

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: CLSC Naskapi

Code: 1104-3866

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)

SECTION AUDITÉE - (SUITE)	Page	Révisée
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 RRSS 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 <sup>er</sup> 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
<b>HUITIÈME PARTIE (SUITE)</b>		
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
<b>NEUVIÈME PARTIE - DONNÉES RELATIVES AUX ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS</b>		
<b>- ÉTABLISSEMENTS PUBLICS ET PRIVÉS CONVENTIONNÉS - TRANSFERT DE L'EXERCICE</b>		
<b>PRÉCÉDENT : SOLDE DE LA FIN</b>		
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.

June 14 2023

Date

GEORGE GUANISH.

Nom

Signé par George Guanish

le 2023-06-14 20:18:52 GMT

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

June 14 2023

Date

Patrice Trudel

Nom



Signature de la personne désignée

Executive Director - Interim

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
<b>SECTION - NORMES ET PRATIQUES DE GESTION</b>		
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.	Oui	
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)	S.O.	
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)	S.O.	
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.	Non	
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.	Oui	
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.		
<b>SECTION - CONSOLIDATION</b>		
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.	Oui	
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 »)	S.O.	

	Rép.	Notes
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.	Non	
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.	Oui	

## 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.	Non	

	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)	Oui	
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.	Oui	
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.	S.O.	
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)	Oui	
<b>SECTION - IMMOBILISATIONS</b>		
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)	Oui	
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)	Oui	
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. Oui
- 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) Oui
- 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. Oui

**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 »). S.O.
- 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. S.O.
- 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. S.O.
- 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. S.O.
- 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. N/A



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

**Numéro**

**Note**

exercice terminé le 31 mars 2023

## 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: Raymond Chabot Grant Thornton S.E. N.C.R.L.

Date : 14 juin 2023

Lieu : Montréal

## 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 .

## Rapport de l'auditeur indépendant

Aux membres du conseil d'administration du  
CLSC Naskapi

---

Raymond Chabot  
Grant Thornton S.E.N.C.R.L.  
Bureau 2000  
Tour de la Banque Nationale  
600, rue De La Gauchetière Ouest  
Montréal (Québec)  
H3B 4L8

T 514 878-2691

## Rapport sur l'audit des états financiers

### Opinion avec réserves

Nous avons effectué l'audit des états financiers du CLSC Naskapi (ci-après « l'établissement ») 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 déficits cumulés, de la variation de la dette nette et des flux de trésorerie pour l'exercice terminé à cette date, ainsi que les notes aux 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, de ses gains et pertes de réévaluation, de la variation de sa dette nette 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

Lors de l'exercice précédent, l'établissement a comptabilisé une subvention en lien avec les charges, déduction faite des économies et des pertes de revenus engendrées par la pandémie de COVID-19. Nous n'avons pas été en mesure d'obtenir les éléments probants suffisants et appropriés en ce qui concerne les économies et les pertes de revenus prises en compte. À la date du rapport, le ministère de la Santé et des Services sociaux n'a toujours pas confirmé le montant à recevoir qui en découle. 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 déficits accumulés au 1<sup>er</sup> 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 de l'étendue 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. 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 158 489 \$ et le déficit accumulé au 1<sup>er</sup> 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 de l'exercice considéré en raison des incidences de ce problème sur la comparabilité des chiffres de l'exercice considéré et des informations comparatives.

Tel que décrit à la note 2, l'établissement n'a pas appliqué les exigences du nouveau chapitre SP 3280 « Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations », du Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public, qui s'applique aux exercices financiers ouverts à compter du 1<sup>er</sup> avril 2022. Ainsi, au 31 mars 2023, l'établissement n'a pas évalué ni comptabilisé un passif au titre des obligations liées à la mise hors service des immobilisations et n'a pas fourni les informations requises sur les obligations. L'impact de cette dérogation sur les états financiers pour l'exercice terminé au 31 mars 2023 n'a pas été déterminé.

