaise	7						
Kino-Québec	8						
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
...	10						
...	11						
...	12						
...	13						
...	14						
...	15						
...	16						
...	17						
...	18						
...	19						
...	20						
...	21						
...	22						
...	23						
...	24						
...	25						
...	26						
...	27						
...	28						
...	29						
...	30						
...	31						
...	32						
...	33						
...	34						
...	35						
...	36						
...	37						
...	38						
...	39						
...	40						
...	41						
...	42						
...	43						
...	44						
...	45						
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P390-00, L.39	46						

DÉTAILS DE LA LIGNE 45 DE LA PAGE 392-00 (suite de la page 392-00)

Fonds d'exploitation activités principales	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1+C2+C3-C4)	Notes
	1	2	3	4	5	
...	1					
...	2					
...	3					
...	4					
...	5					
...	6					
...	7					
...	8					
...	9					
...	10					
...	11					
...	12					
...	13					
...	14					
...	15					
...	16					
...	17					
...	18					
...	19					
...	20					
...	21					
...	22					
...	23					
...	24					
...	25					
...	26					
...	27					
...	28					
...	29					
...	30					
...	31					
...	32					
...	33					
...	34					
...	35					
...	36					
...	37					
...	38					
...	39					
...	40					
...	41					
...	42					
...	43					
...	44					
...	45					
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P392-00, L.45	46					

DÉTAILS DE LA LIGNE 45 DE LA PAGE 392-00 (suite de la page 392-00)

Fonds d'exploitation activités principales	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1+C2+C3-C4)	Notes
	1	2	3	4	5	
...	1					
...	2					
...	3					
...	4					
...	5					
...	6					
...	7					
...	8					
...	9					
...	10					
...	11					
...	12					
...	13					
...	14					
...	15					
...	16					
...	17					
...	18					
...	19					
...	20					
...	21					
...	22					
...	23					
...	24					
...	25					
...	26					
...	27					
...	28					
...	29					
...	30					
...	31					
...	32					
...	33					
...	34					
...	35					
...	36					
...	37					
...	38					
...	39					
...	40					
...	41					
...	42					
...	43					
...	44					
Lentilles intraoculaires	45					
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P392-00, L.45	46					

AUGMENTATION OU DIMINUTION DU FINANCEMENT ET MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER AFFÉRENTS

Fonds d'exploitation - Activités principales	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements du Solde au début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1 à C3 - C4)	Notes
	1	2	3	4	5	
IPS-SPL - Forfaitaire	1					
IPS-SPL - Salaire	2					
	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Plan d'accès DI-DP-TSA	4					
Plan d'investissement personnes âgées	5					
Radio-oncologie	6					
Hémodynamie	7					
Électrophysiologie cardiaque et interventionnelle	8					
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Pompes à insuline	10					
Soins palliatifs	11					
IPS spécialisées	12					
Bourses IPS	13					
GMF	14					
Services achetés en soins de longue durée	15					
Santé mentale - SIV-SIM et PEP	16					
Jeunes en difficulté	17					
Trouble du spectre de l'autisme	18					
Accès à des services de psycho. pour les jeunes	19					
Programme de soutien aux organismes communautaires	20					
Services d'aide en situation de crise	21					
Plan d'action interministériel en dépendance	22					
Activités de jour	23					
Plan d'action interministériel en itinérance	24					
Plan d'action Les fugues en centre de réadaptation pour jeunes en difficultés d'adaptation	25					
Places permanentes en hébergement DP-DI-TSA	26					
Cliniques d'hiver	27					
Soutien aux familles	28					
Ressources en courte durée	29					
Aire ouverte	30					
Médicaments	31					
Agir tôt	32					
Service de protection jeunesse	33					
	34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Amélioration accès services en santé mentale	35					
Rehaussement des services de proximité	36					
Soutien clinique aux familles d'accueil	37					
Appel à projets - Plan d'action Les fugues en centre de réadaptation pour jeunes en difficultés d'adaptation	38					
Plan d'action en santé mentale	39					
	40	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	41					
TOTAL (L.01 à L.41)	42					

AUGMENTATION OU DIMINUTION DU FINANCEMENT ET MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER AFFÉRENTS

Fonds d'exploitation activités accessoires	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1+C2+C3-C4)	Notes
	1	2	3	4	5	
Stationnement - Compensation pour la baisse de la tarification	1					
...	2					
...	3					
...	4					
...	5					
...	6					
...	7					
...	8					
...	9					
...	10					
...	11					
...	12					
...	13					
...	14					
...	15					
...	16					
...	17					
...	18					
...	19					
...	20					
...	21					
...	22					
...	23					
...	24					
...	25					
...	26					
...	27					
...	28					
...	29					
...	30					
...	31					
...	32					
...	33					
...	34					
...	35					
...	36					
...	37					
...	38					
...	39					
...	40					
...	41					
...	42					
...	43					
...	44					
...	45					
TOTAL (L.01 à L.45)	46					

AUGMENTATION OU DIMINUTION DU FINANCEMENT ET MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER (COMPTES À FINS DÉTERMINÉES)

		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1+C2+C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
Comptes à fins déterminées - Activités principales							
...	1						
...	2						
...	3						
...	4						
...	5						
...	6						
...	7						
...	8						
...	9						
...	10						
...	11						
...	12						
...	13						
...	14						
...	15						
TOTAL (L.01 à L.15)	16						
Comptes à fins déterminées - Activités accessoires							
...	17						
...	18						
...	19						
...	20						
...	21						
...	22						
...	23						
...	24						
...	25						
...	26						
...	27						
...	28						
...	29						
...	30						
...	31						
TOTAL (L.17 à L.31)	32						

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

	Page
SECTION AUDITÉE	
QUATRIÈME PARTIE - FONDS D'IMMOBILISATIONS - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	
ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE :	
Détail de postes d'actifs	400
Détail de postes de passifs	401
Détail de postes de passifs : Détails des intérêts courus à payer	402
Détail des emprunts temporaires et de la dette à long terme	403
Composition du solde du fonds d'immobilisations	404
MSSS - Subvention à recevoir ou perçue d'avance sur les dettes subventionnées par le gouvernement	408
Éléments à considérer pour le calcul de la subvention à recevoir - MSSS	410
Calcul des revenus reportés lié aux immobilisations de la subvention par le MSSS	411
Sommaire annuel des dépenses d'immobilisations par source de financement	415
Immobilisations - Coûts (détenues au 31 mars 2008)	420
Immobilisations - Coûts (acquises à compter du 1 ^{er} avril 2008)	421-00
Contrats de location-acquisition et immobilisations reçues soit par donation ou pour une valeur symbolique	421-01
Construction et développement en cours	421-03
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Ententes de partenariat public-privé (PPP)	421-04
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Détails par catégories d'amortissement	421-05
Immobilisations - Amortissement cumulé	422
Immobilisations - Valeur comptable nette	423
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation - Dossier santé Québec (DSQ)	424
Sommaire des actifs provinciaux confiés (APC)	425
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 4	490

DÉTAIL DE POSTES D'ACTIFS

ACTIFS FINANCIERS		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
AUTRES DÉBITEURS				
Gouvernement du Canada autres que réclamation TPS	1			
Recouvrement au titre d'un passif lié à l'assainissement d'un site contaminé	2			
Recouvrement au titre d'obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	3			
	4	XXXX	XXXX	
Établissements publics autres que recouvrements (préciser P490)	5			
	6	XXXX	XXXX	
Réclamation TPS fédéral	7			
Réclamation TVQ provincial	8			
Autres (préciser P490)	9			
TOTAL DES AUTRES DÉBITEURS (L.01 à L.09)	10			
AUTRES ÉLÉMENTS				
Intérêts courus	11			
	12	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P490)	13			
TOTAL DES AUTRES ÉLÉMENTS (L.11 à L.13)	14			
ACTIFS NON FINANCIERS				
FRAIS PAYÉS D'AVANCE				
Autres frais payés d'avance (préciser P490)	15			
Dépôts ou avance sur acquisitions d'immobilisations	16			
TOTAL DES FRAIS PAYÉS D'AVANCE (L.15 + L.16)	17			

DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER				
Fournisseurs	1			
Gouvernement du Canada	2			
Dépôts pour soumissions	3			
Etablissements publics	4			
Autres (préciser):				
...	5			
...	6			
Provision pour passifs éventuels	7			
TOTAL (L.01 à L.07)	8			
AUTRES ÉLÉMENTS (préciser):				
...	9			
...	10			
TOTAL (L.09 + L.10)	11			
INTÉRÊTS COURUS À PAYER				
Société québécoise des infrastructures	12			
Financement-Québec	13			
	14	XXXX	XXXX	
Fonds de financement	15			
Autres	16			
TOTAL (L.12 à L.16)	17			
PASSIFS AU TITRE DES SITES CONTAMINÉS				
Terrains répertoriés au 31 mars 2011 sauf ceux déjà pris en charge par l'établissement	18			
Terrains répertoriés après le 31 mars 2011 ou déjà pris en charge par l'établissement	19			
TOTAL (L.18 + L.19)	20			
OBLIGATIONS LIÉES À LA MISE HORS SERVICE D'IMMOBILISATIONS				
Continuité des OMHS contenant de l'amiante				
Solde au début	21			
+ Redressement du solde de début	22			
+ Passifs engagés	23			
+ Charge de désactualisation	24			
+ Révision des estimations	25			
- Passifs réglés	26			
Solde à la fin (TOTAL L.21 à L.25 - L.26)	27			
Continuité des OMHS autres que l'amiante				
Solde au début	28			
+ Redressement du solde de début	29			
+ Passifs engagés	30			
+ Charge de désactualisation	31			
+ Révision des estimations	32			
- Passifs réglés	33			
Solde à la fin (TOTAL L.28 à L.32 - L.33)	34			
Total des OMHS (L.27 + L.34)	35			

DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES ET DE LA DETTE À LONG TERME

		Solde au début	Nouveaux emprunts	Remboursement de capital	Refinancement	Solde à la fin (C1+C2-C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES							
Acceptations bancaires	1						
Emprunts bancaires	2						
Marges de crédit	3						
Billets à escompte	4						
Billets de trésorerie	5						
Billets au pair	6						
Autres emprunts temporaires (préciser P490)	7						
TOTAL (L.01 à L.07)	8						
ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE	9						
TIERS HORS PÉRIMÈTRE	10						
		Solde au début	Nouveaux emprunts	Remboursement de capital	Refinancement	Solde à la fin (C1+C2-C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
DÉTAIL DE LA DETTE À LONG TERME							
Obligations	11						
Billets	12						
Obligations découlant de contrats de location-acquisition	13						
Dettes découlant d'ententes de partenariat public-privé	14						
Emprunts hypothécaires	15						
Obligations découlant de baux emphytéotiques	16						
Instruments financiers dérivés autres que les contrats d'échange de taux d'intérêt (préciser)	17	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Emprunts bancaires autres que des emprunts hypothécaires	18						
Autres produits financiers (préciser P490)	19						
TOTAL (L.11 à L.19)	20						
ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE	21						
TIERS HORS PÉRIMÈTRE	22						
						Exercice courant 5	Notes
MOINS: Fonds d'amortissement du Gouvernement						23	
MOINS: Frais reportés liés aux dettes						24	
Dettes nettes du fonds d'amortissement et des frais reportés liés aux dettes (L.20 - L.23 - L.24)						25	

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

MSSS - SUBVENTION À RECEVOIR OU PERÇUE D'AVANCE SUR LES DETTES SUBVENTIONNÉES PAR LE GOUVERNEMENT

		Solde au début à recevoir (perçue d'avance)	Ajustements au solde du début (préciser)	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (perçue d'avance) C1+C2+C3-C4	Notes
		1	2	3	4	5	
SUBVENTION À RECEVOIR - MSSS							
Immobilisations - Écart de financement - réforme comptable	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Subvention à recevoir immobilisations - MSSS	2						
Passif au titre des sites contaminés	3						
Obligations liées à la mise hors services d'immobilisations	4						
Intérêts courus sur les dettes:							
- Financement-Québec et Fonds de financement	5				XXXX		
- Société québécoise des infrastructures	6				XXXX		
- Créanciers hors périmètre	7				XXXX		
Remboursement du capital des dettes	8	XXXX	XXXX			XXXX	
Remboursement des intérêts sur les dettes	9	XXXX	XXXX			XXXX	
Fonds d'amortissement du gouvernement	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P490)	11						
Variation des revenus reportés	12	XXXX	XXXX			XXXX	
Transferts budgétaires en provenance du budget de fonctionnement - projets autofinancés	13	XXXX	XXXX			XXXX	
Transferts budgétaires en provenance du budget de fonctionnement (ou de l'env. régionale des crédits) - autres	14	XXXX	XXXX			XXXX	
Excédent des paiements de service non indexés sur la dette (PPP)	15	XXXX	XXXX			XXXX	
TOTAL (L.01 à L.15)	16						
						Solde de fin	
						5	
Aux fins de report à l'état de la situation financière à la page 204:							
Débiteur (crédeur) MSSS (reporté à 204, L.03 ou L.14) (L.16 - L.18)					17		
Subvention à recevoir MSSS (reporté à P204, L.07) (L.02 + L.03 + L.04, C.5)					18		
TOTAL (L.17 + L.18) et (L.16 = L.19)					19		

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

IMMOBILISATIONS - COÛTS (détenues au 31 mars 2008)

	1	2	3	4	5	6	7	Notes
	Solde au début	Redressements	Réduction pour	Transferts	Dispositions	Solde de fin	Perte sur	
	(préciser P490)	(préciser P490)	moins-value	(dispositions)	(vente, perte,	(C1+C2-C3	disposition	
				entre entités du	destruction,	-C4-C5)		
				périmètre	abandon)			
				comptable				
				(préciser)				
				4				
IMMOBILISATIONS DÉTENUES AU 31 MARS 2008								
Terrains								
1								
Amenagement des terrains								
2								
Améliorations locatives								
3								
Bâtiments								
4								
Développement informatique								
5								
Mobilier et équipement médical:								
- Ameublement de chambre								
6								
- Équipement de transport								
7								
- Autre mobilier et équipement médicaux								
8								
Mobilier et équipement administratif:								
- Informatique et bureautique								
9								
- Mobilier et équipement								
10								
Autre mobilier et équipement								
11								
TOTAL (L-01 à L.11)								
12								

IMMOBILISATIONS - COÛTS (ACQUISES À COMPTER DU 1er AVRIL 2008)

TABLEAU 1

		Solde au début	Redressements (préciser P490)	Transferts en provenance des constructions en cours	Acquisitions	Transferts (acquis.) entre entité périmètre ctb (préciser)	Notes
		1	2	3	4	5	
Terrains	1						
Aménagement des terrains	2						
Améliorations locatives	3						
Bâtiments	4						
Améliorations majeures aux bâtiments	5						
Construction et développement en cours	6						
Matériel et équipement:							
Équipement informatique	7						
Équipement de communic. multimédia	8						
Mobilier et équipement de bureau	9						
Autres	10						
Équipements spécialisés:							
Ameublement de chambres	11						
Autre mobilier et équip. médical et de transport	12						
Matériel roulant	13						
Développement informatique	14						
Réseau de télécommunication	15						
Location-acquisition	16						
TOTAL (L.01 à L.16)	17						

TABLEAU 2 (suite)

		Transferts (dispo.) entre entités périmètre ctb (préciser P490)	Dispositions (vente, perte, destruction, abandon)	Réduction pour moins-value	Solde de fin tab1:+(C1 à C5) tab2:-(C1 à C3)	Perte sur disposition	Notes
		1	2	3	4	5	
Terrains	18						
Aménagement des terrains	19						
Améliorations locatives	20						
Bâtiments	21						
Améliorations majeures aux bâtiments	22						
Construction et développement en cours	23						
Matériel et équipement:							
Équipement informatique	24						
Équipement de communic. multimédia	25						
Mobilier et équipement de bureau	26						
Autres	27						
Équipements spécialisés:							
Ameublement de chambres	28						
Autre mobilier et équip. médical et de transport	29						
Matériel roulant	30						
Développement informatique	31						
Réseau de télécommunication	32						
Location-acquisition	33						
TOTAL (L.18 à L.33)	34						

Fonds d'immobilisations
exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENT CUMULÉ

	1	2	3	4	5	6	Notes
	Solde au début	Redressements	Amortissement de l'exercice	Transferts entre entités du périmètre comptable (préciser)	Dispositions (vente, perte, destruction ou abandon)	Solde de fin (C1+C2+C3+C4-C5)	
IMMOBILISATIONS DÉTENUES AU 31 MARS 2008							
1							
Aménagement des terrains							
2							
Améliorations locatives							
3							
Bâtiments							
4							
Développement informatique							
Mobilier et équipement médical:							
5							
- Ameublement de chambres							
6							
- Equipement de transport							
7							
- Autre mobilier et équipements médicaux							
Mobilier et équipement administratif:							
8							
- Informatique et bureautique							
9							
- Mobilier et équipement							
10							
Autre mobilier et équipement							
11							
TOTAL (L.01 à L.10)							
IMMOBILISATIONS ACQUISES À COMPTER DU 1er AVRIL 2008							
12							
Aménagement des terrains							
13							
Améliorations locatives							
14							
Bâtiments							
15							
Améliorations majeures aux bâtiments							
Matériel et équipement:							
16							
- Equipement informatique							
17							
- Equipement de communication multi-média							
18							
- Mobilier et équipement de bureau							
19							
- Autres							
Equipements spécialisés:							
20							
- Ameublement de chambres							
21							
- Autre mobilier et équipement médical et de transport							
22							
Matériel roulant							
23							
Développement informatique							
24							
Réseau de télécommunication							
25							
Location-acquisition							
26							
TOTAL (L.12 à L.25)							

IMMOBILISATIONS - VALEUR COMPTABLE NETTE

		Exercice courant			Ex. préc. Valeur comptable nette
		Coûts	Amort. cum.	Valeur comptable nette (C.1 - C.2)	
		1	2	3	4
Terrains	1		XXXX		
Aménagement des terrains	2				
Améliorations locatives	3				
Bâtiments	4				
Améliorations majeures aux bâtiments	5				
Construction et développement en cours	6		XXXX		
Matériel et équipement	7				
Équipements spécialisés	8				
Matériel roulant	9				
Développement informatique	10				
Réseau de télécommunication	11				
Location-acquisition	12				
TOTAL (L.01 à L.12)	13				

Note: Les travaux en cours ne sont pas amortis car ils ne sont pas en service.

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 4

Numéro

Note

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

	Page
SECTION AUDITÉE	
SIXIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	
TOUS LES FONDS :	
Liste des entités du périmètre comptable du gouvernement du Québec	600
Résultats par entités du périmètre	612
État cumulé de la situation financière par entités du périmètre	619
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES AUX FINS DE LA CONSOLIDATION :	
Conciliation bancaire et autres débiteurs	630
Plus-values reçues lors du transfert des actifs de la SQI	630-01
Équivalents de trésorerie	631-00
Placements de portefeuille	632-00
Prêts et avances et garanties reçues	632-01
Autres créditeurs et emprunts temporaires	633
Dettes à long terme	634-00
Échéancier de remboursement des dettes à long terme	634-01
Détails des obligations contractuelles	635-00
Droits contractuels	636-00
Renseignements complémentaires relatifs aux ententes de partenariat public-privé	638-00
Informations sur la taxe sur les produits et services (TPS) et sur la taxe de vente au Québec (TVQ)	639
DÉTAILS DES TRANSACTIONS CONCLUES AVEC LES ÉTABLISSEMENTS PUBLICS:	
Postes de revenus	642
Postes de charges	643
Postes d'actifs financiers	644
Postes de passifs	645
Détails des transactions conclues avec les autres entités du périmètre - Postes de résultats, d'actifs et de passifs	646-00 et 01
Ventilation des revenus reportés provenant de donations et autres sources	647
FONDS D'EXPLOITATION OU TOUS LES FONDS :	
Activités principales - Données sur le centre d'activités	650
Activités accessoires - Données sur le centre d'activités	660
Sommaire des activités accessoires	661
Contrats octroyés au cours de l'exercice non conformes aux dispositions de la directive ministérielle 2012-026 ou de l'article 2 du règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres	668

Suite page suivante

599-00 - Suite

Commentaires accompagnant la liste des contrats inscrits à la page 668	669
Groupes de médecine de famille (GMF), groupes de médecine de famille-réseau (GMF-R) et groupes de médecine de famille universitaire (GMF-U)	671
Détail des charges financées par le programme services préhospitaliers d'urgence (SPU)	672
Participation des personnes handicapées sur le marché du travail (PPHMT)	673
Sommaire des activités de stationnement	674
Données sur le placement d'enfants	680
Rectificatifs et rectificatifs des revenus - Établissements privés conventionnés	685-00 et 01
Détail des ajustements aux centres d'activités	692
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 6	695

LISTE DES ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE COMPTABLE DU GOUVERNEMENT DU QUÉBEC

VEUILLEZ CONSULTER LA PAGE EXPLICATIVE POUR LA LISTE DES ENTITÉS PRÉCITÉES.