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 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 avec réserves.

#### **Autre point – unités de mesure, heures travaillées et rémunérées et coûts unitaires**

Nous n'avons pas procédé à l'audit ni 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.

#### **Responsabilités 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 I du Règlement sur la gestion financière des établissements et des conseils régionaux, sont les suivantes :

- Les dispositions de la loi susmentionnée et les règlements s'y rapportant, dans la mesure où en sont touchés ses revenus ou ses charges;
- Les explications et les définitions se rapportant à la préparation du rapport financier annuel;
- Les définitions contenues dans le *Manuel de gestion financière* publié 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.

*Raymond Chabot Grant Thornton S.E. N.C. R. L.* <sup>1</sup>

Montréal

Le 14 juin 2023

---

<sup>1</sup> CPA auditeur, permis de comptabilité publique n° A121667



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

**Numéro**

**Note**

## QUESTIONNAIRE À REMPLIR PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

	Rép.	Notes
<b>Vos travaux d'audit vous ont-ils permis d'identifier, de relever ou de détecter :</b>		
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.	Oui	1
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.	Oui	2
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.	Non	
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.	Non	
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.	Non	
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	
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	

## COMMENTAIRES RELATIFS AU QUESTIONNAIRE À REMPLIR PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

**Numéro****Note**

- 1  
Le CLSC Naskapi n'a pas respecté les principes directeurs du manuel de gestion financière, section 3.7.1.1
  
- 2  
Les déficiences sont communiquées à la page 140 (section gouvernance)

## 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.

## Rapport sur les autres éléments relevés dans le cadre d'une mission d'audit

---

Raymond Chabot  
Grant Thornton S.E.N.C.R.L.  
Bureau 2000  
Tour de la Banque Nationale  
600, rue De La Gauchetière Ouest  
Montréal (Québec)  
H3B 4L8

T 514 878-2691

Au ministère de la Santé et des Services  
sociaux du Québec

Conformément aux exigences du ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec, nos services ont été retenus pour remplir 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 CLSC Naskapi pour l'exercice terminé le 31 mars 2023, que nous avons réalisée et au terme de laquelle nous avons délivré un rapport daté du 14 juin 2023. Nous avons préparé les autres éléments.

Le présent rapport a été préparé conformément à la Norme canadienne de services connexes (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 d'une 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 rempli le questionnaire ci-joint.

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

*Raymond Chabot Grant Thornton S.E. N.C. R. L.* <sup>1</sup>

Montréal  
Le 14 juin 2023

---

<sup>1</sup> CPA auditeur, permis de comptabilité publique n° A121667



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
<i>Questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant</i>				
<i>Rapport à la gouvernance</i>				
Avec le transfert dans de nouvelles installation, de vieilles immobilisations ont été remplacées et disposées sans que les coûts et les amortissements cumulés présentés au Fonds des immobilisations soient ajustés.	2017-2018	0520 Commentaire		0620 Non réglé
Des déficiences ont été relevées au niveau de la gestion des accès aux applications financières (arrivées, modifications, départs) et au niveau de la révision périodique des accès.	2022-2023	0520 Commentaire		0620 Non réglé
Nous avons noté que certains membres du personnel des opérations ont les permissions d'attribuer les droits d'accès aux applications de GRF et Logibec Paie respectivement alors qu'ils devraient seulement avoir la responsabilité de les autoriser afin de séparer ces tâches incompatibles.	2022-2023	0520 Commentaire		0620 Non réglé



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	
<b>REVENUS</b>						
Subventions MSSS (FI:P408)	1	8 341 568	12 442 582	1 076 447	13 519 029	9 611 765
Subventions Gouvernement du Canada (FI:P294)	2					
Contributions des usagers (FE:P301)	3			XXXX		
Ventes de services et recouvrements	4	345 112	794 646	XXXX	794 646	53 365
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	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (FI:P302)	11	337 000	555 178		555 178	480 827
TOTAL (L.01 à L.11)	12	9 023 680	13 792 406	1 076 447	14 868 853	10 145 957
<b>CHARGES</b>						
Salaires, avantages sociaux et charges sociales	13	3 765 419	5 400 857	XXXX	5 400 857	3 996 310
Médicaments	14	834 570	1 441 016	XXXX	1 441 016	1 251 733
Produits sanguins	15			XXXX		
Fournitures médicales et chirurgicales	16	97 610	137 574	XXXX	137 574	75 213
Denrées alimentaires	17	2 080		XXXX		
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles	18			XXXX		
Frais financiers (FI:P325)	19	53 450	145 672	535 242	680 914	245 603
Entretien et réparations, y compris les coûts non capitalisables relatives aux immobilisations	20	157 660	186 504		186 504	161 572
Créances douteuses	21		2 353	XXXX	2 353	29 066
Loyers	22	659 870	423 295	XXXX	423 295	358 786
Amortissement des immobilisations (FI:P422)	23		XXXX	704 243	704 243	580 213
Perte sur disposition d'immobilisations (FI:P420, 421)	24		XXXX			
Dépenses de transfert	25			XXXX		
	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres charges (FI:P325)	27	3 453 021	6 145 083		6 145 083	4 797 313
TOTAL (L.13 à L.27)	28	9 023 680	13 882 354	1 239 485	15 121 839	11 495 809
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.28)	29	0	(89 948)	(163 038)	(252 986)	(1 349 852)

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	(3 617 965)	23 122	(3 594 843)	(2 244 991)	
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	(3 617 965)	23 122	(3 594 843)	(2 244 991)	
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE	5	(89 948)	(163 038)	(252 986)	(1 349 852)	
Autres variations:						
Transferts interétablissements (préciser)	6					
Transferts interfonds (préciser)	7	(154 241)	154 241	0		
Autres éléments applicables aux établissements privés conventionnés (préciser)	8		XXXX			
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL DES AUTRES VARIATIONS (L.06 à L.09)	10	(154 241)	154 241			
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS À LA FIN (L.04 + L.05 + L.10)	11	(3 862 154)	14 325	(3 847 829)	(3 594 843)	

Le solde à la fin est constitués 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	(3 847 829)	(3 594 843)
TOTAL (L.12 à L.14)	15	XXXX	XXXX	(3 847 829)	(3 594 843)

## 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
<b>GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION CUMULÉS AU DÉBUT</b>				
Gains (pertes) de réévaluation cumulés au début	1			
Modifications comptables sans retraitement des années antérieures	2			
<b>TOTAL (L.01 + L.02)</b>	<b>3</b>			
<b>GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION NON RÉALISÉS</b>				
<b>Cours du change</b>				
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			
<b>Juste valeur</b>				
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			
<b>TOTAL (L.04 à L.10)</b>	<b>11</b>			
<b>GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION RECLASSÉS DANS L'ÉTAT DES RÉSULTATS</b>				
<b>Cours du change</b>				
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			
<b>Juste valeur</b>				
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			
<b>TOTAL (L.12 à L.18)</b>	<b>19</b>			
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			