LA SECTION 1 PRÉSENTE LES ENTITÉS INCLUSES AU PÉRIMÈTRE COMPTABLE DU GOUVERNEMENT DU QUÉBEC

LA SECTION 2 PRÉSENTE LES MINISTÈRES ET ORGANISMES DU GOUVERNEMENT EXERÇANT DES OPÉRATIONS FIDUCIAIRES EXCLUES DU PÉRIMÈTRE COMPTABLE DU GOUVERNEMENT

LA SECTION 3 PRÉSENTE LES PARTENARIATS COMMERCIAUX ET NON COMMERCIAUX

VOUS DEVEZ RÉFÉRER À CETTE LISTE POUR COMPLÉTER CERTAINES PAGES DE LA SECTION 600.

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration des soins

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 441	78 281	1 219	75 724
Personnel-temps régulier	2			1 313	34 090
Temps supplémentaire	3	39	2 142	13	811
Primes	4	XXXX	20 011	XXXX	10 022
Main-d'oeuvre indépendante	5	35	3 522		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 515	103 956	2 545	120 647
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	367	21 136	344	19 131
Particuliers	9	32	1 492	356	15 136
TOTAL (L.08 + L.09)	10	399	22 628	700	34 267
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	11 556	XXXX	19 635
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 914	138 140	3 245	174 549
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	252	XXXX	206
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	252	XXXX	206
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 914	138 392	3 245	174 755
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 914	138 392	3 245	174 755
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	51	6 850		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 863	131 542	3 245	174 755

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le jour-présence					
Pour l'établissement	25	11 522		9 540	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	11 522		9 540	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	11,42	XXXX	18,32
B - Les heures travaillées					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2,98	XXXX	3,19

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Soins inf. pers. en perte d'autono.

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	8 113	322 549	8 089
Temps supplémentaire	3	894	57 398	681
Primes	4	XXXX	111 450	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5	6 397	486 790	8 173
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	15 404	978 187	16 943
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	2 149	89 199	2 315
Particuliers	9	1 916	58 788	2 214
TOTAL (L.08 + L.09)	10	4 065	147 987	4 529
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	107 378	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	19 469	1 233 552	21 472
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	1 325	XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	56 266	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	57 591	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	19 469	1 291 143	21 472
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	57 591	XXXX
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	19 469	1 291 143	21 472
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	84	85 645	
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	19 385	1 205 498	21 472

	Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Le jour-présence				
Pour l'établissement	25	11 522	9 540	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	11 522	9 540	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	104,63	XXXX
	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Soins d'ass. pers. en perte d'auto.

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.péc. Montant Ex.péc. Hres Ex.cour. Mnt Ex.cour.
1 2 3 4

SALAIRES:

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	23 995	600 112	21 535	563 026
Temps supplémentaire	3	2 219	86 997	2 142	102 107
Primes	4	XXXX	257 553	XXXX	133 377
Main-d'oeuvre indépendante	5	2 577	110 912	14 173	756 141
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	28 791	1 055 574	37 850	1 554 651

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	5 688	155 951	5 634	148 148
Particuliers	9	5 644	86 907	7 821	148 537
TOTAL (L.08 + L.09)	10	11 332	242 858	13 455	296 685
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	223 072	XXXX	193 307
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	40 123	1 521 504	51 305	2 044 643

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	36 272	XXXX	30 938
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	36 272	XXXX	30 938
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	40 123	1 557 776	51 305	2 075 581

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	40 123	1 557 776	51 305	2 075 581
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	815	260 735		28 487
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	39 308	1 297 041	51 305	2 047 094

Unités Ex.péc. Mnt Ex.péc. Unités Ex.cour. Mnt Ex.cour.
1 2 3 4

UNITÉS DE MESURE:

A - Le jour-présence

Pour l'établissement	25	11 522		9 540	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	11 522		9 540	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	112,57	XXXX	214,58
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Services psychosociaux

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	613	17 019		
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	3 709	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	613	20 728		
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	117	3 331		
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	117	3 331		
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	4 040	XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	730	28 099		
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	122	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	122	XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	730	28 221		
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	730	28 221		
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	65	6 307		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	665	21 914		

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Services sociaux

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	613	17 019	
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX	3 709	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	613	20 728	
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	117	3 331	
Particuliers	9			
TOTAL (L.08 + L.09)	10	117	3 331	
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	4 040	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	730	28 099	
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	122	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	122	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	730	28 221	
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21			
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	730	28 221	
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	65	6 307	
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	665	21 914	

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
Pour l'établissement	25			
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28			
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX
B - L'usager	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Pharmacie

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5	599	61 727	556	57 851
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	599	61 727	556	57 851
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	599	61 727	556	57 851
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	37 033	XXXX	29 200
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	37 033	XXXX	29 200
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	599	98 760	556	87 051
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	599	98 760	556	87 051
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	20	1 425		12
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	579	97 335	556	87 039

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Pharmacie-usagers hébergés

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5	599	61 727	556	57 851
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	599	61 727	556	57 851
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	599	61 727	556	57 851
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	37 033	XXXX	29 200
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	37 033	XXXX	29 200
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	599	98 760	556	87 051
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	599	98 760	556	87 051
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	20	1 425		12
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	579	97 335	556	87 039

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le jour-présence					
Pour l'établissement	25	11 522		9 540	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	11 522		9 540	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	8,45	XXXX	9,12
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Physiothérapie

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2		784	27 965
Temps supplémentaire	3		1	54
Primes	4	XXXX	XXXX	3
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7		785	28 022
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8		224	8 695
Particuliers	9		77	2 747
TOTAL (L.08 + L.09)	10		301	11 442
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	8 362
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12		1 086	47 826
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	16 065
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	4 578
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	20 643
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		1 659	68 469
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21			
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		1 086	68 469
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		1 086	68 469

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Les heures de prest.de serv.				
Pour l'établissement	25		234	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28		234	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	292,60
B - Le jour-traitement				
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	109,73

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Ergothérapie

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5	522	45 153	453	40 770
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	522	45 153	453	40 770
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	522	45 153	453	40 770
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	4 182	XXXX	4 294
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	4 182	XXXX	4 294
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	522	49 335	453	45 064
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	522	49 335	453	45 064
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	1	56		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	521	49 279	453	45 064

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Les heures de prest.de serv.					
Pour l'établissement	25	333		319	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	333		319	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	147,98	XXXX	141,27
B - Le jour-traitement	30	301	XXXX	278	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	163,72	XXXX	162,10

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Animation/Loisirs

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	86
Main-d'oeuvre indépendante	5		570	1	103
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	6	570	1	189
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8			3	64
Particuliers	9			14	311
TOTAL (L.08 + L.09)	10			17	375
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	48
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	6	570	18	612
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	747	XXXX	2 672
Fournitures et autres charges	14	XXXX	940	XXXX	1 179
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 687	XXXX	3 851
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	6	2 257	18	4 463
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	6	2 257	18	4 463
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				74
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	6	2 257	18	4 389

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - La participation					
Pour l'établissement	25	2 234		1 563	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 234		1 563	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,01	XXXX	2,81
B - Le temps vécu loisirs					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,02	XXXX	0,06

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration générale

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hrs Ex.péc. 1 Montant Ex.péc. 2 Hrs Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

SALAIRES:

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 486	36 900	84	2 426
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	1 462	XXXX	44
Main-d'oeuvre indépendante	5	150	17 401	115	13 883
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 636	55 763	199	16 353

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	279	7 326	184	4 833
Particuliers	9	49	1 164	1	218
TOTAL (L.08 + L.09)	10	328	8 490	185	5 051
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	8 121	XXXX	928
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 964	72 374	384	22 332

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	3 693	XXXX	18 581
Fournitures et autres charges	14	XXXX	46 677	XXXX	49 523
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	50 370	XXXX	68 104
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 964	122 744	384	90 436

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 964	122 744	384	90 436
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		2 695		50
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 964	120 049	384	90 386

Unités Ex.péc. 1 Mnt Ex.péc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE:

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Direction générale

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hrs Ex.péc. 1 Montant Ex.péc. 2 Hrs Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

SALAIRES:

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 486	36 900	84	2 426
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	1 462	XXXX	44
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 486	38 362	84	2 470

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	279	7 326	184	4 833
Particuliers	9	49	1 164	1	218
TOTAL (L.08 + L.09)	10	328	8 490	185	5 051
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	8 121	XXXX	928
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 814	54 973	269	8 449

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	3 693	XXXX	4 209
Fournitures et autres charges	14	XXXX	26 763	XXXX	29 000
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	30 456	XXXX	33 209
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 814	85 429	269	41 658

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 814	85 429	269	41 658
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 814	85 429	269	41 658

Unités Ex.péc. 1 Mnt Ex.péc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE:

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	32	1	2	3	4	5	6
	33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration financière

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5	150	17 401	115	13 883
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	150	17 401	115	13 883
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	150	17 401	115	13 883
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	14 372
Fournitures et autres charges	14	XXXX	9 464	XXXX	8 265
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	9 464	XXXX	22 637
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	150	26 865	115	36 520
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	150	26 865	115	36 520
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		2 695		50
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	150	24 170	115	36 470

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration du personnel

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	10 450	XXXX	12 258
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	10 450	XXXX	12 258
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		10 450		12 258
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		10 450		12 258
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		10 450		12 258

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration services techniques

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	4 898	XXXX	2 791
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	4 898	XXXX	2 791
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		4 898		2 791
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		4 898		2 791
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		4 898		2 791

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Informatique

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	3 206	XXXX	679
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 163	XXXX	1 139
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	5 369	XXXX	1 818
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		5 369		1 818
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		5 369		1 818
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		5 369		1 818

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Déplacement des usagers

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	10 804	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	10 661
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	10 804	XXXX	10 661
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		10 804		10 661
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		10 804		10 661
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		10 804		10 661

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le déplacement d'un usager					
Pour l'établissement	25	115		133	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	115		133	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	93,95	XXXX	80,16
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Dépl.entre Étab.ou É./maison s.pal.

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2			
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8			
Particuliers	9			
TOTAL (L.08 + L.09)	10			
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	10 804	XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX		10 661
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	10 804	10 661
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		10 804	10 661
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21			
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		10 804	10 661
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		10 804	10 661

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Le déplacement d'un usager				
Pour l'établissement	25	115	133	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	115	133	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	93,95	XXXX
	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Réception-Archives-Télécommunicat.

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	12 831	XXXX	12 307
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	12 831	XXXX	12 307
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		12 831		12 307
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX	3 643	XXXX	3 381
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		3 643		3 381
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		9 188		8 926
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		9 188		8 926

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Récep.-Archives-Télécommunic.(n.r.)

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	12 831	XXXX	12 307
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	12 831	XXXX	12 307
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		12 831		12 307
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX	3 643	XXXX	3 381
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		3 643		3 381
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		9 188		8 926
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		9 188		8 926

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Nutrition-clinique et alimentation

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.péc. Montant Ex.péc. Hres Ex.cour. Mnt Ex.cour.
1 2 3 4

SALAIRES:

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	5 611	130 324	6 092	148 623
Temps supplémentaire	3	197	7 479	141	6 151
Primes	4	XXXX	17 539	XXXX	4 293
Main-d'oeuvre indépendante	5	73	5 825	803	34 149
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 881	161 167	7 036	193 216

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	1 217	29 478	1 253	32 223
Particuliers	9	1 721	24 469	2 285	31 390
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 938	53 947	3 538	63 613
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	29 952	XXXX	29 525
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	8 819	245 066	10 574	286 354

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	117 896	XXXX	144 715
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	117 896	XXXX	144 715
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	8 819	362 962	10 574	431 069

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX	5 026	XXXX	4 874
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		5 026		4 874
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	8 819	357 936	10 574	426 195
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	13	16 575		1 192
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	8 806	341 361	10 574	425 003

Unités Ex.péc. Mnt Ex.péc. Unités Ex.cour. Mnt Ex.cour.
1 2 3 4

UNITÉS DE MESURE:

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Nutrition clinique

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.péc. Montant Ex.péc. Hres Ex.cour. Mnt Ex.cour.
1 2 3 4

SALAIRES:

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2			252	8 377
Temps supplémentaire	3			4	197
Primes	4	XXXX		XXXX	115
Main-d'oeuvre indépendante	5	65	5 615	8	488
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	65	5 615	264	9 177

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8			1	830
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10			1	830
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	1 087
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	65	5 615	265	11 094

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 268	XXXX	891
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 268	XXXX	891
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	65	6 883	265	11 985

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	65	6 883	265	11 985
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				110
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	65	6 883	265	11 875

Unités Ex.péc. Mnt Ex.péc. Unités Ex.cour. Mnt Ex.cour.
1 2 3 4

UNITÉS DE MESURE:

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	55	XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	125,15	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Alimentation

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	5 611	130 324	5 840
Temps supplémentaire	3	197	7 479	137
Primes	4	XXXX	17 539	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5	8	210	795
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 816	155 552	6 772
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	1 217	29 478	1 252
Particuliers	9	1 721	24 469	2 285
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 938	53 947	3 537
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	29 952	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	8 754	239 451	10 309
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	116 628	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	116 628	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	8 754	356 079	10 309
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	5 026	XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21		5 026	4 874
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	8 754	351 053	10 309
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	13	16 575	
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	8 741	334 478	10 309

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Le repas				
Pour l'établissement	25	40 327		33 390
Pour ventes de services	26	864		4 874
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	41 191		38 264
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	8,24	XXXX
	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Buanderie et lingerie

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	65 239	XXXX	65 097
Fournitures et autres charges	14	XXXX	29 804	XXXX	22 952
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	95 043	XXXX	88 049
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		95 043		88 049
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		95 043		88 049
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		95 043		88 049

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Buanderie

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2			
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8			
Particuliers	9			
TOTAL (L.08 + L.09)	10			
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	47 555	XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	29 804	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	77 359	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		77 359	
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21			
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		77 359	
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		77 359	

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Le kilogramme de linge souillé				
Pour l'établissement	25	22 673	22 858	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	22 673	22 858	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	3,41	XXXX
B - Le kilogramme de linge propre				
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	3,88	XXXX

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Entretien des vêtements des usagers

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	17 684	XXXX	18 274
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	17 684	XXXX	18 274
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		17 684		18 274
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		17 684		18 274
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		17 684		18 274

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - Le jour-présence	30	11 522	XXXX	9 540	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1,53	XXXX	1,92

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Hygiène-salubrité

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	1 247	2 256	48 852
Temps supplémentaire	3	11	35	1 308
Primes	4	XXXX	XXXX	5 810
Main-d'oeuvre indépendante	5	1 826	355	17 116
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	3 084	2 646	73 086
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	241	519	10 957
Particuliers	9	31	25	518
TOTAL (L.08 + L.09)	10	272	544	11 475
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	10 252
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	3 356	3 190	94 813
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	19 049
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	19 802
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	38 851
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	3 356	3 190	133 664
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21			
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	3 356	3 190	133 664
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	16		5 402
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	3 340	3 190	128 262

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
Pour l'établissement	25			
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28			
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	0,00
	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Hygiène salubrité-tâches opération.

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	1 139	23 332	2 190
Temps supplémentaire	3	11	330	35
Primes	4	XXXX	2 060	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5	1 826	43 271	355
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 976	68 993	2 580
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	226	4 960	507
Particuliers	9	28	580	24
TOTAL (L.08 + L.09)	10	254	5 540	531
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	4 831	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	3 230	79 364	3 111
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	41 285	XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	16 036	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	57 321	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	3 230	136 685	3 111
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21			
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	3 230	136 685	3 111
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	16	30 456	
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	3 214	106 229	3 111

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Le mètre carré				
Pour l'établissement	25	1 642	1 642	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	1 642	1 642	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	64,69	XXXX
	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Hyg-sal.Désinfect.suite transf.dép

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

Hres Ex.péc. Montant Ex.péc. Hres Ex.cour. Mnt Ex.cour.
1 2 3 4

SALAIRES:

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	108	2 212	66	1 429
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	177	XXXX	161
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	108	2 389	66	1 590

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	15	352	12	252
Particuliers	9	3	55	1	15
TOTAL (L.08 + L.09)	10	18	407	13	267
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	458	XXXX	300
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	126	3 254	79	2 157

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	126	3 254	79	2 157

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	126	3 254	79	2 157
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	126	3 254	79	2 157

Unités Ex.péc. Mnt Ex.péc. Unités Ex.cour. Mnt Ex.cour.
1 2 3 4

UNITÉS DE MESURE:

A - Le départ ou le transfert

Pour l'établissement	25	31		22	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	31		22	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	104,97	XXXX	98,05
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Gestion des déchets biomédicaux

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	1 192	XXXX	924
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 192	XXXX	924
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		1 192		924
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		1 192		924
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		1 192		924

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le kilogramme					
Pour l'établissement	25	114		58	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	114		58	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	10,46	XXXX	15,93
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Fonctionnement des installations

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	112 220	XXXX	136 837
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	112 220	XXXX	136 837
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		112 220		136 837
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		112 220		136 837
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		112 220		136 837

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le mètre cube					
Pour l'établissement	25	4 926		4 926	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	4 926		4 926	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	22,78	XXXX	27,78
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Fonctionnement des instal.-Autres

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	112 220	XXXX	136 837
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	112 220	XXXX	136 837
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		112 220		136 837
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		112 220		136 837
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		112 220		136 837

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le mètre cube					
Pour l'établissement	25	4 926		4 926	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	4 926		4 926	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	22,78	XXXX	27,78
B - Le jour-présence					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	9,74	XXXX	14,34

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Sécurité

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	11 367
Fournitures et autres charges	14	XXXX	4 996	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	4 996	XXXX	11 367
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		4 996		11 367
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		4 996		11 367
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		4 996		11 367

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le mètre carré					
Pour l'établissement	25	1 692		1 692	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	1 692		1 692	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	2,95	XXXX	6,72
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Entretien/rép. parc immo/mob/équip.