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

## ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE

	FONDS	Exploitation	Immobilisations	Total Ex.courant (C1+C2)	Total Ex.préc.
		1	2	3	4
<b>ACTIFS FINANCIERS</b>					
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1	220 643		220 643	3 412 855
	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Débiteur - MSSS (FE:P362, FI:P408)	3	1 713 042	162 235	1 875 277	958 972
Autres débiteurs (FE:P360, FI: P400)	4	1 593 688	(30)	1 593 658	841 590
Avances de fonds aux établissements publics	5	XXXX			
Créances interfonds (dettes interfonds)	6	773 458	(773 458)	0	
Subvention à recevoir - MSSS (FE:P362, FI:P408)	7	130 527	18 773 601	18 904 128	19 431 790
<b>Placements de portefeuille</b>					
	8				
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>Actifs destinés à la vente</b>					
	10	XXXX			
Autres éléments (FE: P360, FI: P400)	11	74 445		74 445	
<b>TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS (L.01 à L.11)</b>	<b>12</b>	<b>4 505 803</b>	<b>18 162 348</b>	<b>22 668 151</b>	<b>24 645 207</b>
<b>PASSIFS</b>					
Emprunts temporaires (FE: P365, FI: P403)	13	6 336 911	951 156	7 288 067	8 439 637
Créditeur - MSSS (FE: P362, FI: P408)	14				
Autres créditeurs et autres charges à payer (FE: P361, FI: P401)	15	1 881 714	179 280	2 060 994	1 501 561
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	16	XXXX			
Intérêts courus à payer (FE: P361, FI: P401)	17		162 235	162 235	169 492
Revenus reportés (FE: P290 et 291, FI: P294)	18		18 309 627	18 309 627	18 350 604
	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dettes à long terme (FI: P403)	20	XXXX	17 892 245	17 892 245	18 721 635
Passif au titre des sites contaminés (FI: P401)	21	XXXX			
Passif au titre des avantages sociaux futurs (FE: P363)	22	397 509	XXXX	397 509	412 504
Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	23	XXXX			
Autres éléments (FE: P361, FI: P401)	24				
<b>TOTAL DES PASSIFS (L.13 à L.24)</b>	<b>25</b>	<b>8 616 134</b>	<b>37 494 543</b>	<b>46 110 677</b>	<b>47 595 433</b>
<b>ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE)(L.12 - L.25)</b>	<b>26</b>	<b>(4 110 331)</b>	<b>(19 332 195)</b>	<b>(23 442 526)</b>	<b>(22 950 226)</b>
<b>ACTIFS NON FINANCIERS</b>					
Immobilisations (FI: P423)	27	XXXX	19 346 520	19 346 520	19 172 217
Stocks de fournitures (FE: P360)	28	117 879	XXXX	117 879	117 867
Frais payés d'avance (FE: P360, FI: P400)	29	130 298		130 298	65 299
<b>TOTAL DES ACTIFS NON FINANCIERS (L.27 à L.29)</b>	<b>30</b>	<b>248 177</b>	<b>19 346 520</b>	<b>19 594 697</b>	<b>19 355 383</b>
<b>CAPITAL-ACTIONS ET SURPLUS D'APPORT</b>					
<b>SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS (L.26 + L.30 - L.31 - L.33)</b>	<b>32</b>	<b>(3 862 154)</b>	<b>14 325</b>	<b>(3 847 829)</b>	<b>(3 594 843)</b>
<b>GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION CUMULÉS</b>	<b>33</b>				

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	(21 455 624)	(3 801 131)	(19 149 095)	(22 950 226)	(21 385 283)
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	(21 455 624)	(3 801 131)	(19 149 095)	(22 950 226)	(21 385 283)
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (P.200, L.29)	5		(89 948)	(163 038)	(252 986)	(1 349 852)
VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS:						
Acquisitions (FI:P421)	6	267 750	XXXX	(878 546)	(878 546)	(807 261)
Amortissement de l'exercice (FI:P422)	7	616 370	XXXX	704 243	704 243	580 213
Dispositions (FI:P420, 421)	8		XXXX			
Produits sur dispositions	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Réduction de valeurs (FI:P420, 421)	10		XXXX			
Redressements des immobilisations	11		XXXX			
	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS (L.06 à L.13)	14	884 120	XXXX	(174 303)	(174 303)	(227 048)
VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE:						
Acquisition de stocks de fournitures	15		(117 879)	XXXX	(117 879)	(117 879)
Acquisition de frais payés d'avance	16		(130 296)		(130 296)	(65 299)
Utilisation de stocks de fournitures	17		117 879	XXXX	117 879	117 879
Utilisation de frais payés d'avance	18		65 285		65 285	77 256
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE (L.15 à L.18)	19		(65 011)		(65 011)	11 957
Autres variations des surplus (déficits) cumulés	20		(154 241)	154 241	0	
AUGMENTATION (DIMINUTION) DES ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.05 + L.14 + L.19 + L.20)	21	884 120	(309 200)	(183 100)	(492 300)	(1 564 943)
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) À LA FIN (L.04 + L.21)	22	(20 571 504)	(4 110 331)	(19 332 195)	(23 442 526)	(22 950 226)