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hres Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	1 771	43 980	1 720
Temps supplémentaire	3	31	1 220	16
Primes	4	XXXX	3 439	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 802	48 639	1 736
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	330	8 927	326
Particuliers	9			
TOTAL (L.08 + L.09)	10	330	8 927	326
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	9 807	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 132	67 373	2 062
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	39 395	XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	21 760	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	61 155	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 132	128 528	2 062
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21			
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	2 132	128 528	2 062
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	8	3 792	
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 124	124 736	2 062

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
Pour l'établissement	25			
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28			
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX
	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Entretien/rép.-Autres que CHQ et ÉP

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	1 771	43 980	1 720
Temps supplémentaire	3	31	1 220	16
Primes	4	XXXX	3 439	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 802	48 639	1 736
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	330	8 927	326
Particuliers	9			
TOTAL (L.08 + L.09)	10	330	8 927	326
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	9 807	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 132	67 373	2 062
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	39 395	XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	21 760	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	61 155	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 132	128 528	2 062
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21			
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	2 132	128 528	2 062
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	8	3 792	
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 124	124 736	2 062

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Le mètre carré				
Pour l'établissement	25	1 692		1 692
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	1 692		1 692
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	73,72	XXXX
	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Besoins spéciaux

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	272
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	272
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				272
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22				272
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				272

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	0,00

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Act.spéc.ds prog. soutien et autres

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Lutte à une pandémie

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités:

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14				
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16				
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17				
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)					
	27				
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31				
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS TOTAUX (L.31 - L.27)					
	32				
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

SOMMAIRE DES ACTIVITÉS ACCESSOIRES

	Fonds d'exploitation			Notes
	Activités principales	Activités accessoires	Fonds d'immobilisations	
	1	2	3	
Financement public et parapublic:				
MSSS	1	XXXX		
Gouvernement du Canada	2	XXXX		
Autres (préciser P695)	3	XXXX		
Revenus de type commercial	4			
Revenus d'autres sources (préciser P695)	5			
TOTAL (L.01 à L.05)	6			
Total des coûts directs bruts et indirects (P351)	7	XXXX	XXXX	
Total des charges générées par un projet d'immobilisations financées par les activités accessoires	8	XXXX	XXXX	
Réaménagement budgétaire destiné à rembourser un emprunt pour un projet autofinancé des activités accessoires	9		XXXX	XXXX
TOTAL (L.07 à L.09)	10			
Excédent des revenus sur les coûts (L.06 - L.10)	11			

PARTICIPATION DES PERSONNES HANDICAPÉES AU MARCHÉ DU TRAVAIL (PPHMT)

		Usagers 1	Coûts directs nets 2
6680 - Services externes en toxicomanie	1		
7024 - Support des stages individuels - DITSA	2		
7025 - Support des plateaux de travail - DITSA	3		
7031 - Intégration à l'emploi - DITSA	4		
TOTAL (L.01 à L.04)	5		

DONNÉES SUR LE PLACEMENT D'ENFANTS

Placement en familles d'accueil	Nombre d'usagers	Nombre de jours-rétribués	Montant
	1	2	3
En vertu de la Loi sur le système de justice pénale pour les adolescents (LSJPA)			
Autochtones	1		
Autres	2		
TOTAL (L.01 + L.02)	3		
En vertu d'autres lois			
Autochtones	4		
Autres	5		
TOTAL (L.04 + L.05)	6		
TOTAL (L.03 + L.06)	7		
Placement d'Autochtones en centres d'accueil			
En vertu de la Loi sur le système de justice pénale pour les adolescents (LSJPA)	8		
En vertu d'autres lois	9		
TOTAL (L.08 + L.09)	10		

RECTIFICATIFS - ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

		Montant 3	Notes
COMPOSANTE CLINIQUE			
Charges réelles admissibles	1	3 405 577	
Ajustement de la variation due aux heures travaillées excédentaires	2		
TOTAL (L.01 - L.02)	3	3 405 577	
Charges approuvées	4	2 936 743	
RECTIFICATIF (L.03 - L.04)	5	468 834	

	Portion clinique 1	Portion fonctionnement 2	Total (C1+C2) 3	Notes
AVANCES SUR CHARGES ESTIMÉES				
Congés de maladie-paiement du solde annuel	6	XXXX	4 663	4 663
Congés sociaux	7	17 987	1 545	19 532
Droits parentaux	8	553		553
Différentiel - CNEST	9			
Libération syndicale	10	5 495		5 495
Remboursement des libérations syndicales	11			
Banque de congés de maladie	12			
Charges sociales afférentes aux L.06 à L.12, C.2	13	XXXX	1 004	1 004
Charges sociales de l'assurance salaire - portion fonctionnement	14	XXXX	3 541	3 541
Exclusion des avantages sociaux particuliers quant aux ventes de services	15	(649)		(649)
Autres (préciser P695)	16	(3 290)		(3 290)
SOUS-TOTAL (L.06 à L.16)	17	20 096	10 753	30 849

		Montant 3	Notes
Déplacement des usagers (c/a 7400)	18	10 661	
Exclusion des déplacements des usagers quant aux ventes de services	19		
Besoins spéciaux (c/a 7910) et dépenses personnelles nettes	20	272	
Exclusion des besoins spéciaux et dépenses personnelles nettes quant aux ventes de services	21		
Coût des médicaments (molécules)	22		
TOTAL (L.17 à L.22)	23	41 782	
Charges approuvées	24	24 087	
RECTIFICATIF (L.23 - L.24)	25	17 695	

AUTRES RECTIFICATIFS			
Rectificatif relatif au taux d'occupation	26	(51 028)	
Griefs	27	2 874	
Taxes municipales et scolaires pour les établissements admissibles	28		
Autres (préciser P695)	29		
TOTAL DES AUTRES RECTIFICATIFS (L.26 à L.29)	30	(48 154)	
RECTIFICATIF - TOTAL DES CHARGES (L.05 + L.25 + L.30)	31	438 375	
RECTIFICATIF DES REVENUS (P685-01)	32	65 820	
TOTAL DES RECTIFICATIFS POST-BUDGÉTAIRES (L.31 + L.32)	33	504 195	

RECTIFICATIFS DES REVENUS - EPC

Revenus sujets à un rectificatif	Budget 1	Réel 2	Écart (C2 - C1) 3	Rectificatif 4
Revenus provenant des usagers				
Suppléments de chambre (net)	1			
Contribution des usagers				
Autres reponsabilités:				
- FSST, FAAQ et MSP	2			
- Autres (net)	3			
Adultes hébergés - CH (net)	4			
Adultes hébergés - CHSLD et CR (net)	5	600 061	534 241	(65 820)
Adultes en ressources intermédiaires (net)	6			
Adultes en RTF (net)	7			
Contributions parentales (net)	8			
Hébergement temporaire CHSLD (net)	9		13 327	13 327
Ajustement dû aux mauvaises créances	10	XXXX	XXXX	XXXX
SOUS-TOTAL (L.01 à L.10)	11	600 061	547 568	(52 493)
Ajustement relatif aux ventes de services	12	XXXX		
Autres (préciser page 695)	13			
TOTAL (L.11 + L.12 + L.13)	14	600 061	547 568	(52 493)

CHARGES APPROUVÉES - COMPOSANTE CLINIQUE

Budget -Total Composante clinique	15		2 923 526
Ajouter:			
Ajustement relatif aux contributions de la part employeur aux régimes d'assurance collective	16		
Coûts clinique postpandémie du 1 juin au 31 décembre 2022	17		14 566
Coûts clinique postpandémie du 1 janvier au 31 mars 2023	18		1 470
...	19		
Soustraire:			
Formation clinique (Budget L.8006-01)	20		2 033
Formation clinique (Budget L.8006-03)	21		786
.....	22		
.....	23		
Charges approuvées - Composante clinique (L.15 à L.19 - L.20 à L.23)	24		2 936 743

Précision no 6 aux rens.compl. - Partie 6

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAIL DES AJUSTEMENTS AUX CENTRES D'ACTIVITÉS (L.23, col. 4 des centres d'activités) Suite

Numéro du centre d'activités:	TOTAL (C.1 à C.5)						Notes
	1	2	3	4	5	6	
Report page 692-00 ligne 37		48 509					48 509
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
16							
17							
18							
19							
20							
21							
22							
23							
24							
25							
26							
27							
28							
29							
30							
31							
32							
33							
34							
35							
36							
TOTAL (L.01 à L.36)		48 509					48 509

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

Numéro

Note

10

PAGE 685-00 LIGNE 13 COLONNE 2 - CHARGES SOCIALES AFFÉRENTES AUX L06 À L12, C2

Charges sociales établis selon le % de la page 320

	Charges sociales		
	P320L11C4	367 913	
ms:	P930C6	(14 034)	353 879 \$
		-----	-----
	P320L7	3 326 096	
	P320L10	594 580	
	P320L05	(1 631 425)	
	P930C5	(101 280)	2 187 971 \$
		-----	-----
	Taux de charges sociales		16.17%
	ASP portion fonctionnement		6 208 \$
	Taux de charges sociales		16.17%
	Charges sociales afférentes aux lignes 6 à 12		1 004 \$
			=====

11

PAGE 685-00 LIGNE 14 COLONNE 2 - CHARGES SOCIALES AFFÉRENTES AUX L06 À L12, C2

Charges sociales établis selon le % de la page 320

	Charges sociales		
	P320L11C4	367 913	
ms:	P930C6	(14 034)	353 879 \$
		-----	-----
	P320L7	3 326 096	
	P320L10	594 580	
	P320L05	(1 631 425)	
	P930C5	(101 280)	2 187 971 \$
		-----	-----
	Taux de charges sociales		16.17%
	Assurance-salaire portion fonctionnement		21 895 \$
	Taux de charges sociales		16.17%
	Charges sociales de l'assurance-salaire portion fonctionnement		3 541 \$
			=====

12

PAGE 685-00 LIGNE 16
Ajustement lié à la pandémie de la COVID-19 jusqu'au 31 mai 2022

SECTION NON AUDITÉE

RAPPORT FINANCIER ANNUEL
PLAN

	Page
SECTION NON AUDITÉE	
SEPTIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIES 2, 3 et 7	
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 2	
Fonds d'exploitation - Activités principales :	
Charges brutes par programmes-services et soutien	700-00 à 07
Répartition des centres d'activités non exclusifs par programmes-services et soutien	701-00 à 02
Répartition des charges non réparties par programmes-services et soutien	702-00 à 02
Maisons des aînés et maisons alternatives	712
Coûts additionnels reliés à la COVID-19	720
Immobilisations - Coûts additionnels reliés à la COVID-19	721
Précision no 6 aux états financiers	740
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3	
Coût de médicaments, répartition par classe thérapeutique	750
Coûts imputés aux sous centres d'activités 6803 à 6806 distribués entre les C/A ou sous C/A d'activités utilisateurs	751 à 753
Autres charges directes - Services diagnostiques et thérapeutiques	754
Autres charges directes - Services diagnostiques et thérapeutiques (suite) - Fournitures médicales et chirurgicales	755
Rémunération hors entente versée par l'établissement à des médecins pour des fonctions médico-administratives - Rémunération hors entente versée par l'établissement à des médecins pour des services assurés - Mesures hors normes	760
Sommaire des coûts indirects reliés aux activités de recherche et des contributions reçues des pourvoyeurs de fonds	761 et 762
Ventilation des paiements de services indexés (entretien) - PPP	767
Détail des charges du centre de coordination des services régionaux pour le programme québécois de dépistage du cancer du sein	771
Autres coûts liés aux systèmes d'information unifiés (SIU)	772
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 7	
Ventilation des coûts directs bruts des centres et sous-centres d'activités et de certaines unités de mesure par loi - Centres jeunesse (LPJ - LSJPA - LSSSS)	780 et 781
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données financières par nature	785
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données financières : charges brutes par centres d'activités	786
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données opérationnelles	787
Précisions aux renseignements complémentaires partie 7	790

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
SANTÉ PUBLIQUE				
4110 Développement, adaptation et intégration sociale	1			
4120 Habitudes de vie et maladies chroniques	2			
4130 Maladies infectieuses	3			
4140 Autres activités de santé publique	4			
4150 Soutien au développement des communautés et à l'action intersectorielle	5			
4160 Promotion et soutien des pratiques cliniques préventives	6			
6541 Services dentaires préventifs - Santé publique	7			
6608 Dépistage néonatal	8			
6761 Surveillance continue de l'état de santé de la population	9			
6762 Prévention des maladies, des problèmes psychosociaux et des traumatismes	10			
6763 Promotion de la santé et du bien-être	11			
6764 Protection de la santé	12			
6765 Fonctions de soutien	13			
7157 Gestion et soutien aux programmes santé publique	14			
7984 Activités spéciales - Santé publique	15			
7995 Lutte à une pandémie	16			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	17			
Charges non réparties par programmes-services	18			
Transfert de frais généraux	19			
TOTAL - SANTÉ PUBLIQUE (L.01 à L.19)	20			
SERVICES GÉNÉRAUX - ACTIVITÉS CLINIQUES ET D'AIDE				
5921 Intervention de crise dans le milieu 24/7 - Services sociaux généraux	21			
5960 Autres services téléphoniques régionaux	22			
5970 Consultation téléphonique psychosociale 24/7 (Info-social)	23			
5980 Soutien professionnel dans les groupes de médecine de famille et les groupes de médecine de Famille-Réseau	24			
5990 Pratique des sages-femmes	25			
6090 Info santé 8-1-1	26			
6304 Groupe de méd. de fam. univ./Unité de médecine familiale GMF-U/UMF	27			
6460 Services aux revendicateurs du statut de réfugié	28			
6510 Santé parentale et infantile	29			
6585 Infirmières praticiennes spécialisées en soins de première ligne	30			
6590 Santé scolaire	31			
6720 Accueil, analyse, orientation et référence (AAOR) - Services sociaux généraux	32			
6730 Consultation sociale et psychologique de courte durée	33			
6740 Volet psychosocial en contexte de sécurité civile	34			
7154 Gestion et soutien d'une centrale	35			
7155 Gestion et soutien aux activités de première	36		XXXX	
7981 Activités spéciales - Services généraux	37			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	38			
Charges non réparties par programmes-services	39			
Transfert de frais généraux	40			
TOTAL - SERVICES GÉNÉRAUX - ACTIVITÉS CLINIQUES ET D'AIDE (L.21 à L.40)	41			

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

SOUTIEN À L'AUTONOMIE DES PERSONNES ÂGÉES

Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
1	2	3

VOLET HÉBERGEMENT

		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
5514 Ressources intermédiaires - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	1			
5534 Résidences d'accueil - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	2			
5544 Autres ressources - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	3			
5554 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-SAPA	4			
6060 Soins infirmiers aux personnes en perte d'autonomie	5	1 491 906	1 291 143	200 763
6160 Soins d'assistance aux personnes en perte d'autonomie	6	2 075 581	1 557 776	517 805
6542 Services dentaires préventifs - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	7	XXXX		
6552 Services dentaires curatifs - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	8	XXXX		
6988 Foyers de groupe - Perte d'autonomie liée au vieillissement	9			
7985 Activités spéciales - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	10			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	11	272		272
Charges non réparties par programmes-services	12	14 733	333 789	(319 056)
Transfert de frais généraux	13			
TOTAL - VOLET HÉBERGEMENT (L.01 à L.13)	14	3 582 492	3 182 708	399 784

VOLET SOUTIEN À DOMICILE ET AUTRES

Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
1	2	3

		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
6058 Gériatrie active	15			
6110 Soins infirmiers aux usagers des maisons des aînés	16			
6130 Soins d'assistance aux usagers des maisons des aînés	17			
6174 Soins infirmiers à domicile continus	18			
6290 Hôpital de jour gériatrique	19			
6380 Services ambulatoires en psychogériatrie	20			
6532 Aide à domicile continue	21			
6960 Centre de jour pour personnes en perte d'autonomie	22			
7120 Intervention communautaire - Service à domicile	23			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	24			
Charges non réparties par programmes-services	25			
Transfert de frais généraux	26			
TOTAL - VOLET SOUTIEN À DOMICILE ET AUTRES (L.15 à L.26)	27			
TOTAL - PROGRAMME (L.14 + L.27)	28	3 582 492	3 182 708	399 784

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
DÉFICIENCE PHYSIQUE				
5517 Ressources intermédiaires - Déficience physique	1			
5527 Familles d'accueil - Déficience physique	2			
5537 Résidences d'accueil - Déficience physique	3			
5547 Autres ressources - Déficience physique	4			
5557 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-DP	5			
6321 Unité de retraitement des dispositifs médicaux - Déficience motrice	6	XXXX		
6801 Pharmacie - Déficience motrice	7			
6973 Centre de jour - Déficience physique	8			
6984 Foyers de groupe - Déficience physique	9			
7012 Atelier du travail - Déficience physique	10			
7022 Support des stages en milieu de travail - Déficience physique	11			
7032 Intégration à l'emploi - Déficience physique	12			
7042 Ressources résidentielles - Assistance résidentielle continue (déficience physique)	13			
7052 Ressources résidentielles avec allocations pour assistance résidentielle continue - Déficience physique	14			
7081 Soutien aux familles de personnes ayant une déficience physique - allocations	15			
7108 Adaptation et soutien à la personne, à la famille et aux proches - Déficience physique	16			
7391 Déplacement des personnes ayant une déficience physique	17			
7941 Services d'aides techniques - Déficience motrice	18			
7942 Services d'aides techniques - Déficience visuelle	19			
7943 Services d'aides techniques - Déficience auditive	20			
7987 Activités spéciales - Déficience physique	21			
8002 Évaluation, expertise et orientation - Déficience physique	22			
8010 Plan de services individualisé - Déficience physique	23			
8060 Adaptation / réadaptation - Déficience visuelle	24			
8070 Adaptation / réadaptation - Déficience auditive	25			
8080 Adaptation / réadaptation - Déficience du langage et de la parole	26			
8090 Unité de réadaptation fonctionnelle intensive en centre de réadaptation pour déficience physique	27			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	28			
Charges non réparties par programmes-services	29			
Transfert de frais généraux	30			
TOTAL - DÉFICIENCE PHYSIQUE (L.01 À L.30)	31			

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
DÉFICIENCE INTELLECTUELLE ET TSA				
5516 Ressources intermédiaires - DI et TSA	1			
5526 Familles d'accueil - DI et TSA	2			
5536 Résidences d'accueil - DI et TSA	3			
5546 Autres ressources - DI et TSA	4			
5556 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF - DI et TSA	5			
6910 Services d'assistance éducative spécialisée à la famille et aux proches - DI et TSA	6			
6920 Services de soutien spécialisé aux partenaires - DI et TSA	7			
6945 Internat - DI et TSA	8			
7001 Services d'adaptation et de réadaptation en contexte d'intégration communautaire - DI et TSA	9			
7011 Atelier de travail - DI et TSA	10			
7024 Support des stages individuels - DI et TSA	11			
7025 Support des plateaux de travail - DI et TSA	12			
7031 Intégration à l'emploi - DI et TSA	13			
7041 Ressources résidentielles - Assistance résidentielle continue (DI et TSA)	14			
7051 Ressources résidentielles avec allocations pour assistance résidentielle continue - DI et TSA	15			
7082 Soutien aux familles des personnes présentant une déficience intellectuelle - allocations	16			
7083 Soutien aux familles de personnes ayant un TSA - Allocations	17			
7101 Adaptation et soutien à la personne, à la famille et aux proches - DI et TSA	18			
7180 Soutien aux programmes - CRDI	19			
7392 Déplacement des personnes présentant une déficience intellectuelle	20			
7986 Activités spéciales - DI et TSA	21			
8001 Accueil, évaluation et orientation - DI et TSA	22			
8050 Services d'adaptation et de réadaptation à la personne - DI et TSA	23			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	24			
Charges non réparties par programmes-services	25			
Transfert de frais généraux	26			
TOTAL - DÉFICIENCE INTELLECTUELLE ET TSA (L.01 à L.26)	27			

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
JEUNES EN DIFFICULTÉ				
5100 Accueil à la jeunesse (LPJ - LSJPA - LSSSS)	1			
5200 Évaluation/orientation et accès (LPJ - LSJPA - LSSSS)	2			
5400 Assistance et support aux jeunes et à la famille (LPJ - LSJPA - LSSSS)	3			
5403 Assistance et soutien aux ressources de type familial - LPJ - LSSSS	4			
5501 Unités de vie pour jeunes - Ouverte	5			
5502 Unités de vie pour jeunes - Fermée (LPJ - LSJPA)	6			
5505 Unités de vie ouvertes pour jeunes mères en difficulté d'adaptation (LPJ - LSSSS)	7			
5511 Ressources intermédiaires - Jeunes en difficulté	8			
5521 Familles d'accueil - Jeunes en difficulté	9			
5541 Autres ressources - Jeunes en difficulté	10			
5580 Postulants familles d'accueil de proximité - Jeunes en difficulté	11			
5590 Tutelle à un enfant	12			
5600 Services externes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	13			
5700 Révision des mesures (LPJ)	14			
5810 Expertise à la Cour supérieure (LSSSS)	15			
5820 Médiation familiale (LSSSS)	16			
5830 Recherche d'antécédents et retrouvailles (LSSSS)	17			
5850 Contentieux (LPJ - LSJPA - LSSSS)	18			
5860 Santé des jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	19			
5870 Adoption (LSSSS)	20			
5910 Services psychosociaux pour les jeunes en difficulté et leur famille	21			
6989 Foyers de groupe - Jeunes en difficulté (LPJ - LSJPA - LSSSS)	22			
7989 Activités spéciales - Jeunes en difficulté	23			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	24			
Charges non réparties par programmes-services	25			
Transfert de frais généraux	26			
TOTAL - JEUNES EN DIFFICULTÉ (L.01 à L.26)	27			
DÉPENDANCES				
5515 Ressources intermédiaires - Dépendances	28			
5525 Familles d'accueil - Dépendances	29			
5535 Résidences d'accueil - Dépendances	30			
5545 Autres ressources - Dépendances	31			
6340 Désintoxication interne en milieu hospitalier	32			
6670 Services spécialisés en toxicomanie - Usagers admis	33			
6680 Services externes en toxicomanie	34			
6690 Unité d'intervention brève de traitement en toxicomanie	35			
7988 Activités spéciales - Dépendances	36			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	37			
Charges non réparties par programmes-services	38			
Transfert de frais généraux	39			
TOTAL - DÉPENDANCES (L.28 à L.39)	40			

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
SANTÉ MENTALE				
5410 Soutien aux services de santé mentale (LSSSS)	1			
5504 Unités de vie ouvertes pour jeunes - Santé mentale	2			
5513 Ressources intermédiaires - Santé mentale	3			
5523 Familles d'accueil - Santé mentale	4			
5533 Résidences d'accueil - Santé mentale	5			
5543 Autres ressources - Santé mentale	6			
5553 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-SM	7			
5922 Intervention et suivi de crise - Santé mentale	8			
5930 Services ambulatoires de santé mentale en première ligne	9			
5940 Soutien dans la communauté aux personnes souffrant d'un trouble mental grave	10			
6010 Unités d'hospitalisation en pédopsychiatrie (0-17 ans)	11			
6020 Unités d'hospitalisation en psychiatrie pour adultes	12			
6030 Unités d'hospitalisation en gérontopsychiatrie	13			
6100 Psychiatrie légale	14			
6172 Soins infirmiers à domicile (santé mentale)	15			
6270 Unité d'hébergement et de soins de longue durée aux adultes avec diagnostic psychiatrique	16			
6280 Hôpital de jour en santé mentale	17			
6330 Services d'évaluation et de traitement de deuxième et troisième ligne en santé mentale	18			
6583 Infirmières praticiennes spécialisées en santé mentale	19			
6977 Centre de jour en santé mentale - Jeunes (0-17 ans)	20			
6978 Centre de jour en santé mentale - Adultes (18-100 ans)	21			
6985 Foyers de groupe en santé mentale - Jeunes (0-17 ans)	22			
6986 Foyers de groupe en santé mentale - Adultes (18 - 100 ans)	23			
7002 Centre pour activités de jour - Santé mentale	24			
7013 Atelier de travail - Santé mentale	25			
7023 Support des stages en milieu de travail - Santé mentale	26			
7033 Intégration à l'emploi - Santé mentale	27			
7043 Ressources résidentielles - Assistance résidentielle continue (santé mentale)	28			
7053 Ressources résidentielles avec allocations pour assistance résidentielle continue - Santé mentale	29			
7105 Adaptation et soutien à la personne, à la famille et aux proches - Santé mentale	30			
7983 Activités spéciales - Santé mentale	31			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	32			
Charges non réparties par programmes-services	33			
Transfert de frais généraux	34			
TOTAL - SANTÉ MENTALE (L.01 à L.34)	35			
SANTÉ PHYSIQUE				
5512 Ressources intermédiaires - Santé physique	36			
5532 Résidences d'accueil - Santé physique	37			
5542 Autres ressources - Santé physique	38			
5552 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-SPH	39			
6053 Soins intensifs	40			
6055 Pédiatrie	41			
6057 Unité des grands brûlés	42			
6070 Chirurgie d'un jour	43			
6171 Soins infirmiers spécialisés à domicile (santé physique)	44			
SOUS-TOTAL (L.36 à L.44)	45			

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
SANTÉ PHYSIQUE (suite)				
	Sous-total reporté (p.700-05, L.45) 1			
6180 Hôtellerie hospitalière	2			
6200 Soins spécialisés aux nouveau-nés (néonatalogie)	3			
6250 Nutrition parentérale totale à domicile	4			
6260 Bloc opératoire	5			
6302 Consultations externes spécialisées	6			
6303 Planification familiale	7			
6309 Consultation et suivi de la procréation assistée	8			
6322 Unité de retraitement des dispositifs médicaux - CLSC et CH	9	XXXX		
6352 Inhalothérapie - Autres	10			
6360 Centre de soins à la mère et au nouveau-né	11			
6551 Services dentaires curatifs - Santé physique	12			
6581 Infirmières praticiennes spécialisées en néonatalogie	13			
6582 Infirmières praticiennes spécialisées en soins pédiatriques	14			
6584 Infirmières praticiennes spécialisées en soins aux adultes	15			
6601 Banque de sang	16			
6602 Dépistage prénatal de la trisomie 21	17			
6604 Anatomopathologie	18			
6605 Cytologie	19			
6607 Laboratoires regroupés	20			
6609 Génétique médicale	21			
6610 Physiologie respiratoire	22			
6620 Sécurité transfusionnelle et produits sanguins	23			
6650 Chambre hyperbare	24			
6710 Électrophysiologie	25			
6750 Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	26			
6770 Endoscopie	27			
6780 Médecine nucléaire et TEP	28			
6790 Dialyse	29			
6806 Pharmacie en CLSC	30			
6830 Imagerie médicale	31			
6840 Radio-oncologie	32			
6861 Audiologie	33			
6863 Audiologie et orthophonie - Autres en CLSC	34			
6864 Audiologie et orthophonie à domicile	35			
6900 Réinsertion et intégration sociales (santé physique)	36			
7060 Services d'oncologie et d'hématologie	37			
7090 L'unité de médecine de jour	38			
7395 Déplacement des personnes en hémodialyse	39			
7400 Déplacement des usagers	40	10 661	10 804	(143)
7553 Nutrition clinique	41	11 985	6 883	5 102
7982 Activités spéciales - Santé physique	42			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	43	205 047	180 232	24 815
Charges non réparties par programmes-services	44			
Transfert de frais généraux	45			
TOTAL - SANTÉ PHYSIQUE (L.01 à L.45)	46	227 693	197 919	29 774

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SOUTIEN

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
ADMINISTRATION				
6766 Direction, coordination et soutien administratif	1			
7300 Administration générale	2	90 436	122 744	(32 308)
7320 Administration des services techniques	3	2 791	4 898	(2 107)
7340 Informatique	4	1 818	5 369	(3 551)
7900 Personnel bénéficiant de mesures de sécurité et de stabilité d'emploi	5			
7992 Activités spéciales - Administration	6			
c/a non exclusifs répartis par programmes-soutien	7			
Charges non réparties par programmes-soutien	8			
Transfert de frais généraux	9			
TOTAL - ADMINISTRATION (L.01 à L.09)	10	95 045	133 011	(37 966)
SOUTIEN AUX SERVICES				
5900 Administration des services à la clientèle (LPJ - LSJPA - LSSSS)	11			
6000 Administration des soins	12	174 755	138 392	36 363
7200 Enseignement	13			
7210 Réseau d'enseignement universitaire	14			
7330 Équipe d'un CHU fiduciaire de la FCP	15			
7350 Gestion de l'information	16			
7530 Réception - Archives - Télécommunications	17	12 307	12 831	(524)
7551 Alimentation - Internat pour personnes ayant une déficience physique	18	XXXX	XXXX	XXXX
7552 Alimentation - Internat pour personnes ayant une déficience intellectuelle	19	XXXX	XXXX	XXXX
7554 Alimentation - Autres	20	419 084	356 079	63 005
7600 Buanderie et lingerie	21	88 049	95 043	(6 994)
7993 Activités spéciales - Soutien aux services	22			
c/a non exclusifs répartis par programmes-soutien	23			
Charges non réparties par programmes-soutien	24	6 000	6 000	0
Transfert de frais généraux	25			
TOTAL - SOUTIEN AUX SERVICES (L.11 à L.25)	26	700 195	608 345	91 850
GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS				
7640 Hygiène et salubrité	27	133 664	139 939	(6 275)
7650 Gestion des déchets biomédicaux	28	924	1 192	(268)
7700 Fonctionnement des installations	29	136 837	112 220	24 617
7710 Sécurité	30	11 367	4 996	6 371
7800 Entretien et réparation du parc immobilier et du mobilier/Équipement	31	169 252	128 528	40 724
7994 Activités spéciales - Gestion des bâtiments et des équipements	32			
c/a non exclusifs répartis par programmes-soutien	33			
Charges non réparties par programmes-soutien	34			
Transfert de frais généraux	35			
TOTAL - GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS (L.27 à L.35)	36	452 044	386 875	65 169
GRAND TOTAL PAR PROGRAMMES-SERVICES ET SOUTIEN	37	5 057 469	4 508 858	548 611
(P.700-00, L.20 + L.41) + (P.700-01, L.28) + (P.700-02, L.31) + (P.700-03, L.27) + (P.700-04, L.27 + L.40) + (P.700-05, L.35) + (P.700-06, L.46) + (P.700-07, L.10 + L.26 + L.36)				

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

RÉPARTITION DES CENTRES D'ACTIVITÉS NON EXCLUSIFS PAR PROGRAMMES-SERVICES

		SPUB 1	SG 2	SAPA - V. HEB 3	SAPA - V. DOM. 4	DP 5	Sous-total (C1 à C5) 6
5950 Formation donnée par le personnel infirmier	1	XXXX			XXXX	XXXX	
6051 Médecine	2	XXXX	XXXX	XXXX			
6052 Chirurgie	3	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	
6056 Médecine et chirurgie (non réparti)	4	XXXX	XXXX	XXXX			
6080 Soins infirmiers et d'assistance en U.R.F.I.	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6120 Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives	6	XXXX	XXXX		XXXX		
6140 Soins d'assistance aux usagers des maisons alternatives	7	XXXX	XXXX		XXXX		
6173 Soins infirmiers à domicile réguliers	8	XXXX		XXXX			
6240 L'urgence	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6307 Services de santé courants	10	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
6320 Unité de retraitement des dispositifs médicaux	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6351 Inhalothérapie à domicile	12	XXXX	XXXX	XXXX			
6370 Enseignement scolaire	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6390 Service de soins spirituels	14	XXXX	XXXX		XXXX		
6430 Encadrement des ressources	15	XXXX	XXXX		XXXX		
6531 Aide à domicile régulière	16	XXXX		XXXX			
6542 - Services dentaires préventifs - SAPA	17	XXXX	XXXX		XXXX		
6552 - Services dentaires curatifs - SAPA	18	XXXX	XXXX		XXXX		
6561 Services psycho. à domicile	19	XXXX		XXXX			
6564 Psychologie	20	XXXX			XXXX		
6565 Services sociaux	21	XXXX	XXXX				
6570 Aire ouverte	22			XXXX	XXXX	XXXX	
6606 Centre de prélèvement	23	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	25	XXXX	XXXX	XXXX			
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	26	XXXX	XXXX		XXXX		
6862 Orthophonie	27	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	28	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6870 Physiothérapie	29	XXXX	XXXX				
6880 Ergothérapie	30	XXXX	XXXX				
6890 Animation-Loisirs	31	XXXX	XXXX				
6946 Internat - Déf. physique	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
7111 Nutrition à domicile	34	XXXX		XXXX			
7112 Nutrition - Autres en CLSC	35	XXXX		XXXX	XXXX		
7151 Gestion et soutien des services à domicile	36	XXXX		XXXX			
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	37	XXXX			XXXX		
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	38	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7161 Ergothérapie à domicile	39	XXXX		XXXX			
7162 Physiothérapie à domicile	40	XXXX		XXXX			
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	41	XXXX		XXXX			
7164 Ergothérapie - Autres en CLSC	42	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7166 Physiothérapie - Autres en CLSC	43	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7690 Transport externe usagers	44	XXXX	XXXX		XXXX		
7910 Besoins spéciaux	45	XXXX	XXXX	272	XXXX		272
7930 Personnel en prêt de serv.	46			XXXX	XXXX		
8020 Réadap. adultes - Déf. motr.	47	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
8030 Réadap. enfants - Déf. motr.	48	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
8040 Adap./intégré. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	49	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.49)	50			272			272

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

RÉPARTITION DES CENTRES D'ACTIVITÉS NON EXCLUSIFS PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Sous-total reporté 1	DITSA 2	JD 3	Dép 4	SM 5	Sous-total (C.1 à C.5) 6
5950 Formation donnée par le personnel infirmier	1		XXXX	XXXX	XXXX		
6051 Médecine	2		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6052 Chirurgie	3		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6056 Médecine et chirurgie (non réparti)	4		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6080 Soins infirmiers et d'assistance en U.R.F.I.	5		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6120 Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives	6			XXXX	XXXX	XXXX	
6140 Soins d'assistance aux usagers des maisons alternatives	7			XXXX	XXXX	XXXX	
6173 Soins infirmiers à domicile réguliers	8			XXXX	XXXX		
6240 L'urgence	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6307 Services de santé courants	10		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6320 Unité de retraitement des dispositifs médicaux	11		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6351 Inhalothérapie à domicile	12		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6370 Enseignement scolaire	13				XXXX	XXXX	
6390 Service de soins spirituels	14			XXXX	XXXX		
6430 Encadrement des ressources	15						
6531 Aide à domicile régulière	16			XXXX	XXXX		
6542 – Services dentaires préventifs - SAPA	17			XXXX	XXXX		
6552 – Services dentaires curatifs - SAPA	18			XXXX	XXXX		
6561 Services psycho. à domicile	19			XXXX	XXXX		
6564 Psychologie	20			XXXX	XXXX		
6565 Services sociaux	21			XXXX	XXXX		
6570 Aire ouverte	22		XXXX				
6606 Centre de prélèvement	23		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	25		XXXX	XXXX			
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	26			XXXX	XXXX		
6862 Orthophonie	27		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	28				XXXX	XXXX	
6870 Physiothérapie	29			XXXX	XXXX		
6880 Ergothérapie	30			XXXX	XXXX		
6890 Animation-Loisirs	31			XXXX	XXXX		
6946 Internat - Déf. physique	32		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	33	XXXX			XXXX	XXXX	
7111 Nutrition à domicile	34		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7112 Nutrition - Autres en CLSC	35				XXXX	XXXX	
7151 Gestion et soutien des services à domicile	36			XXXX	XXXX		
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	37						
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	38		XXXX	XXXX		XXXX	
7161 Ergothérapie à domicile	39			XXXX	XXXX	XXXX	
7162 Physiothérapie à domicile	40			XXXX	XXXX	XXXX	
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	41			XXXX	XXXX		
7164 Ergothérapie - Autres en CLSC	42				XXXX	XXXX	
7166 Physiothérapie - Autres en CLSC	43				XXXX	XXXX	
7690 Transport externe usagers	44						
7910 Besoins spéciaux	45	272		XXXX	XXXX		272
7930 Personnel en prêt de serv.	46						
8020 Réadap. adultes - Déf. motr.	47		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
8030 Réadap. enfants - Déf. motr.	48		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
8040 Adap./Intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	49		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.49)	50	272					272

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

RÉPARTITION DES CENTRES D'ACTIVITÉS NON EXCLUSIFS PAR PROGRAMMES-SERVICES ET SOUTIEN

	Sous-total reporté 1	SPH 2	ADM 3	SS 4	GBÉ 5	Total (C.1 à C.5) 6
5950 Formation donnée par le personnel infirmier	1		XXXX	XXXX	XXXX	
6051 Médecine	2		XXXX	XXXX	XXXX	
6052 Chirurgie	3		XXXX	XXXX	XXXX	
6056 Médecine et chirurgie (non réparti)	4		XXXX	XXXX	XXXX	
6080 Soins infirmiers et d'assistance en U.R.F.I.	5		XXXX	XXXX	XXXX	
6120 Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6140 Soins d'assistance aux usagers des maisons alternatives	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6173 Soins infirmiers à domicile réguliers	8		XXXX	XXXX	XXXX	
6240 L'urgence	9		XXXX	XXXX	XXXX	
6307 Services de santé courants	10		XXXX	XXXX	XXXX	
6320 Unité de retraitement des dispositifs médicaux	11		XXXX	XXXX	XXXX	
6351 Inhalothérapie à domicile	12		XXXX	XXXX	XXXX	
6370 Enseignement scolaire	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6390 Service de soins spirituels	14		XXXX	XXXX	XXXX	
6430 Encadrement des ressources	15		XXXX	XXXX	XXXX	
6531 Aide à domicile régulière	16		XXXX	XXXX	XXXX	
6542 - Services dentaires préventifs - SAPA	17	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6552 - Services dentaires curatifs - SAPA	18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6561 Services psycho. à domicile	19		XXXX	XXXX	XXXX	
6564 Psychologie	20		XXXX	XXXX	XXXX	
6565 Services sociaux	21		XXXX	XXXX	XXXX	
6570 Aire ouverte	22		XXXX	XXXX	XXXX	
6606 Centre de prélèvement	23		XXXX	XXXX	XXXX	
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	24		XXXX	XXXX	XXXX	
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	25		XXXX	XXXX	XXXX	
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	26	87 051	XXXX	XXXX	XXXX	87 051
6862 Orthophonie	27		XXXX	XXXX	XXXX	
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	28		XXXX	XXXX	XXXX	
6870 Physiothérapie	29	68 469	XXXX	XXXX	XXXX	68 469
6880 Ergothérapie	30	45 064	XXXX	XXXX	XXXX	45 064
6890 Animation-Loisirs	31	4 463	XXXX	XXXX	XXXX	4 463
6946 Internat - Déf. physique	32		XXXX	XXXX	XXXX	
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7111 Nutrition à domicile	34		XXXX	XXXX	XXXX	
7112 Nutrition - Autres en CLSC	35		XXXX	XXXX	XXXX	
7151 Gestion et soutien des services à domicile	36		XXXX	XXXX	XXXX	
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	37		XXXX	XXXX	XXXX	
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	38	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7161 Ergothérapie à domicile	39		XXXX	XXXX	XXXX	
7162 Physiothérapie à domicile	40		XXXX	XXXX	XXXX	
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	41		XXXX	XXXX	XXXX	
7164 Ergothérapie - Autres en CLSC	42	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7166 Physiothérapie - Autres en CLSC	43	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7690 Transport externe usagers	44		XXXX	XXXX	XXXX	
7910 Besoins spéciaux	45	272	XXXX	XXXX	XXXX	272
7930 Personnel en prêt de serv.	46					
8020 Réadap. adultes - Déf. motr.	47		XXXX	XXXX	XXXX	
8030 Réadap. enfants - Déf. motr.	48		XXXX	XXXX	XXXX	
8040 Adap./Intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	49		XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.49)	50	272	205 047			205 319

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

RÉPARTITION DES CHARGES NON RÉPARTIES PAR PROGRAMMES-SERVICES

	SPUB	SG	SAPA - V. HEB.	SAPA - V. DOM.	DP	Sous-Total (C.1 à C.5)
	1	2	3	4	5	6
Frais de séjour des médecins itinérants et dépanneur de certaines régions	1		XXXX	XXXX	XXXX	
Publicité, frais de déplacement reliés aux visites exploratoires et au recrutement des médecins et dentistes	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (EPC seulement)	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Achat de services post hospitaliers en chsld publics et privés conventionnés "achats de places"	5	XXXX			XXXX	
Achat de services post hospitaliers en chsld privés non conventionnés "achats de places"	6	XXXX			XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld publics et privés conventionnés "achats de places"	7	XXXX			XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld privés non conventionnés "achats de places"	8	XXXX			XXXX	
Comité des usagers	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Intérêts sur emprunts autorisés:						
- Fonds de financement	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Autres que F.F.	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	13					
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	14					
Variation pour assurance-salaire	15			6 000		6 000
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	16	XXXX	XXXX			
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	17	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX
Organismes communautaires	18					
Créances douteuses - contribution des usagers	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Créances douteuses - Autres	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaitaire	23					
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	24					
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	25			2 096		2 096
Rétroactivités salariales	26			16 207		16 207
Règlement en équité salariale	27					
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres (préciser P391)	29			(9 570)		(9 570)
Allocations à des médecins en régions éloignées	30			XXXX	XXXX	XXXX
Allocations à des GMF et GMF-R	31	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX
Services préhospitaliers d'urgence	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.32)	33			14 733		14 733

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

RÉPARTITION DES CHARGES NON RÉPARTIES PAR PROGRAMMES-SERVICES

	Sous-total reporté	DITSA	JD	Dép	SM	Sous-Total (C.1 à C.5)
	1	2	3	4	5	6
Frais de séjour des médecins itinérants et dépanneur de certaines régions	1	XXXX	XXXX	XXXX		
Publicité, frais de déplacement reliés aux visites exploratoires et au recrutement des médecins et dentistes	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (EPC seulement)	3	XXXX	XXXX		XXXX	
	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Achat de services post hospitaliers en chsld publics et privés conventionnés "achats de places"	5		XXXX	XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en chsld privés non conventionnés "achats de places"	6		XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld publics et privés conventionnés "achats de places"	7		XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld privés non conventionnés "achats de places"	8		XXXX	XXXX	XXXX	
Comité des usagers	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Intérêts sur emprunts autorisés:						
- Fonds de financement	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Autres que F.F.	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	13					
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	14					
Variation pour assurance-salaire	15	6 000				6 000
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	16					
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	17		XXXX	XXXX	XXXX	
Organismes communautaires	18					
Créances douteuses- contribution des usagers	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Créances douteuses- Autres	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaitaire 2015-2016	23					
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	24					
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	25	2 096				2 096
Rétroactivités salariales	26	16 207				16 207
Règlement en équité salariale	27					
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28	XXXX		XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	29	(9 570)				(9 570)
Allocations à des médecins en régions éloignées	30		XXXX	XXXX	XXXX	
Allocations à des GMF et GMF-R	31		XXXX	XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.32)	33	14 733				14 733

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

RÉPARTITION DES CHARGES NON RÉPARTIES PAR PROGRAMMES-SERVICES ET SOUTIEN

	Sous-total reporté 1	SPH 2	ADM 3	SS 4	GBÉ 5	Total (C.1 à C.5) 6
Frais de séjour des médecins itinérants et dépanneur de certaines régions	1		XXXX	XXXX	XXXX	
Publicité, frais de déplacement reliés aux visites exploratoires et au recrutement des médecins et dentistes	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (EPC seulement)	3		XXXX	XXXX	XXXX	
	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Achat de services post hospitaliers en chsld publics et privés conventionnés "achats de places"	5		XXXX	XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en chsld privés non conventionnés "achats de places"	6		XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld publics et privés conventionnés "achats de places"	7		XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld privés non conventionnés "achats de places"	8		XXXX	XXXX	XXXX	
Comité des usagers	9	XXXX	XXXX	6 000	XXXX	6 000
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Intérêts sur emprunts autorisés:						
- Fonds de financement	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
- Autres que F.F.	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	13					
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	14					
Variation pour assurance-salaire	15	6 000				6 000
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	16		XXXX	XXXX	XXXX	
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	17		XXXX	XXXX	XXXX	
Organismes communautaires	18					
Créances douteuses - contribution des usagers	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Créances douteuses - Autres	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Forfaitaire 2015-2016	23					
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	24					
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	25	2 096				2 096
Rétroactivités salariales	26	16 207				16 207
Règlement en équité salariale	27					
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28		XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	29	(9 570)				(9 570)
Allocations à des médecins en régions éloignées	30		XXXX	XXXX	XXXX	
Allocations à des GMF et GMF-R	31		XXXX	XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.32)	33	14 733		6 000		20 733