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

## ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT</b>				
Surplus (déficit) de l'exercice	1	(252 986)	(1 349 852)	
<b>ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE:</b>				
Provisions liées aux placements de portefeuille et garanties de prêts	2			
Stocks de fournitures et frais payés d'avance	3	(65 011)	11 957	
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	704 243	580 213	
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	527 662	(18 587 185)	
Autres (préciser P297)	13			
<b>TOTAL DES ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE (L.02 à L.13)</b>	<b>14</b>	<b>1 166 894</b>	<b>(17 995 015)</b>	
Variation des actifs financiers et des passifs liés au fonctionnement	15	(1 246 614)	19 854 083	
<b>FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT (L.01 + L.14 + L.15)</b>	<b>16</b>	<b>(332 706)</b>	<b>509 216</b>	
<b>ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS</b>				
Sorties de fonds relatives à l'acquisition d'immobilisations	17	(878 546)	(807 261)	
Produits de disposition d'immobilisations	18			
<b>FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS (L.17 + L.18)</b>	<b>19</b>	<b>(878 546)</b>	<b>(807 261)</b>	
<b>ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT</b>				
Placements de portefeuille effectués	20			
Produits de disposition de placements de portefeuille	21			
Placements de portefeuille réalisés	22			
<b>FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT (L.20 à L.22)</b>	<b>23</b>			



Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

## ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>ACTIVITÉS DE FINANCEMENT</b>				
Dettes à long terme - Emprunts effectués	1		17 766 586	
Dettes à long terme - Emprunts remboursés	2	(833 951)	(123 278)	
Capitalisation de l'escompte et de la prime sur la dette	3			
Variation des emprunts temporaires - fonds d'exploitation	4	(1 438 382)	2 674 781	
Emprunts temporaires effectués - fonds d'immobilisations	5	528 215	840 902	
Emprunts temporaires remboursés - fonds d'immobilisations	6	(241 403)	(17 899 813)	
Variation du Fonds d'amortissement du gouvernement	7			
Variation des frais reportés liés aux dettes	8	4 561	(100 759)	
Autres (préciser P297)	9			
<b>FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT (L.01 à L.09)</b>	<b>10</b>	<b>(1 980 960)</b>	<b>3 158 419</b>	
<b>AUGMENTATION (DIMINUTION) DE LA TRÉSORERIE ET DES ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE (P.208-00, L.16 + L.19 + L.23 + P.208-01, L.10)</b>	<b>11</b>	<b>(3 192 212)</b>	<b>2 860 374</b>	
<b>TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE AU DÉBUT</b>	<b>12</b>	<b>3 412 855</b>	<b>552 481</b>	
<b>TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN (L.11 + L.12)</b>	<b>13</b>	<b>220 643</b>	<b>3 412 855</b>	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

## ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT:</b>				
Débiteurs - MSSS	1	(916 305)	294 602	
Autres débiteurs	2	(752 068)	403 481	
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	(74 445)		
Créditeurs - MSSS	7			
Autres créditeurs et autres charges à payer	8	559 433	606 245	
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	9			
Intérêts courus à payer	10	(7 257)	164 617	
Revenus reportés	11	(40 977)	18 302 268	
Passif au titre des sites contaminés	12			
Passif au titre des avantages sociaux futurs	13	(14 995)	82 870	
Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	14			
Autres éléments de passifs	15			
<b>TOTAL DE LA VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT (L.01 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>(1 246 614)</b>	<b>19 854 083</b>	