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

Tous les fonds

COÛTS DIRECTS BRUTS - MAISONS DES AÎNÉS (MDA) ET MAISONS ALTERNATIVES (MA) (Page 1 de 4)

RÉPARTITION DES COÛTS LIÉS AUX SERVICES PROFESSIONNELS, OPÉRATIONNELS

Centres d'activités (sous-centres d'activités lorsque jugé pertinent)

Services professionnels

	Installation 1		Installation 2		Installation 3		Sous total (C.1 à C.6)
	MDA	MA	MDA	MA	MDA	MA	
6110 - Soins infirmiers aux usagers des maisons des aînés	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	7
6120 - Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives			XXXX		XXXX		
6130 - Soins d'assistance aux usagers des maisons des aînés		XXXX		XXXX		XXXX	
6140 - Soins d'assistance aux usagers des maisons alternatives	XXXX		XXXX		XXXX		
6352 - Inhalothérapie - Autres							
6564 - Psychologue							
6565 - Services sociaux							
6585 - IPS en soins de première ligne							
6805 - Pharmacie - usagers hébergés							
6870 - Physiothérapie							
6880 - Ergothérapie							
7553 - Nutrition clinique							
8020 - Réadaptation pour adultes - Déficience motrice							
8040 - Adaptation/intégration sociales et adaptation professionnelle - Déficience motrice	XXXX		XXXX		XXXX		
8050 - Services d'adaptation et de réadaptation à la personne - DITSA	XXXX		XXXX		XXXX		
8065 - Adaptation/réadaptation pour adultes (18 - 64 ans) - Déficience visuelle	XXXX		XXXX		XXXX		
8066 - Adaptation/réadaptation pour personnes âgées (65 ans et plus) - Déficience visuelle		XXXX		XXXX		XXXX	
8075 - Adaptation/réadaptation (22 - 64 ans) - Déficience auditive	XXXX		XXXX		XXXX		
8076 - Adaptation/réadaptation pour personnes âgées (65 ans et plus) - Déficience auditive		XXXX		XXXX		XXXX	
8077 - Adaptation/réadaptation - Surdicécité							
8082 - Adaptation/réadaptation pour adultes (18 ans et plus) - Déficience du langage et de la parole	XXXX		XXXX		XXXX		
Autres (préciser P790-00)							
Sous-total (L.01 à L.22)					XXXX		

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

COÛTS DIRECTS BRUTS - MAISONS DES AINÉS (MDA) ET MAISONS ALTERNATIVES (MA) (Page 2 de 4)

RÉPARTITION DES COÛTS LIÉS AUX SERVICES PROFESSIONNELS, OPÉRATIONNELS

ET DE SOUTIEN

Centres d'activités (sous-centres d'activités lorsque jugé pertinent)

Services opérationnels et de soutien

	Installation 1		Installation 2		Installation 3		Sous-total (C.1 à C.6)
	MDA	MA	MDA	MA	MDA	MA	
	1	2	3	4	5	6	7
6000 - Administration des soins							
6390 - Service de soins spirituels							
6542 - Services dentaires préventifs - SAPA							
6552 - Services dentaires curatifs - SAPA							
6890 - Animation - Loisirs							
7340 - Informatique							
7401 - Déplacement entre les établissements, ou entre l'établissement et la maison de soins palliatifs							
7402 - Déplacement en ambulance vers une maison de soins palliatifs							
7533 - Réception - Archives - Télécommunications (non réparti)							
7554 - Alimentation							
7604 - Buanderie							
7605 - Entretien des vêtements des usagers							
7606 - Cueillette, Distribution et Autres charges							
7644 - Hygiène et salubrité - Tâches opérationnelles							
7646 - Hygiène et salubrité - Désinfection suite à des transferts ou des départs							
7690 - Transport externe des usagers							
7703 - Fonctionnement des installations - autres							
7710 - Sécurité							
7801 - Entretien du parc immobilier et du parc d'équipement non médical et mobilier							
7802 - Entretien et réparation des équipements médicaux							
7910 - Besoins spéciaux							
Autres (préciser P790-00)							
Sous-total (L.01 à L.22)							
Total (P712-00 L.23 + P712-01 L.23)							

Tous les fonds
exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

COÛTS DIRECTS BRUTS - MAISONS DES AÎNÉS (MDA) ET MAISONS ALTERNATIVES (MA) (Page 3 de 4)

RÉPARTITION DES COÛTS LIÉS AUX SERVICES PROFESSIONNELS, OPÉRATIONNELS ET DE SOUTIEN

Sous total (report
sous total page
712-00 Colonne 7)

Total (C1 à C5)

Centres d'activités (sous-centres d'activités lorsque jugé pertinent)

Services professionnels

	1	2	3	4	5	6
	Installation 4		Installation 5			
	MDA	MA	MDA	MA		
6110 - Soins infirmiers aux usagers des maisons des aînés		XXXX			XXXX	
6120 - Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives		XXXX		XXXX		
6130 - Soins d'assistance aux usagers des maisons des aînés			XXXX		XXXX	
6140 - Soins d'assistance aux usagers des maisons alternatives		XXXX		XXXX		
6352 - Inhalothérapie - Autres						
6564 - Psychologue						
6565 - Services sociaux						
6585 - IPS en soins de première ligne						
6805 - Pharmacie - usagers hébergés						
6870 - Physiothérapie						
6880 - Ergothérapie						
7553 - Nutrition clinique						
8020 - Réadaptation pour adultes - Déficience motrice						
8040 - Adaptation/intégration sociales et adaptation professionnelle - Déficience motrice		XXXX		XXXX		
8050 - Services d'adaptation et de réadaptation à la personne - DITSA		XXXX		XXXX		
8065 - Adaptation/réadaptation pour adultes (18 - 64 ans) - Déficience visuelle		XXXX		XXXX		
8066 - Adaptation/réadaptation pour personnes âgées (65 ans et plus) - Déficience visuelle			XXXX		XXXX	
8075 - Adaptation/réadaptation (22 - 64 ans) - Déficience auditive		XXXX		XXXX		
8076 - Adaptation/réadaptation pour personnes âgées (65 ans et plus) - Déficience auditive			XXXX		XXXX	
8077 - Adaptation/réadaptation - Surdité						
8082 - Adaptation/réadaptation pour adultes (18 ans et plus) - Déficience du langage et de la parole		XXXX		XXXX		
Autres (préciser P790-00)						
Sous-total (L.01 à L.22)						

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

COÛTS DIRECTS BRUTS - MAISONS DES AINÉS (MDA) ET MAISONS ALTERNATIVES (MA) (Page 4 de 4)

RÉPARTITION DES COÛTS LIÉS AUX SERVICES PROFESSIONNELS, OPÉRATIONNELS ET DE SOUTIEN

Sous total (report
sous total page
712-01 Colonne 7)

Total (C1 à C5)

Centres d'activités (sous-centres d'activités lorsque jugé pertinent)

Services opérationnels et de soutien

	1	2	3	4	5	6
	Installation 4		Installation 5			
	MDA	MA	MDA	MA	MDA	MA
6000 - Administration des soins						
6390 - Service de soins spirituels						
6542 - Services dentaires préventifs - SAPA						
6552 - Services dentaires curatifs - SAPA						
6890 - Animation - Loisirs						
7340 - Informatique						
7401 - Déplacement entre les établissements, ou entre l'établissement et la maison de soins palliatifs						
7402 - Déplacement en ambulance vers une maison de soins palliatifs						
7533 - Réception - Archives - Télécommunications (non réparti)						
7554 - Alimentation						
7604 - Buanderie						
7605 - Entretien des vêtements des usagers						
7606 - Cueillette, Distribution et Autres charges						
7644 - Hygiène et salubrité - Tâches opérationnelles						
7646 - Hygiène et salubrité - Désinfection suite à des transferts ou des départs						
7690 - Transport externe des usagers						
7703 - Fonctionnement des installations - autres						
7710 - Sécurité						
7801 - Entretien du parc immobilier et du parc d'équipement non médical et mobilier						
7802 - Entretien et réparation des équipements médicaux						
7910 - Besoins spéciaux						
Autres (préciser P790-00)						
Sous-total (L.01 à L.22)						
TOTAL (P712-02 L.23 + P712-03 L.23)						

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

COÛT DE MÉDICAMENTS, RÉPARTITION PAR CLASSE THÉRAPEUTIQUE

CLASSES PHARMACOTHÉRAPEUTIQUES

Total (C1 à C5)

Autres c/a CR et CJ

Pharmacie en CLSC c/a 6806

Usagers hébergés c/a 6805

Usagers hospitalisés c/a 6804

Usagers externes c/a 6803

Total exercice précédent

Sections : 1 2 3 4 5 6 7

4:00 Antihistaminiques			251			251						131
8:00 Anti-infectieux			6 027			6 027						6 641
10:00 Antinéoplasiques			67			67						23
12:00 Médicaments S.N.A.			2 223			2 223						2 230
20:00 Médicaments du sang			2 270			2 270						4 176
24:00 Cardio-vasculaires			82			82						262
26:00 Thérapie cellulaire et génique												
28:00 Médicaments S.N.C.			5 857			5 857						8 117
36:00 Agents diagnostiques												
40:00 Électrolytes-diurétiques			233			233						397
44:00 Enzymes												
48:00 Antitussifs, expectorants et agents mucolytiques			16			16						14
52:00 O.R.L.O.			868			868						1 160
56:00 Gastro-Intestinaux			2 125			2 125						2 011
60:00 Sels d'or												
64:00 Antidotes des métaux lourds												
68:00 Hormones & substituts			4 501			4 501						9 641
72:00 Anesthésiques locaux												11
76:00 Ocytociques												
80:00 Agents immunisants												
84:00 Peau & muqueuses			830			830						859
86:00 Spasmodiques			157			157						48
88:00 Vitamines			222			222						146
92:00 Autres médicaments			2 217			2 217						682
96:00 Produits chimiques soins préparation magistrale												
Médicaments commercialisés mais non inscrits à la liste												
Médicaments non commercialisés au Canada												
TOTAL (L.01 à L.27)			27 946			27 946						36 549

	1	2	3	4	5	6	7
Lucentis et Eylea					29	6	7
Coûts totaux						6	
Nombre d'injections							7

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

COÛTS IMPUTÉS AU SOUS CENTRE D'ACTIVITÉS 6803 DISTRIBUÉS ENTRE LES C/A OU SOUS C/A D'ACTIVITÉS UTILISATEURS

	Composante médicament s-c/a 6803 1	Composante professionnelle s-c/a 6803 2	Unités de mesure s-c/a 6803 3	Coût unitaire (C1+C2)/C3 4
Centres et sous-centres d'activités utilisateurs du s-c/a 6803 - Pharmacie - usagers externes en CH				
6070 Chirurgie d'un jour	1			
6171 Soins infirmiers spécialisés à domicile	2			
6240 Urgence	3			
6250 Nutrition parentérale totale à domicile	4			
6260 Bloc opératoire	5			
6280 Hôpital de jour - Santé mentale	6			
6290 Hôpital de jour gériatrique	7		XXXX	XXXX
6300 Consultations externes	8			
6330 Services d'évaluation et de traitement de 2e et 3e ligne - santé mentale	9			
6350 Inhalothérapie	10			
6610 Physiologie respiratoire	11		XXXX	XXXX
6680 Services externes en toxicomanie	12		XXXX	XXXX
6750 Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	13		XXXX	XXXX
6770 Endoscopie	14			
6780 Médecine nucléaire et TEP	15		XXXX	XXXX
6790 Dialyse	16			
6830 Imagerie médicale	17		XXXX	XXXX
6840 Radio-oncologie	18		XXXX	XXXX
7060 Services d'oncologie et d'hématologie	19			
7090 L'unité de médecine de jour	20			
Autres (inclure les médicaments vendus et recouvrés)	21			
TOTAL (L.01 à L.21)	22		XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

COÛTS IMPUTÉS AU SOUS CENTRE D'ACTIVITÉS 6804 DISTRIBUÉS ENTRE LES C/A OU SOUS C/A D'ACTIVITÉS UTILISATEURS

		Composante médicament s-c/a 6804 1	Composante professionnelle s-c/a 6804 2	Unité de mesure s-c/a 6804 3	Coût unitaire (C1+C2)/C3 4
Centres et sous-centres d'activités utilisateurs du s-c/a 6804 - Pharmacie - usagers hospitalisés					
6010 Unités d'hospitalisation en pédopsychiatrie (0-17 ans)	1				
6020 Unités d'hospitalisation en psychiatrie pour adultes	2				
6030 Unités d'hospitalisation en gérontopsychiatrie	3				
6051, 6052, 6055, 6056 et 6057 Soins infirmiers de courte durée aux adultes et aux enfants	4				
6053 Soins intensifs	5				
6058 Gériatrie active	6				
6080 Soins infirmiers et d'assistance en unité de réadaptation fonctionnelle intensive	7				
6100 Psychiatrie légale	8				
6200 Soins spécialisés aux nouveaux-nés (néonatalogie)	9				
6260 Bloc opératoire	10				
6340 Désintoxication interne en milieu hospitalier	11				
6350 Inhalothérapie	12			XXXX	XXXX
6360 Centre de soins à la mère et au nouveau-né	13				
6750 Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	14			XXXX	XXXX
6770 Endoscopie	15				
6790 Dialyse	16				
6830 Imagerie médicale	17			XXXX	XXXX
6840 Radio-oncologie	18			XXXX	XXXX
6980 Foyers de groupe	19				
7060 Service d'oncologie et d'hématologie	20				
Autres (inclure les médicaments vendus et recouvrés)	21				
TOTAL (L.01 à L.21)	22			XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

COÛTS IMPUTÉS AUX SOUS CENTRES D'ACTIVITÉS 6805 ET 6806 DISTRIBUÉS ENTRE LES C/A OU SOUS C/A D'ACTIVITÉS UTILISATEURS

		Composante médicament s-c/a 6805 : L.01 à L.07 s-c/a 6806 : L.08 à L.13	Composante professionnelle s-c/a 6805 : L.01 à L.07 s-c/a 6806 : L.08 à L.13	Unités de mesure s-c/a 6805 : L.01 à L.06 s-c/a 6806 : L.08 à L.12	Coût unitaire (C1+C2)/C3 s-c/a 6805 : L.01 à L.06 s-c/a 6806 : L.08 à L.12
		1	2	3	4
Centres d'activités utilisateurs du s-c/a 6805 - Pharmacie - usagers hébergés					
6060 Soins infirmiers aux personnes en perte d'autonomie	1	29 200	57 851	34	2 560,32
6080 Soins infirmiers et d'assistance en URFI	2				
6110 Soins infirmiers aux usagers des maisons des aînés	3				
6120 Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives	4				
6270 Unité d'hébergement et de soins de longue durée aux adultes avec diagnostic psychiatrique	5				
Autres (inclure les médicaments vendus et recouverts)	6				
TOTAL (L.01 à L.06)	7	29 200	57 851	XXXX	XXXX

Centres d'activités utilisateurs du s-c/a 6806 - Pharmacie en CLSC

4131 Maladies infectieuses à DO, les signalements et les éclosions	8				
6173 Soins infirmier à domicile réguliers	9				
6240 Urgence	10				
6307 Services de santé courants	11				
Autres (inclure les médicaments vendus et recouverts)	12				
TOTAL (L.08 à L.12)	13			XXXX	XXXX

AUTRES CHARGES DIRECTES - SERVICES DIAGNOSTIQUES ET THÉRAPEUTIQUES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C1-C2) 3
LABORATOIRE DE BIOLOGIE MÉDICALE (6600)				
Services achetés de laboratoires:				
Laboratoires d'autres établissements	1			
Organismes québécois à but non lucratif	2			
Organismes privés québécois à but lucratif	3			
Organismes hors Québec	4			
Fournitures et autres charges:				
Réactifs et produits chimiques (voir ligne 08)	5			
Autres charges directes	6			
TOTAL (L.01 à L.06)	7			
Renseignements sur les coûts des réactifs (voir page explicative) 1=oui et 2=non	8			
MÉDECINE NUCLÉAIRE ET TEP (6780)				
Services achetés d'autres établissements	9			
Fournitures et autres charges:				
Substances radioactives attribuables aux procédures diagnostiques du s-c/a 6785	10			
Substances radioactives attribuables aux procédures thérapeutiques du s-c/a 6785	11			
Substances radioactives du s-c/a 6786 - TEP	12			
Autres	13			
TOTAL (L.09 à L.13)	14			
IMAGERIE MÉDICALE (6830)				
Services achetés d'autres établissements	15			
Autres services achetés	16			
Fournitures et autres charges:				
Opacifiants	17			
Films et solutions	18			
Cathéters et accessoires diagnostiques interventionnels	19			
Endoprothèses	20			
Médium électronique	21			
Fournitures de bureau	22			
Autres	23			
TOTAL (L.15 à L.23)	24			
RADIO-ONCOLOGIE (6840)				
Services achetés d'autres établissements	25			
Autres services achetés	26			
Fournitures et autres charges:				
Fournitures radioactives	27			
Films radiographiques	28			
Autres	29			
TOTAL (L.25 à L.29)	30			

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

AUTRES CHARGES DIRECTES-SERVICES DIAGNOSTIQUES ET THÉRAPEUTIQUES (suite) - FOURNITURES MÉDICALES ET CHIRURGICALES

	Exercice courant nombre	Exercice courant coûts	Exercice précédent coûts	Variation (C2-C3)
	1	2	3	4
HÉMODYNAMIE ET ÉLECTROPHYSIOLOGIE INTERVENTIONNELLE (6750)				

Fournitures et autres charges:

Prothèses internes :

Défibrillateurs implantables	1			
Coeurs mécaniques	2			
Stimulateurs cardiaques	3			
Tuteurs coronariens	4			
Tuteurs coronariens médicamenteux	5			
Valves cardiaques	6			
Autres	7	XXXX		
Cathéters et accessoires diagnostiques interventionnels	8	XXXX		
Opacifiant	9	XXXX		
Autres	10	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.10)	11	XXXX		

TOUS LES CENTRES D'ACTIVITÉS FOURNITURES
MÉDICALES ET CHIRURGICALES

Prothèses internes :

Défibrillateurs implantables	12			
Coeurs mécaniques - support à court terme	13			
Coeurs mécaniques - support à long terme	14			
Stimulateurs cardiaques	15			
Tuteurs coronariens	16			
Tuteurs coronariens médicamenteux	17			
Valves cardiaques percutanées	18			
Valves cardiaques conventionnelles	19			
Prothèses membres inférieurs	20			
Autres	21	XXXX		
TOTAL des prothèses internes (L.12 à L.21)	22	XXXX		

Cathéters	23	XXXX		
Sutures mécaniques (autosutures)	24	XXXX		
Instruments	25	XXXX	3 635	3 635
Appareils à solutés	26	XXXX		
Autres	27	XXXX	23 906	33 900 (9 994)
TOTAL (L.22 à L.27)	28	XXXX	27 541	33 900 (6 359)

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

RÉMUNÉRATION HORS ENTENTE VERSÉE PAR L'ÉTABLISSEMENT À DES MÉDECINS POUR DES FONCTIONS MÉDICO-ADMINISTRATIVES -
RÉMUNÉRATION HORS ENTENTE VERSÉE PAR L'ÉTABLISSEMENT À DES MÉDECINS POUR DES SERVICES ASSURÉS - MESURES HORS
NORMES

	Nombre de médecins 2	Montants versés 3	Notes
RÉMUNÉRATION HORS ENTENTE VERSÉE PAR L'ÉTABLISSEMENT À DES MÉDECINS POUR DES FONCTIONS MÉDICO-ADMINISTRATIVES:			
- omnipraticiens (préciser P790)	1		
- spécialistes (préciser P790)	2		
TOTAL (L.01 + L.02)	3		

	Omnipraticiens 1	Spécialistes 2	Total (C1+C2) 3	Notes
RÉMUNÉRATION HORS ENTENTE VERSÉE PAR L'ÉTABLISSEMENT À DES MÉDECINS POUR DES SERVICES ASSURÉS:				
Nombre de médecins	4			
Montant de l'avantage financier reçu	5			
Provenance:				
Établissement	6			
Agence	7	XXXX	XXXX	XXXX
Fondation ou autres	8			
TOTAL (L.06 à L.08)	9			

	Montant 3	Notes
MESURES HORS NORMES		
COÛTS ENCOURUS		
Prime de rétention hors normes	10	
Salaire de base hors normes	11	
Autres (préciser P790)	12	
TOTAL DES COÛTS ENCOURUS (L.10 à L.12)	13	

Le montant de la ligne 13 doit être reporté à la page 353, aux charges extraordinaires

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

SOMMAIRE DES COÛTS INDIRECTS RELIÉS AUX ACTIVITÉS DE RECHERCHE ET DES CONTRIBUTIONS REÇUES DES POURVOYEURS DE FONDS

	Montants	Unités de mesure "A"	Unités de mesure "B"	Notes
	1	2	3	
ACTIVITÉS PRINCIPALES				
Coûts indirects de recherche (administration, espaces, installations, équipements et autres)				
7200 Enseignement	1		XXXX	
7300 Administration générale - comité d'éthique	2	XXXX	XXXX	
7300 Administration générale - autres	3	XXXX	XXXX	
7320 Administration des services techniques	4	XXXX	XXXX	
7340 Informatique	5	XXXX	XXXX	
7530 Réception - archive - télécommunications	6		XXXX	
7600 Buanderie et lingerie	7			
7640 Hygiène et salubrité	8		XXXX	
7650 Gestion des déchets biomédicaux	9		XXXX	
7700 Fonctionnement des installations	10			
7710 Sécurité	11		XXXX	
7800 Entretien et réparation des installations	12		XXXX	
Autres (préciser P790)	13			
TOTAL DES COÛTS COMPTABILISÉS DANS DES ACTIVITÉS PRINCIPALES (L.01 à L.13)	14	XXXX	XXXX	

CONTRIBUTIONS DES POURVOYEURS DE FONDS

	Montants	Nombre	Notes
	1	2	
Contribution des entreprises privées (minimum 12 % des coûts directs de recherche)	15		
Facturations à des entreprises privées pour l'examen des projets de recherche par un comité scientifique de l'établissement	16		
Facturations à des entreprises privées pour l'examen des nouveaux projets de recherche par un CER de l'établissement	17		
Facturations à des entreprises privées pour l'examen éthique de modifications majeures apportées à des projets de recherche	18		
Facturations à des entreprises privées pour le suivi éthique continu des recherches (autre que le suivi des modifications majeures)	19		
Facturations à des entreprises privées pour l'examen de la convenance des nouveaux projets de recherche, l'établissement des contrats et l'autorisation de l'établissement	20		
Facturations à des entreprises privées pour le suivi par l'établissement des recherches dont il a autorisé la réalisation	21		
Facturations à un établissement public du RSCS en application d'une entente pour lui fournir les services d'un CER de l'établissement pour l'examen et le suivi éthique des recherches	22		
Gouvernement du Canada (CIR)	23		
Autres (préciser P790)	24		
TOTAL DES CONTRIBUTIONS (L.15 à L.24)	25	XXXX	
Frais indirects de recherche assumés par les activités principales (L.14 - L.25)	26	XXXX	

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

SOMMAIRE DES COÛTS INDIRECTS RELIÉS AUX ACTIVITÉS DE RECHERCHE ET DES CONTRIBUTIONS REÇUES DES POURVOYEURS DE FONDS (suite)

		Montants des coûts indirects infrastructure 2	Contributions des pourvoyeurs de fonds 3	Notes
ACTIVITÉS ACCESSOIRES				
0101-10 Infrastructure financée par le FRQS	1			
0101-20 Développement financé par le FRQS	2			
0101-30 Autres programmes financés par le FRQS	3			
Sous-total activités accessoires (L.01 à L.03)	4			
0108 Coûts indirects et contributions				
- Entreprises privées	5			
- Gouvernement du Canada (CIR)	6			
- Autres (préciser P790)	7			
TOTAL 0108 (L.05 à L.07)	8			
TOTAL ACTIVITÉS ACCESSOIRES (L.04 + L.08)	9			

		Montant 3	Notes
SOMMAIRE DES COÛTS			
Total des contributions des pourvoyeurs de fonds (L.09, C.3 + P.761, L.25, C.1)		10	
Total des coûts indirects (L.09, C.2 + P.761, L.14, C.1)		11	
Surplus (déficit) (L.10 - L.11)		12	

		Nombre de recherches 3	Notes
AUTORISATION DE RÉALISER UNE NOUVELLE RECHERCHE DONNÉE PAR L'ÉTABLISSEMENT			
Total des nouvelles recherches dont la réalisation a été autorisée par l'établissement au cours de l'exercice	13		
Nombre de ces nouvelles recherches autorisées par l'établissement qui ont été examinées par un CER de l'établissement qui agissait comme CER évaluateur en application du Cadre de référence des établissements publics du réseau de la santé et des services sociaux pour l'autorisation d'une recherche menée dans plus d'un établissement	14		
Nombre de ces nouvelles recherches autorisées par l'établissement qui ont été examinées par un CER qui n'est pas le CER de l'établissement, en application du Cadre de référence des établissements publics du réseau de la santé et des services sociaux pour l'autorisation d'une recherche menée dans plus d'un établissement	15		

		Revenus 1	Charges 2	Excédent (C1-C2) 3	Notes
CONTRIBUTIONS EXCLUES DES ACTIVITÉS ACCESSOIRES - C/A					
0100 RECHERCHE					
Contributions reçues de tiers présentées directement au fonds d'immobilisations et exclues des revenus et charges des activités access. pour un montant de:	16				

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

VENTILATION DES COÛTS DIRECTS BRUTS DES CENTRES ET SOUS-CENTRES D'ACTIVITÉS ET DE CERTAINES UNITÉS DE MESURE PAR LOI - CENTRES JEUNESSE (LPJ - LSJPA - LSSSS)

Numéro et nom du centre et sous-centre d'activités

	1	2	3	4	5	6
	LPJ Montant	LPJ Unité mesure	LSJPA Montant	LSJPA Unité mesure	LSSSS Montant	LSSSS Unité mesure
5100 Accueil à la jeunesse (LPJ-LSJPA-LSSSS)	1					
5201 Évaluation / orientation (LPJ)	2		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5202 Demandes d'intervention auprès des jeunes contrevenants (LSJPA)	3	XXXX			XXXX	XXXX
5203 Mécanismes d'accès (LPJ - LSJPA - LSSSS)	4					
5401 Assistance et soutien aux jeunes et à la famille (LSJPA)	5	XXXX			XXXX	XXXX
5402 Assistance et soutien aux jeunes et à la famille (LPJ-LSSSS)	6		XXXX	XXXX		
5403 Assistance et soutien aux ressources de type familial - LPJ - LSSSS	7				XXXX	XXXX
5501 Unités de vie pour jeunes - Ouverte	8					
5502 Unités de vie pour jeunes - Fermée (LPJ - LSJPA)	9				XXXX	XXXX
5504 Unités de vie ouvertes pour jeunes - Santé mentale	10					
5505 Unités de vie ouvertes pour jeunes meres en difficulté d'adaptation (LPJ - LSSSS)	11		XXXX	XXXX		
5511 Ressources intermédiaires - Jeunes en difficulté	12					
5521 Familles d'accueil - Jeunes en difficulté	13					
5541 Autres ressources - Jeunes en difficulté	14					
5580 Postulants familles d'accueil de proximité - Jeunes en difficulté	15		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5590 Tutelle à un enfant	16		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5601 Centre de jour pour jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	17					
5602 Service d'apprentissage aux habitudes de travail (LPJ - LSJPA - LSSSS)	18					
5603 Programme de qualification des jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	19					
5700 Révision des mesures (LPJ)	20		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5810 Expertise à la Cour supérieure (LSSSS)	21	XXXX	XXXX	XXXX		
5820 Médiation familiale (LSSSS)	22	XXXX	XXXX	XXXX		
5830 Recherche d'antécédents et retrouvailles (LSSSS)	23	XXXX	XXXX	XXXX		
5850 Contentieux (LPJ - LSJPA - LSSSS)	24					
5860 Santé des jeunes (LPJ - LSPJA - LSSSS)	25					
5870 Adoption (LSSSS)	26	XXXX	XXXX	XXXX		
6985 Foyers de groupe en santé mentale - Jeunes (0-17 ans)	27					
6989 Foyers de groupe - Jeunes en difficultés (LPJ - LSJPA - LSSSS)	28					
7989 Activités spéciales - Jeunes en difficulté	29					
TOTAL (L.01 à L.29)	30					
Revenus autochtones	31					

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

**VENTILATION DES COÛTS DIRECTS BRUTS DES CENTRES ET SOUS-CENTRES D'ACTIVITÉS ET DE CERTAINES UNITÉS DE MESURE PAR
LOI - CENTRES JEUNESSE (LPJ - LSJPA - LSSSS) (suite)**

Numéro et nom du centre et sous-centre d'activités		TOTAL	
		Montant	Unité mesure
		P780,C1+C3+C5 1	P780,C2+C4+C6 2
5100 Accueil à la jeunesse (LPJ - LSJPA - LSSSS)	1		
5201 Évaluation / orientation (LPJ)	2		
5202 Demandes d'intervention auprès des jeunes contrevenants (LSJPA)	3		
5203 Mécanismes d'accès (LPJ - LSJPA - LSSSS)	4		
5401 Assistance et soutien aux jeunes et à la famille (LSJPA)	5		
5402 Assistance et soutien aux jeunes et à la famille (LPJ-LSSSS)	6		
5403 Assistance et soutien aux ressources de type familial - LPJ - LSSSS	7		
5501 Unités de vie pour jeunes - Ouverte	8		
5502 Unités de vie pour jeunes - Fermée (LPJ - LSJPA)	9		
5504 Unités de vie ouvertes pour jeunes - Santé mentale	10		
5505 Unités de vie ouvertes pour jeunes mères en difficulté d'adaptation (LPJ - LSSSS)	11		
5511 Ressources intermédiaires - Jeunes en difficulté	12		
5521 Familles d'accueil - Jeunes en difficulté	13		
5541 Autres ressources - Jeunes en difficulté	14		
5580 Postulants familles d'accueil de proximité - Jeunes en difficulté	15		
5590 Tutelle à un enfant	16		
5601 Centre de jour pour jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	17		
5602 Service d'apprentissage aux habitudes de travail (LPJ - LSJPA - LSSSS)	18		
5603 Programme de qualification des jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	19		
5700 Révision des mesures (LPJ)	20		
5810 Expertise à la Cour supérieure (LSSSS)	21		
5820 Médiation familiale (LSSSS)	22		
5830 Recherche d'antécédents et retrouvailles (LSSSS)	23		
5850 Contentieux (LPJ - LSJPA - LSSSS)	24		
5860 Santé des jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	25		
5870 Adoption (LSSSS)	26		
6985 Foyers de groupe en santé mentale - Jeunes (0-17 ans)	27		
6989 Foyers de groupe - Jeunes en difficultés (LPJ - LSJPA - LSSSS)	28		
7989 Activités spéciales - Jeunes en difficulté	29		XXXX
TOTAL (L.01 à L.29)	30		XXXX
Revenus autochtones	31		XXXX

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 7

Numéro

Note

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

	Page
SECTION NON AUDITÉE	
HUITIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	
Données diverses sur la main-d'oeuvre	800
Nouvelles conditions de travail des hors-cadre et nouvelle classification du personnel d'encadrement	802
Autres mesures salariales non déjà inscrites à la page 390-01	803
Autres mesures salariales non déjà inscrites à la page 390-01 (suite)	803-01
Détail autres mesures salariales en ressources humaines EPC Ex courant	804
Mesures découlant des conventions collectives EPC Ex courant	804-01
Mesures découlant des conventions collectives (suite) EPC Ex courant	804-02
Mesures découlant des conventions collectives (suite) EPC Ex courant	804-03
Règlement des plaintes du maintien de l'équité et application du rangement 9 pour les ASSS et les PAB EPC Ex courant	804-04
Détail autres mesures salariales en ressources humaines EPC Ex antérieur	804-05
Mesures découlant des conventions collectives EPC Ex antérieur	804-06
Mesures découlant des conventions collectives (suite) EPC Ex antérieur	804-07
Mesures découlant des conventions collectives (suite) EPC Ex antérieur	804-08
Règlement des plaintes du maintien de l'équité et application du rangement 9 pour les ASSS et les PAB EPC Ex antérieur	804-09
Mesures découlant de la convention collective des pharmaciens / Primes de recrutement et de maintien en emploi / Forfaits d'installation aux pharmaciens	806
Calcul des charges additionnelles faisant l'objet d'un financement spécifique	807
Annexe B - Personnel d'encadrement à l'emploi de l'établissement au 31 mars 2019	830
Main d'oeuvre indépendante (M.O.I.) (Annexe C)	832 et 833
Précisions nos 1 à 5, 7 et 8 aux renseignements complémentaires - Partie 6 :	
Précisions nos 1 et 2 :	
- Données sur le centre d'activités 7400	890
- Ajustements aux centres d'activités 6260, 6350 et 6600	
Précisions nos 3, 4 et 5 :	
- Sommaire des coûts reliés aux services fournis aux clientèles de certains centres d'activités	891
- Psychiatrie légale	
- Coûts encourus réadaptation fonctionnelle intensive en centre de réadaptation	
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 8	895

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DONNÉES DIVERSES SUR LA MAIN-D'OEUVRE

DONNÉES SUR LA FORMATION DE LA MAIN D'OEUVRE POUR L'ANNÉE CIVILE 2022

		Masse salariale déclarée - 2022	Formation 2022 Rémunération	Formation 2022 Autres frais	Formation 2022 Total (C4+C5)
		3	4	5	6
Personnel cadre et personnel régulier	1	2 707 350			
Résidents	2				
Stagiaires	3				
TOTAL (L.01 à L.03)	4	2 707 350			

		Personnel Cadre Heures	Personnel Cadre Montant	Personnel Régulier Heures	Personnel Régulier Montant	Total Heures (C.1+C.3)	Total Montant (C.2+C.4)
		1	2	3	4	5	6
PERSONNEL BÉNÉFICIAIRE DE MESURES DE SÉCURITÉ OU DE STABILITÉ D'EMPLOI ET EFFECTUANT DU REMPLACEMENT	5						

SUIVI DU BUDGET NATIONAL DE DÉVELOPPEMENT DES COMPÉTENCES DU PERSONNEL D'ENCADREMENT

		Montant
		6
Montant du budget national reçu du MSSS durant l'exercice	6	XXXX
Solde non utilisé du budget national reçu du MSSS pour les exercices antérieurs	7	
Sommes du budget national encourues pour des activités de développement des compétences du personnel d'encadrement durant l'exercice	8	
Solde non utilisé du budget national reçu du MSSS au 31 mars	9	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

NOUVELLES CONDITIONS DE TRAVAIL DES HORS CADRE ET NOUVELLE CLASSIFICATION DU PERSONNEL D'ENCADREMENT

NOUVELLES CONDITIONS DE TRAVAIL DES HORS CADRE		Salaire et avantages sociaux	Primes	Charges sociales	Total (C1 à C3)
		1	2	3	4
Allocation de gestion d'un établissement universitaire	1				
Allocation de disponibilité	2				
Allocation d'attraction et de rétention	3				
TOTAL (L.01 à L.03)	4				

Autres mesures du règlement si adopté avant mars 2023		Salaire et avantages sociaux	Primes	Charges sociales	Total (C1 à C3)
		1	2	3	4
...	5				
.....	6				
.....	7				
.....	8				
.....	9				
.....	10				
.....	11				
Total (L.5 à L.11)	12				

AUTRES MESURES SALARIALES NON DÉJÀ INSCRITES À LA PAGE 390-01

		Exercices antérieurs 1	Exercice courant 2
ÉTABLISSEMENTS PUBLICS			
CHARGES			
...	1		
...	2		
...	3		
...	4		
...	5		
...	6		
...	7		
...	8		
...	9		
...	10		
...	11		
...	12		
...	13		
TOTAL DES CHARGES (L.01 À L.13)	14		
Financement attribué par le MSSS	15		
Augmentation (diminution) du financement (L.14 - L.15)	16	XXXX	
ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS			
Rétroactivités salariales	17	1 153	
	18		
Forfaitaire et rétro cadres	19	8 855	
	20		
Prime infirmières cadre 14%	21		8 430
	22		
	23		
	24		
...	25		
...	26		
...	27		
...	28		
...	29		
TOTAL DES CHARGES (L.17 à L.29)	30	10 008	8 430
Charges - Composante clinique	31		
Charges - Autres composantes	32	10 008	8 430
Financement attribué par le MSSS - Clinique	33		
Financement attribué par le MSSS - Autres composantes	34	4 709	
Augmentation (diminution) du financement (L.32 - L.34)	35	5 299	8 430

DÉTAIL AUTRES MESURES SALARIALES EN RESSOURCES HUMAINES

Établissements privés conventionnés Autres mesures en ressources humaines (Exercice courant)	Coût		Financement alloué		CAR / CAP	Notes
	Clinique 1	Fonctionnement 2	Clinique 3	Fonctionnement 4	(C2 - C4) 5	
Projets ratios	1					
Prendre soins	2		XXXX		XXXX	XXXX
Ajout personnels administratifs et technique (AA3)	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Forfait d'installation des pharmaciens	4	XXXX		XXXX		
Incentifs financiers attraction personnel en soins infirmiers et cardiorespiratoire	5		XXXX		XXXX	XXXX
Mesure estivale - Heures supplémentaires payées à taux double	6	107 798	4 437	7 412	736	3 701
Demi-journée de vacances (COVID 5e vague)	7	7 393				
Ajout de main-d'œuvre en pharmacie pour améliorer la qualité des soins						
Financement pharmaciens CHSLD	8		XXXX		XXXX	XXXX
Financement techniciens en pharmacie	9		XXXX		XXXX	XXXX
Ressources supp. tâches PCI (23-RH-00034)	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Bourses						
Bourse DEP PAB	11	XXXX		XXXX		
Bourse AEP SSAES PAB	12	XXXX		XXXX		
Bourse psychothérapie	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Bourse agents administratifs	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Bourse SASI	15	XXXX		XXXX		
Bourse dentisterie	16	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Bourse sage-femme	17	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Bourse régions éloignées	18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Encadrement						
Budget national de développement du personnel d'encadrement	19	XXXX		XXXX		
Gestionnaires en CHSLD						
Ajout de gestionnaires en CHSLD	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Renforcement gestion de proximité	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Sage-femme						
Octroi d'un rangement supérieur pour les RSSF (4902)	22					
Prime soir, nuit et fin de semaine	23					
Libérations professionnelles	24					
Perfectionnement - RSSF	25					
Perfectionnement - régions nordiques	26					
Prime de supervision - préceptorat	27					
Lettre d'intention - régions nordiques	28					
Bonification temps complet	29					
Libérations - Comité paritaire accessibilité	30					
Libérations - négociations	31					
...	32					
...	33					
Coût additionnel assurance-maladie	34	38 598	5 804	3 751	644	5 160
...	35					
...	36					
...	37					
TOTAL (L.01 à L.37)	38	153 789	10 241	11 163	1 380	8 861

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 1 de 3)

Établissements privés conventionnés

Mesures des conventions collectives et équité salariale
(Exercice courant)

	Coût		Financement alloué		CAR / CAP
	Clinique	Fonctionnement	Clinique	Fonctionnement	(C2 - C4)
	1	2	3	4	5

Notes

Primes

Prime de délestage de 3,5 % - Catégorie 1	1	18 250	XXXX	14 430	XXXX	XXXX
Prime de délestage pour les perfusionnistes cliniques	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaitaire infirmières auxiliaires	3	28	XXXX		XXXX	XXXX
Prime secrétaire médicale	4	XXXX		XXXX		
Prime de 10 % perfusionnistes cliniques	5		XXXX		XXXX	XXXX
Prime de soins critiques - Catégorie 4 ajout TE 2236,2276,2218	6	XXXX		XXXX		
Prime de soins critiques - sauf EVAQ	7	XXXX		XXXX		
Primes soins critiques 3h Catégorie 4	8	XXXX		XXXX		
Prime spécifique de soins critiques - Soins obstétricaux	9	XXXX		XXXX		
Prime récurrence centres jeunesse (4%) Catégorie 2-4	10					
Prime de 3 % en centre jeunesse	11					
Prime psychiatrie et compensation monétaire	12					
Prime urgence - Secrétaire médicale et agent administratif	13	XXXX		XXXX		
Prime d'attraction-rétention - Catégorie 1	14	2 041	XXXX		XXXX	XXXX
Prime d'assiduité quarts fin de semaine (4%) Catégorie 1	15	2 281	XXXX		XXXX	XXXX
Révision des modalités d'application - Primes de soir	16					
Prime de rétention psychologues	17		XXXX		XXXX	XXXX
Prime ouvriers spécialisés (renouvellement et élargissement TE)	18	XXXX	10 563	XXXX		10 563
Forfaitaire TGC	19		XXXX		XXXX	XXXX
Forfaitaire CHSLD - Catégorie 4	20	(8 317)				
Modification à la prime de chef d'équipe, et à la prime d'assistant chef d'équipe	21	XXXX		XXXX		
Impact de l'ajout de certaines primes sur le coût de l'assurance salaire	22		XXXX		XXXX	XXXX

Budget PDRH

Budget dédié à l'encadrement professionnel Catégorie 1	23		XXXX	786	XXXX	XXXX
Budget PDRH Catégorie 2-3	24			874	367	(367)
Budget développement pratique professionnelle Catégorie 4	25					

Titularisation

Titularisation en centres jeunesse	26					
Titularisation Catégorie 4 - laboratoires, imagerie médicale et électrophysiologie médicale	27					
Titularisation Catégorie 4 - Travailleurs sociaux, éducateurs, agents de relations humaines, techniciens en éducation spécialisée, psychologues et psychoéducateurs	28					
TOTAL (L.01 à L.28)	29	14 283	10 563	16 090	367	10 196

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 2 de 3)

Établissements privés conventionnés Mesures des conventions collectives et équité salariale (Exercice courant)	Coût		Financement alloué		CAR / CAP (C2 - C4)	Notes
	Clinique 1	Fonctionnement 2	Clinique 3	Fonctionnement 4	5	
Ajout d'effectif						
Centres jeunesse Catégorie 4 (500 ETC)	1					
Soins infirmiers (500 ETC) Services 24/7 autres que CHSLD Catégorie 1 CA médecine-chirurgie	2	XXXX		XXXX	XXXX	
Catégorie 3 Urgence (300 ETC)	3	XXXX	XXXX			
Soins infirmiers CHSLD Catégorie 1 (1000 ETC)	4		XXXX	XXXX	XXXX	
Ajout de personnel, nouveau rangement et rehaussement d'horaire						
Nouveau rangement						
Agents d'intervention en milieu psychiatriques (3543) 37,5h, agent d'intervention médico-légale (3544) 36,25h et assistants en réadaptation (3462) 36,25h	5	XXXX		XXXX	XXXX	
PAB chef d'équipe (créer titre d'emploi)	6	XXXX		XXXX	XXXX	
Rehaussement horaire de travail						
Agents d'intervention milieu psychiatriques (3543) 37,5h, agent d'intervention médico-légale (3544) 36,25h et assistants en réadaptation (3462) 36,25h	7	XXXX		XXXX	XXXX	
Avocat 37,5h	8	XXXX	XXXX			
Psychologue 37,5h	9		XXXX	XXXX	XXXX	
Analyste informatique 40h	10	XXXX	XXXX			
Catégorie 4 - Travailleur sociaux (1550), éducateur (2691), ARH (1553), technicien en éducation spécialisé (2686), et psychoéducateur (1652) 37,5h	11					
Nombre d'heures additionnelles découlant du rehaussement pour les heures cliniques dans les EPC	12					
Règlement griefs						
Rétroactivité de verser les primes existantes	13	XXXX		XXXX	XXXX	
Primes non récurrentes des nouvelles conventions collectives pendant l'invalidité en assurance salaire	14	XXXX		XXXX	XXXX	
Renouvellement conventions collectives Impact primes élargies ou nouvelles pendant l'invalidité en assurance salaire	15	XXXX		XXXX	XXXX	
Avancement d'échelon	16	XXXX		XXXX	XXXX	
Disparités régionales						
Comité paritaire national personnes salariées travaillant dans certains territoires aux prises avec des problèmes de disponibilité de main-d'oeuvre - Régions Côte-Nord, Nord du Québec et Gaspésie	17	XXXX		XXXX	XXXX	
Indemnité annuelle provisoire recrutement et maintien emploi - Grand Nord	18	XXXX		XXXX	XXXX	
Modifications primes de rétention 14 000 \$, 15 000 \$ et 17 000 \$ dans les régions 17 et 18	19	XXXX		XXXX	XXXX	
Compensation annuelle équivalente à 50 % du montant des dépenses encourues 3e et 4e sortie de l'année civile précédente	20	XXXX		XXXX	XXXX	
Reclasser les localités de Kawawachikamack et de Schefferville au Secteur IV	21	XXXX		XXXX	XXXX	
Projets pilotes						
Autogestion des horaires	22					
Transfert d'expertise à l'urgence	23					
Prévoir mise en place 3 projets pilotes locaux en centres jeunesse	24					
Postes atypiques fin de semaine	25					
Modèle de soins Sage-femme	26					
Forfaits d'installation Sage-femme	27					
Dépannage Sage-femme	28					
Forum santé global	29					
TOTAL (L.01 à L.29)	30					

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 3 de 3)

Établissements privés conventionnés

Mesures des conventions collectives et équité salariale
(Exercice courant)

Clinique	Coût		Financement alloué		CAR / CAP
	1	Fonctionnement	Clinique	Fonctionnement	(C2 - C4)

Notes

Autres mesures

Engagement du gouvernement concernant les physiothérapeutes	1				
Expérience libérations syndicales - Temps partiel	2		XXXX	XXXX	XXXX
Forfaitaire Catégorie 4 laboratoires médicaux et imagerie	3				
Horaire 9/14 de soir	4		XXXX	XXXX	XXXX
Budget du forum santé globale	5				
Congés de décès - Prise des congés	6	2 704	XXXX	XXXX	XXXX
Congés pour décès - Enfant	7		XXXX	XXXX	XXXX
Congés de maladie - Notion de parents et motifs énumérés	8	4 586	448		448
Déplafonnement 2e ou 3e cycle - Catégorie 1	9		XXXX	XXXX	XXXX
Directive ministérielle composition équipes en soins infirmiers CHSLD	10		XXXX	XXXX	XXXX
Repas - Educateurs + Agents d'intervention	11				
Remboursement des frais de stationnement	12	XXXX	XXXX		
Reclassification automatique - Infirmiers bacc en sciences infirmières	13		XXXX	XXXX	XXXX
Tests de qualification agent administratif (uniformisation tests qualification 5315, 5316)	14	XXXX	XXXX		
...	15				
...	16				
...	17				
...	18				
TOTAL (L.01 à L.18)	19	7 290	448		448

RÈGLEMENT DES PLAINTES DU MAINTIEN DE L'ÉQUITÉ ET APPLICATION DU RANGEMENT 9 POUR LES ASSS

Établissements privés conventionnés
(Exercice courant)

		Coût		Financement alloué		CAR / CAP	Notes
		Clinique 1	Fonctionnement 2	Clinique 3	Fonctionnement 4	(C2 - C4) 5	
Assistant ou assistante technique senior en pharmacie (3215)	1						
Auxiliaire aux services de santé et sociaux (3588)	2						
Préposé ou préposée aux bénéficiaires (3480)	3	8 442		73 637			
Préposé ou préposée en établissement nordique (3505)	4						
Préposé ou préposée en physiothérapie et/ou ergothérapie (3223)	5						
Préposé ou préposée à l'entretien ménager (travaux légers) (6335)	6						
Technicien ou technicienne en administration (2101)	7						
Bibliothécaire (1206)	8						
Audiologiste-orthophoniste (1204)	9						
Diététiste-nutritionniste (1219)	10						
Audiologiste (1254)	11						
Orthophoniste (1255)	12						
Assistant-chef du service des archives, assistante-chef du service des archives (2242)	13						
Hygiéniste dentaire, technicien ou technicienne en hygiène dentaire (2261)	14						
Archiviste médical ou archiviste médicale (chef d'équipe) (2282)	15						
Préposé en retraitement des dispositifs médicaux (3481)	16						
TOTAL (L.01 à L.16)	17	8 442		73 637			

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL AUTRES MESURES SALARIALES EN RESSOURCES HUMAINES

Établissements privés conventionnés Autres mesures en ressources humaines (Exercice antérieur)		Coût	Financement	CAR / CAP	Notes
		1	alloué 2	(C1 - C2) 3	
Projets ratios	1				
Prendre soins	2				
Ajout personnels administratifs et technique (AA3)	3	XXXX	XXXX	XXXX	
Forfait d'installation des pharmaciens	4				
Incentifs financiers attraction personnel en soins infirmiers et cardiorespiratoire	5				
Mesure estivale - Heures supplémentaires payées à taux double	6				
Demi-journée de vacances (COVID 5e vague)	7				
Ajout de main-d'œuvre en pharmacie pour améliorer la qualité des soins					
Financement pharmaciens CHSLD	8				
Financement techniciens en pharmacie	9				
Ressources supp. tâches PCI (23-RH-00034)	10	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourses					
Bourse DEP PAB	11				
Bourse AEP SSAES PAB	12				
Bourse psychothérapie	13	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourse agents administratifs	14	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourse SASI	15				
Bourse dentisterie	16	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourse sage-femme	17	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourse régions éloignées	18	XXXX	XXXX	XXXX	
Encadrement					
Budget national de développement du personnel d'encadrement	19				
Gestionnaires en CHSLD					
Ajout de gestionnaires en CHSLD	20	XXXX	XXXX	XXXX	
Renforcement gestion de proximité	21	XXXX	XXXX	XXXX	
Sage-femme					
Octroi d'un rangement supérieur pour les RSSF (4902)	22				
Prime soir, nuit et fin de semaine	23				
Libérations professionnelles	24				
Perfectionnement - RSSF	25				
Perfectionnement - régions nordiques	26				
Prime de supervision - préceptorat	27				
Lettre d'intention - régions nordiques	28				
Bonification temps complet	29				
Libérations - Comité paritaire accessibilité	30				
Libérations - négociations	31				
...	32				
...	33				
...	34				
...	35				
...	36				
...	37				
TOTAL (L.01 à L.37)	38				

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 1 de 3)

Établissements privés conventionnés Mesures des conventions collectives et équité salariale (Exercice antérieur)	Coût 1	Financement alloué 2	CAR / CAP (C1 - C2) 3	Notes
Primes				
Prime de délestage de 3,5 % - Catégorie 1	1			
Prime de délestage pour les perfusionnistes cliniques	2	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaitaire infirmières auxiliaires	3			
Prime secrétaire médicale	4			
Prime de 10 % perfusionnistes cliniques	5			
Prime de soins critiques Catégorie 4 ajout TE 2236,2276,2218	6			
Prime de soins critiques - sauf ÉVAQ	7			
Prime soins critiques 3h Catégorie 4	8			
Prime spécifique de soins critiques - Soins obstétricaux	9			
Prime récurrence centres jeunesse (4%) Catégorie 2-4	10			
Prime de 3 % en centre jeunesse	11			
Prime psychiatrie et compensation monétaire	12			
Prime urgence - Secrétaire médicale et agent administratif	13			
Prime d'attraction-rétention - Catégorie 1	14			
Prime d'assiduité quarts fin de semaine (4%) Catégorie 1	15			
Révision des modalités d'application - Primes de soir	16			
Prime de rétention psychologues	17			
Prime ouvriers spécialisés (renouvellement et élargissement TE)	18			
Forfaitaire TGC	19			
Forfaitaire CHSLD - Catégorie 4	20			
Modification à la prime de chef d'équipe, et à la prime d'assistant chef d'équipe	21			
Impact de l'ajout de certaines primes sur le coût de l'assurance salaire	22			
Budget PDRH				
Budget dédié à l'encadrement professionnel Catégorie 1	23			
Budget PDRH Catégorie 2-3	24			
Budget développement pratique professionnelle Catégorie 4	25			
Titularisation				
Titularisation en centres jeunesse	26			
Titularisation Catégorie 4 - laboratoires, imagerie médicale et électrophysiologie médicale	27			
Titularisation Catégorie 4 - Travailleurs sociaux, éducateurs, agents de relations humaines, techniciens en éducation spécialisée, psychologues et psychoéducateurs	28			
TOTAL (L.01 à L.28)	29			

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 2 de 3)

Établissements privés conventionnés Mesures des conventions collectives et équité salariale (Exercice antérieur)	Coût 1	Financement alloué 2	CAR / CAP (C1 - C2) 3	Notes
Ajout d'effectif				
Centres jeunesse Catégorie 4 (500 ETC)	1			
Soins infirmiers (500 ETC) Services 24/7 autres que CHSLD Catégorie 1 CA médecine-chirurgie	2			
Catégorie 3 Urgence (300 ETC)	3			
Soins infirmiers CHSLD Catégorie 1 (1000 ETC)	4			
Ajout de personnel, nouveau rangement et rehaussement d'horaire				
Nouveau rangement				
Agent ou agente d'intervention en milieu psychiatrique	5			
PAB chef d'équipe (créer titre d'emploi)	6			
Rehaussement horaire de travail				
Agents d'intervention milieu psychiatriques (3543) 37,5h, agent d'intervention médico-légale (3544) 36,25h et assistants en réadaptation (3462) 36,25h	7			
Avocat 37,5h	8			
Psychologue 37,5h	9			
Analyste informatique 40h	10			
Catégorie 4 - Travailleur sociaux (1550), éducateur (2691), ARH (1553), technicien en éducation spécialisé (2686), et psychoéducateur (1652) 37,5h	11			
Nombre d'heures additionnelles découlant du rehaussement pour les heures cliniques dans les EPC	12			
Règlement griefs				
Impact passif en assurance salaire	13			
Primes non récurrentes des nouvelles conventions collectives pendant l'invalidité en assurance salaire	14			
Primes non récurrentes	15			
Renouvellement conventions collectives Impact primes élargies ou nouvelles pendant l'invalidité en assurance salaire	16			
Règlement de griefs invalidité - Avancement d'échelon	17			
Disparités régionales				
Comité paritaire national personnes salariées travaillant dans certains territoires aux prises avec des problèmes de disponibilité de main-d'oeuvre - Régions Côte-Nord, Nord du Québec et Gaspésie	18			
Indemnité annuelle provisoire recrutement et maintien emploi - Grand Nord	19			
Modifications primes de rétention 14 000 \$, 15 000 \$ et 17 000 \$ dans les régions 17 et 18	20			
Disparités régionales - certains territoires aux prises avec des problèmes de disponibilité de main-d'oeuvre	21			
Disparités régionales - Reclassement des localités de Kawawachikamack et de Schefferville	22			
Projets pilotes				
Projets pilotes visant l'autogestion des horaires	23			
Projets pilotes visant le transfert d'expertise à l'urgence	24			
Projets pilotes en centres jeunesse	25			
Projet pilote - Postes atypiques de fin de semaine	26			
Projet pilote - Modèle de soins Sage-femme	27			
Projet pilote - Forfaits d'installation Sage-femme	28			
Projet pilote - Dépannage Sage-femme	29			
TOTAL (L.01 à L.29)	30			

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 3 de 3)

Établissements privés conventionnés Mesures des conventions collectives et équité salariale (Exercice antérieur)	Coût 1	Financement alloué 2	CAR / CAP (C1 - C2) 3	Notes
Autres mesures				
Engagement du gouvernement concernant les physiothérapeutes	1			
Expérience libérations syndicales - Temps partiel	2			
Forfaitaire Catégorie 4 laboratoires médicaux et imagerie	3			
Horaire 9/14 de soir	4			
Budget forum santé globale	5			
Congés de décès - Prise des congés	6			
Congés pour décès - Enfant	7			
Congés de maladie - Notion de parents et motifs énumérés	8			
Déplafonnement 2e ou 3e cycle - Catégorie 1	9			
Directive ministérielle composition équipes en soins infirmiers CHSLD	10			
Repas - Educateurs + Agents d'intervention	11			
Remboursement des frais de stationnement	12			
Reclassification automatique - Infirmiers bacc en sciences infirmières	13			
Tests de qualification - agent administratif (uniformisation tests qualification 5315, 5316)	14			
Forfaitaire 19-20 et 20-21	15		4 499	(4 499)
	16			
...	17			
...	18			
TOTAL (L.01 à L.18)	19		4 499	(4 499)

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

RÈGLEMENT DES PLAINTES DU MAINTIEN DE L'ÉQUITÉ ET APPLICATION DU RANGEMENT 9 POUR LES ASSS

Établissements privés conventionnés (Exercice antérieur)

		Coût	Financement	CAR / CAP	Notes
		1	alloué 2	(C1 - C2) 3	
Assistant ou assistante technique senior en pharmacie (3215)	1				
Auxiliaire aux services de santé et sociaux (3588)	2				
Préposé ou préposée aux bénéficiaires (3480)	3	6 199	566	5 633	
Préposé ou préposée en établissement nordique (3505)	4				
Préposé ou préposée en physiothérapie et/ou ergothérapie (3223)	5				
Préposé ou préposée à l'entretien ménager (travaux légers) (6335)	6				
Technicien ou technicienne en administration (2101)	7				
Bibliothécaire (1206)	8				
Audiologiste-orthophoniste (1204)	9				
Dietétiste-nutritionniste (1219)	10				
Audiologiste (1254)	11				
Orthophoniste (1255)	12				
Assistant-chef du service des archives, assistante-chef du service des archives (2242)	13				
Hygiéniste dentaire, technicien ou technicienne en hygiène dentaire (2261)	14				
Archiviste médical ou archiviste médicale (chef d'équipe) (2282)	15				
Préposé en retraitement des dispositifs médicaux (3481)	16				
TOTAL (L.01 à L.16)	17	6 199	566	5 633	

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

MESURES DÉCOULANT DE LA CONVENTION COLLECTIVE DES PHARMACIENS / PRIMES DE RECRUTEMENT ET DE MAINTIEN EN EMPLOI / FORFAITS D'INSTALLATION AUX PHARMACIENS

COÛTS:

		Montant 1
Primes de recrutement et de maintien en emploi	1	
Forfaits d'installation	2	
Coût de la prime incitative de 6 %	3	
Coût de la prime incitative de 2,5 %	4	
Prime d'encadrement des résidents de 2e cycle	5	
Prime de recrutement et de maintien en emploi	6	
Contribution additionnelle de l'employeur assurance-maladie – APES	7	
Prime d'attraction et de rétention	8	XXXX
TOTAL DES COÛTS (L.01 à L.08)	9	
		Nombre d'heures 1
Nombre d'heures additionnelles découlant du coût de l'horaire de 40 heures pour les pharmaciens et pharmaciens chef	10	

ANNEXE C

MAIN D'OEUVRE INDÉPENDANTE

EXERCICE 2022-2023

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

MAIN-DOEUVRE INDÉPENDANTE (M.O.I.)

TYPE DE RESSOURCES EXTERNES

M.O.I Heures 1 M.O.I Montant 2 M.O.I Autres frais 3 M.O.I Total (C2+C3) 4

Notes

PERSONNEL EN SOINS INFIRMIERS ET CARDIO-RESPIRATOIRES:

1	6 832	631 802		631 802
2	1 341	79 609		79 609
3				
4				
5				
6				

PERSONNEL PARATECHNIQUE, SERVICES AUXILIAIRES ET MÉTIERS:

7	14 173	756 141		756 141
8				
9				
10				
11	365	17 116		17 116
12				
13				
14	795	33 661		33 661

13

PERSONNEL DE BUREAU, TECHNICIENS ET PROFESSIONNELS DE L'ADMINISTRATION:

15				
16	115	13 883		13 883
17				
18				
19				
20				
21				
22				

TOTAL (L-01 à L-22) suite P833

23	23 611	1 532 212		1 532 212
----	--------	-----------	--	-----------

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

MAIN-D'OEUVRE INDÉPENDANTE (suite)

TYPES DE RESSOURCES EXTERNES

TECHNICIENS ET PROFESSIONNELS DE LA SANTÉ ET DES SERVICES SOCIAUX:

Notes

	M.O.I heures 1	M.O.I montant 2	M.O.I autres frais 3	M.O.I Total (C2+C3) 4
Ergothérapeutes	453	40 771		40 771
Physiothérapeutes				
Dietétistes professionnels - nutritionnistes				
Audiologistes				
Orthophonistes				
Psychologues				
Psycho-éducateurs				
Moniteurs en loisirs	1	103		103
Éducateurs				
Travailleurs sociaux, agents d'intervention en travail social				
Intervenants en soins spirituels				
Autres professionnels de la santé et des services sociaux (préciser P895)	8	488		488
Techniciens de la santé (préciser P895)				
Techniciens des services sociaux (préciser P895)				

14

PERSONNEL NON VISÉ PAR LA LOI 30:

Pharmaciens	556	57 851		57 851
Autres (préciser P895)				

PERSONNEL D'ENCADREMENT ET AUTRES:

Médecins				
Cadres médecins				
Cadres intermédiaires				
Commissaires aux plaintes et à la qualité des services				
Autres cadres supérieurs				
Autres (préciser P895)				
Projet ponctuel (préciser P895)				
Autres (préciser P895)				
TOTAL (L.01 à L.24)	1 018	99 213		99 213

Reports des totaux de la page 832

TOTAL M.O.I. (L.25 + L.26)	23 611	1 532 212		1 532 212
	24 629	1 631 425		1 631 425

Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 6 exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

PRÉCISIONS NOS 1 ET 2 AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

PRÉCISION NO 1: DONNÉES SUR LE C/A 7400 DÉPLACEMENT DES USAGERS - DÉTAIL PAR SOUS-CENTRE D'ACTIVITÉS

	1		2		3		4		5		6	
	sous c/a 7401		sous c/a 7402		sous c/a 7403		sous c/a 7404		sous c/a 7405		Total (C1 à C5)	
MODE DE TRANSPORT UTILISÉ												
- EVAQ - Nombre	1	XXXX	XXXX				XXXX			XXXX		
- EVAQ - Coût	2	XXXX	XXXX				XXXX			XXXX		
- Ambulance - Nombre	3											
- Ambulance - Coût	4											
- Transport aérien - Nombre	5		XXXX									
- Transport aérien - Coût	6		XXXX									
- Véhicules de l'établissement - Nombre	7		XXXX				XXXX					
- Véhicule de l'établissement - Coût	8		XXXX				XXXX					
- Autres - Nombre	9	133	XXXX									133
- Autres - Coût	10	10 661	XXXX									10 661
Nombre total de transports effectués durant l'exercice (L.01 + L.03 + L.05 + L.07 + L.09)	11	133										133
Coût total des transports effectués durant l'exercice (L.02 + L.04 + L.06 L.12 + L.08 + L.10)	12	10 661										10 661

ALLOCATIONS D'AIDES FINANCIÈRES POUR LE DÉPLACEMENT

- Nombre de fois où une aide financière est allouée	13	XXXX								XXXX	
- Montant total des aides financières allouées	14		XXXX							XXXX	

PRÉCISION NO 2: AJUSTEMENTS AUX C/A 6260, 6350 ET 6600

	6260 Bloc opératoire		6350 Inhalothérapie		6600 Laboratoires	
	Exercice précédent c/a6260		Exercice précédent c/a6350		Exercice précédent c/a6600	
	1	2	3	4	5	6
Primes et frais de disparités régionales	15					
Approvisionnement d'organes	16		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Services fournis sans compensation à d'autres établissements	17					
Transferts au fonds d'immobilisations	18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Banque de congés de maladie au départ	19					
Titulaires d'un doctorat non médecins	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Fournitures sans frais de matériel nécessaire aux prélèvements	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Oxygène et gaz médicaux	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres	23					
TOTAL (L.15 à L.23)	24					

PRÉCISIONS NOS 3, 4 ET 5 AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

PRÉCISION NO 3: SOMMAIRE DES COÛTS RELIÉS
AUX SERVICES FOURNIS AUX CLIENTÉLES DE
CERTAINS C/A

URFI 6080

Hôpital de jour-
Santé mentale
6280Hôpital de jour
gériatrique 6290Centre de jour -
Santé mentale
6977 + 6978L'unité de
médecine de
jour 7090

	1	2	3	4	5	Notes
Centres d'activités						
6080 Soins infirmiers et d'assistance en unité de réadaptation fonctionnelle intensive	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6280 Hôpital de jour - santé mentale	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6290 Hôpital de jour gériatrique	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6350 Inhalothérapie	4					
6564 Psychologie	5					
6565 Services sociaux	6					
6800 Pharmacie	7					
6860 Audiologie et orthophonie	8					
6870 Physiothérapie	9					
6880 Ergothérapie	10					
6977 + 6978 Centre de jour-santé mentale	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7090 L'unité de médecine de jour	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7553 Nutrition clinique	13					
7690 Transport externe des usagers	14					
Autres (préciser P895)	15					
TOTAL (L.01 à L.15)	16					

PRÉCISION NO 4: PSYCHIATRIE LÉGALE

	Montant 5
Coûts directs	17
Jours-présence	18
Durée moyenne de séjour (en jours) des usagers radiés durant l'année	19

PRÉCISION NO 5: COÛTS ENCOURUS RÉADAPTATION FONCTIONNELLE INTENSIVE EN CENTRE DE
RÉADAPTATION

	Montant 5
Soins infirmiers	20
Soins d'assistance	21
Physiothérapie	22
Ergothérapie	23
Audiologie et orthophonie	24
Inhalothérapie	25
Psychologie	26
Services sociaux	27
Diététique	28
Autres (préciser P895)	29
TOTAL (L.20 à L.29)	30

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 8

Numéro

Note

13

PAGE 832-00 L14 - MOI - AUTRES PERSONNEL
PARATECHNIQUE, SERVICES AUXILIAIRES ET
MÉTIERS

	C1 Exercice courant Hres	C3 Exercice courant \$
Alimentation MOI	795	33 661 \$
	-----	-----
Total MOI	795 =====	33 661 \$ =====

14

PAGE 833-00 L12 - MOI - AUTRES PROFESSIONNELS DE LA
SANTÉ

	C1 Exercice courant Hres	C3 Exercice courant \$
Cadres - nutrition clinique	8	488 \$
	-----	-----
Total MOI	8 =====	488 \$ =====

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

	Page
SECTION NON AUDITÉE	
NEUVIÈME PARTIE - DONNÉES RELATIVES AUX ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS	
- ÉTABLISSEMENTS PUBLICS ET PRIVÉS CONVENTIONNÉS - TRANSFERT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT : SOLDE DE LA FIN	
DONNÉES RELATIVES AUX ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS	
Explications pour diverses pages - Établissements privés conventionnés	899-01
Fonds d'exploitation - Activités principales :	
Données sur les centres d'activités cliniques	901
Rectificatif de la composante clinique et rectificatif relatif au taux d'occupation	902-00
Formation en cours d'emploi	902-01
Rectificatif relatif au taux d'occupation	902-02
Sommaire des pages 911 concernant la composante clinique par centres d'activités	910
Détail concernant la composante clinique par centres d'activités	911
Détail de l'assurance salaire (auto assurance) versée au personnel syndicable - Clinique	920
Détail de l'assurance salaire (auto assurance) versée au personnel syndicable - Volet Fonctionnement	921
Détail concernant la rémunération des cadres - Volet clinique	930
Détail concernant la rémunération des cadres - Volet fonctionnement	931
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 9	990
Justifications des modifications aux soldes de début - Pages 999-00 et 999-01	998
Transfert de l'exercice précédent : Solde de fin	999

EXPLICATIONS POUR DIVERSES PAGES - ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

TRÈS IMPORTANT

Sélectionner le lien "Page Explicative" pour afficher les explications spécifiques aux établissements privés conventionnés et concernant diverses pages du rapport financier.

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS CLINIQUES

		HEURES TRAVAILLÉES		COÛT DES HEURES RÉMUNÉRÉES		Notes
		Total 1	Cadres 2	Total 3	Cadres 4	
6000 Administration des soins	1	2 545	1 232	159 413	115 314	
	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6050 Soins infirmiers de courte durée aux adultes et aux enfants	3					
6060 Soins infirmiers aux personnes en perte d'autonomie	4	16 943		1 364 217		
6080 Soins infirmiers et d'assistance en unité de réadaptation fonctionnelle intensive	5					
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6160 Soins d'assistance aux personnes en perte d'autonomie	7	37 850		1 896 106		
6260 Bloc opératoire	8					
6290 Hôpital de jour gériatrique	9					
6300 Consultations externes	10					
6370 Enseignement scolaire	11					
6390 Services de soins spirituels	12					
6560 Services psychosociaux	13					
6600 Laboratoires de biologie médicale	14					
6670 Services spécialisés en toxicomanie - usagers admis	15					
6680 Services externes en toxicomanie	16					
6800 Pharmacie	17	556		57 851		
6830 Imagerie médicale	18					
6860 Audiologie et orthophonie	19					
6870 Physiothérapie	20	785		45 079		
6880 Ergothérapie	21	453		40 770		
6890 Animation/Loisirs	22	1		301		
6900 Réinsertion et intégration sociales (santé physique)	23					
6940 Internat-DI ou DP et TSA	24					
6960 Centre de jour pour personnes en perte d'autonomie	25					
6970 Centre de jour	26					
7000 Centre pour activités de jour	27					
7010 Atelier de travail	28					
7030 Intégration à l'emploi	29					
	30	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7553 Nutrition clinique	31	264		11 094		
8000 Accueil, évaluation et orientation - DI ou TSA	32					
8010 Plan de services individualisé - Déficience physique	33					
Sous-total (L.1 à L.33)	34	59 397	1 232	3 574 831	115 314	
Autres (préciser P990)	35					
TOTAL (L.34 + L.35)	36	59 397	1 232	3 574 831	115 314	

Déduire:

Salaires, avantages sociaux généraux, charges sociales et heures travaillées du personnel de soutien admin. inclus dans les heures et le coût des c/a énumérés aux lignes 01 à 36.	37	1 313	XXXX	44 099	XXXX	
Salaires, avantages sociaux généraux, charges sociales et heures travaillées du personnel affecté aux ventes de services inclus dans les heures et le coût des c/a énumérés aux lignes 01 à 36.	38		XXXX		XXXX	
Autres (préciser P990)	39			35 107		
TOTAL (L.36 - L.37 - L.38 - L.39)	40	58 084	1 232	3 495 625	115 314	

15

RECTIFICATIF DE LA COMPOSANTE CLINIQUE ET RECTIFICATIF RELATIF AU TAUX D'OCCUPATION

RECTIFICATIF DE LA COMPOSANTE CLINIQUE

	Total
	4
Charges réelles (P901, L.40, C.3 - C.4)	3 380 311
Ajouter: Coûts des avantages sociaux particuliers pour les centres d'activités énumérés à la page 901 pour:	
- la formation en cours d'emploi	16 904
- l'assignation temporaire	8 362
Charges réelles admissibles (L.01 à L.03) (rep. à P685, L.01, C.3)	3 405 577
Ajustements de la variation due aux heures travaillées excédentaires:	
Heures travaillées réelles (P901, L.40, C.1 - C.2)	56 852
Ajouter: Heures rémunérées pour les c/a énumérés à la page 901 pour:	
- la formation en cours d'emploi	601
- l'assignation temporaire	326
Heures réelles admissibles (L.05 à L.07)	57 779
Heures approuvées indiquées au formulaire budgétaire avant ajustement	58 780
Heures effectuées en assignation temporaire	326
Heures approuvées admissibles (L.09 + L.10)	59 106
Heures excédentaires (L.08 - L.11)	(1 327)
Note: calculé à la ligne 13 seulement si la ligne 12 est positive	
Ajustement: L.12 x (L.04/L.08) (rep. à P685, L.02, C.3)	

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

FORMATION EN COURS D'EMPLOI

		Montant 3	Heures 4	Notes
Développement des ressources humaines	1	23 467	848	
Portion fonctionnement	2	3 744	147	
Portion-Ventes de services	3			
Portion rectifiable (L.01 - L.02 - L.03)	4	19 723	701	

	Montant 1	Portion fonctionnement 2	Portion rectifiable (C.1 - C.2) 3	Heures 4	Notes
Portion déjà remboursée:					
Formation allouée dans la composante clinique	5	2 819	XXXX	100	16
Autres formations	6				
Sous-total - Portion déjà remboursée (L.05 à L.06)	7	2 819	2 819	100	
TOTAL (L.04 - L.07)	8	16 904	601		

Détail des autres formations présentées à la L.06:

					Notes
...	9				
...	10				
...	11				
...	12				
...	13				
...	14				
...	15				
...	16				
...	17				
...	18				
TOTAL (L.09 à L.18)	19				

Ajustement des heures excédentaires sur la formation en cours d'emploi

Heures excédentaires sur la formation en cours d'emploi	20	601
Note: calculé à la ligne 21 seulement si la ligne 20 est positive Ajustement: L.20 x (L.04, C.03/L.04, C.04) (rep. à P685, L.02, C.3)	21	

RECTIFICATIF RELATIF AU TAUX D'OCCUPATION

		Jours-présences réels Usagers			Total (C.1 à C.3) 4	Notes
		Moins de 18 ans 1	de 18 à 65 ans 2	Plus de 65 ans 3		
Avril	1			939	939	
Mai	2			905	905	
Juin	3			794	794	
Juillet	4			806	806	
Août	5			805	805	
Septembre	6			750	750	
Octobre	7			780	780	
Novembre	8			723	723	
Décembre	9			744	744	
Janvier	10			744	744	
Février	11			663	663	
Mars	12			686	686	
TOTAL (L.01 à L.12)	13			9 339	9 339	

		Nbre de lits autorisés 3	Jours-présence 4	Notes
Jours-présence approuvés:				
Nombre de lits visés au contrat EPC (C4 = nbre de lits X 365 (ou 366) jours)	14	32,00	11 680	
Écart favorable (défavorable) (L.13, C.4 - L.14, C.4)	15	XXXX	(2 341)	
Pourcentage du taux d'occupation (L.13, C.4 / L.14, C.4) x100	16	XXXX	79,96	

Calcul du rectificatif - Composante fonctionnement et administration

		Taux d'occupation	
		CHSLD moins de 99% C.R. moins de 95% 3	CHSLD plus de 101% C.R. plus de 100% 4
Budget approuvé de la composante fonctionnement et administration	17	1 339 833	
Taux quotidien approuvé (L.17, C.3 ou C.4 / L.14, C.4)	18	114,71	0,00
Taux aux fins du calcul du rectificatif	19	0,99	0,00
Rectificatif (L.18 X(L.13-(L.14 X L.19))) X 0,2 (reporté à P.685, L.26)	20	(51 028)	0

Charges approuvées- Composante fonctionnement et administration:

		4	Notes
Budget- Total Composante fonctionnement et administration	21	1 438 824	
Ajouter:			
	22		
	23		
Soustraire:			
Comité des usagers	24	6 000	
Formation de la main d'oeuvre-Comp. fct-Budget Ligne 8305-01	25	1 297	
Assurance salaire-Budget lignes 8380-05 à 8380-45	26	91 694	
Coût des cadres Page 930-00	27		
Coût des cadres Page 931-00	28		
...	29		
Budget approuvé de la composante fonctionnement et administration ajusté (L.21 à L.23 - L.24 à L.29)	30	1 339 833	

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

SOMMAIRE DES PAGES 911 INTITULÉES "DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS"

	1	Code M.O.I. 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1		2550	31525	1 327 176	232 641	1 559 817	79	16,15
2		7179	16763	819 198	16 249	835 447	47	8,89
3		2257	1818	102 107	15 591	117 698	5	0,93
4			1118	28 372	3 979	32 351	1	0,57
5		2489	8173	711 412		711 412	11	4,18
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)		XXXX	59 397	2 988 265	268 460	3 256 725	143	30,72
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	318 106	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	3 574 831	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	238 523	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	3 813 354	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi	Code M.O.I.	Hrs travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total (C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
	1	2	3	4	5	6	7	8
1	344 Coordonnateur à la direction des programmes sociaux et de réadaptation		1232	84 979	16 301	101 280	2	0,68
2	5312 Agent administratif, classe 1, agente administrative, classe 1 - Administration		1313	35 668	2 830	38 498	1	0,72
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26	TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	2 545	120 647	19 131	139 778	3	1,40
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	19 635	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	159 413	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	15 136	XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	174 549	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi	Code M.O.I.	Hrs travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total (C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
	2		3	4	5	6	7	8	
1	2489	Assistant(e)-infirmier(ère)-chef, assistant(e) du supérieur immédiat	4677	311 944	58 940	370 884	6	26	8,69
2	3455	Infirmier auxiliaire ou infirmière auxiliaire	1165	23 611	13 082	36 693	4	4	0,62
3	1912	Infirmier(ère) clinicien(ne) assistant(e) infirmier(ère)-chef ou assistant(e) du sup.immédiate	1810	101 619	15 591	117 210	4	4	0,93
4	3456	Candidat(e) à l'exercice de la profession d'infirmière auxiliaire	1118	28 372	3 979	32 351	1	1	0,57
5			8173	711 412		711 412	11	11	4,18
6									
7									
8									
9									
10									
11									
12									
13									
14									
15									
16									
17									
18									
19									
20									
21									
22									
23									
24									
25									
26		TOTAL (L.1 à L.25)	16 943	1 176 958	91 592	1 268 550	26	26	8,69
27		Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	95 667	XXXX	XXXX	XXXX
28		Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	1 364 217	XXXX	XXXX	XXXX
29		Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	71 792	XXXX	XXXX	XXXX
30		TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	1 436 009	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code M.O.I. 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1	1320	556	57 851		57 851	1	0,24	
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	556	57 851		57 851	1	0,24	
27 Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	57 851	XXXX	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	57 851	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales
exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code M.O.I. 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1	1320	556	57 851		57 851	1	0,24	
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	556	57 851		57 851	1	0,24	
27 Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	57 851	XXXX	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	57 851	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales
exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code M.O.I. 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
2295 Technologue en physiothérapie			785	28 022	8 695	36 717	1	0,40
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)		XXXX	785	28 022	8 695	36 717	1	0,40
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	8 362	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	45 079	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	2 747	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	47 826	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code M.O.I. 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1	1230	453	40 770		40 770	1	0,25	
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	453	40 770		40 770	1	0,25	
27 Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	40 770	XXXX	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	40 770	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales
exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code M.O.I. 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1	3699 Moniteur ou monitrice en loisirs		86		64	150	1	0,00
2		3699	103			103	1	0,00
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)		XXXX	1	189	64	253	2	0,00
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	48	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	301	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	311	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	612	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales
exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code M.O.I. 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1			145	5 014	493	5 507	1	0,08
2			111	3 675	337	4 012	1	0,06
3		2257	8	488		488	1	0,00
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)		XXXX	264	9 177	830	10 007	3	0,14
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 087	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	11 094	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	11 094	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code M.O.I. 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
	Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi							
1	2240 Assistant-chef technicien en diététique ou assistante-chef technicienne en diététique		145	5 014	493	5 507	1	0,08
2	2257 Technicien ou technicienne en diététique	2257	111	3 675	337	4 012	1	0,06
3			8	488		488	1	0,00
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26	TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	264	9 177	830	10 007	3	0,14
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 087	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	11 094	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	11 094	XXXX	XXXX

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL DE L'ASSURANCE SALAIRE (AUTO ASSURANCE) VERSÉE AU PERSONNEL SYNDICABLE - CLINIQUE

No Centre d'activités 1	Titre d'emploi 2	Nbre de jours payés 3	Montant total versé 4	Nbre d'employés 5	Nbre ETC 6
1	3455 Infirmier auxiliaire ou infirmière auxiliaire	37	5 737	1	0,16
2	2489 Assistant(e)-infirmier(ère)-chef, assistant(e) du supérieur immédiat	199	46 560	3	0,76
3	1912 Infirmier(ère) clinicien(ne) assistant(e) infirmier(ère)-chef ou assistant(e) du sup.immédiat	14	3 577	2	0,05
4	6386 Préposé ou préposée au service alimentaire	789	116 813	32	3,03
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31 TOTAL (L.1 à L.30)		1 039	172 687	38	4,00

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL DE L'ASSURANCE SALAIRE (AUTO ASSURANCE) VERSÉE AU PERSONNEL SYNDICABLE - VOLET FONCTIONNEMENT

No Centre d'activités 1	Titre d'emploi 2	Nbre de jours payés 3	Montant total versé 4	Nbre d'employés 5	Nbre ETC 6
1	6386 Préposé ou préposée au service alimentaire	181	21 895	2	0,69
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31 TOTAL (L.1 à L.30)		181	21 895	2	0,69

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA RÉMUNÉRATION DES CADRES - VOLET CLINIQUE

No	Nom	Famille	Centre d'activités	Heures travaillées	Salaires et avantages sociaux généraux	Charges sociales	Total (C5+C6)
1	CarolinePlante	2	3	4	5	6	7
		344 Coordonnateur à la direction des programmes sociaux et de réadaptation	6000	6	619	677	1 296
2	FernandaCordeiro	344 Coordonnateur à la direction des programmes sociaux et de réadaptation	6000	1 226	100 661	13 357	114 018
			TOTAL	1 232	101 280	14 034	115 314

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA RÉMUNÉRATION DES CADRES - VOLET FONCTIONNEMENT

No	Nom	Famille	Centre d'activités	Heures travaillées	Salaires et avantages sociaux généraux	Charges sociales	Total (C5+C6)
	1	2	3	4	5	6	7
			TOTAL				

Établissement: Accueil du Rivage Inc.
Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Mission(s): CHSLD

Exercice financier 2022-2023

BORDEREAU DE CONTRÔLE (AS-471)

Date de dernière modification du rapport: 09/06/2023 09:55:44

Version: 1.0

Page(s) avec signature(s) enregistrée(s) par: Josée Carrier 28/06/2023 12:58:47
Alain Bellemare 27/06/2023 16:45:46
Alain Bellemare 27/06/2023 16:45:12
Alain Bellemare 27/06/2023 16:44:53

Liste des non-concordances justifiées:

PAGELIG	COL	MONTANT	PAGE	LIG	COL	MONTANT	ÉCART
---------	-----	---------	------	-----	-----	---------	-------