## 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

Le CLSC Naskapi, ci-après désigné par l'établissement, est un établissement public constitué le 15 février 2001 en corporation sans 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'organiser de concert avec ses partenaires les services de santé et les services sociaux sur son territoire de manière à répondre aux besoins de toute la population Naskapi et de toute personne en état d'urgence pour sa santé qui se trouve dans la région.

Le siège social de l'établissement est situé à Kawawachikamach.

En vertu des lois fédérale et provinciale de l'impôt sur le revenu, l'établissement n'est pas assujetti aux impôts sur le revenu.

## 2. Modification comptable

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

Le 1<sup>er</sup> avril 2022, l'établissement aurait dû appliquer les recommandations du nouveau chapitre SP 3280, « Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations », du *Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public*. Conformément aux exigences du nouveau chapitre SP 3280, l'établissement devrait comptabiliser un passif et une augmentation correspondante du coût de l'immobilisation corporelle visée à l'égard des obligations juridiques qui sont liées à la mise hors service d'une immobilisation corporelle et qui résultent de son acquisition, de sa construction, de son développement, de sa mise en valeur ou de son utilisation normale. Ces recommandations s'appliquent aux obligations liées à la mise hors service d'immobilisations corporelles contrôlées par l'établissement qui font ou non encore l'objet d'un usage productif, y compris les immobilisations corporelles louées.

Conformément aux nouvelles exigences, l'établissement doit comptabiliser un tel passif lorsque les conditions suivantes sont réunies :

- Il existe une obligation juridique qui oblige l'entité à engager des coûts de mise hors service relativement à une immobilisation corporelle;
- L'opération ou l'événement passé à l'origine du passif est survenu;
- Il est prévu que des avantages économiques futurs seront abandonnés;
- Il est possible de procéder à une estimation raisonnable du montant en cause.

L'établissement n'a pas évalué ou comptabilisé de passif concernant les obligations liées à la mise hors service d'immobilisations au 31 mars 2023.

### **3. 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 par 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 4270.

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.

Les principaux éléments pour lesquels l'établissement a effectué des estimations et formulé des hypothèses sont: la subvention à recevoir MSSS, la durée de vie utile des immobilisations corporelles, la provision relative à l'assurance salaire et les créances irrécouvrables.

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. 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. Opérations interentités**

Les opérations interentités sont des transactions conclues entre entités contrôlées par le gouvernement du Québec ou soumises à son contrôle conjoint, excluant les opérations de restructuration interne et les opérations conclues avec un partenaire dans le cadre d'un partenariat.

Elles sont comptabilisées à leur valeur comptable, soit le coût et leur amortissement cumulé, ou à leur valeur d'échange lorsqu'elles représentent des coûts attribués et recouverts ou lorsqu'elles sont conclues dans des conditions de pleine concurrence. Elles sont comptabilisées à leur valeur comptable lorsqu'elles sont sans contrepartie ou comporte une contrepartie symbolique. Elles ne sont pas comptabilisées lorsque l'établissement reçoit des services à titre gratuit. La valeur d'échange représente le montant convenu pour la contrepartie donnée en échange de l'élément transféré ou du service fourni.

#### **f. 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.

### **g. Dons, contributions, legs reçus de tiers autres 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.

### **h. 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.

## **i. 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.

## **j. 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.

## **k. Revenus de placement**

Les revenus d'intérêts, ainsi que les revenus de placements de portefeuille s'il y a lieu, sont constatés au fur et à mesure qu'ils sont gagnés, et reçus ou exigibles. La comptabilisation des revenus d'intérêts cesse lorsque le recouvrement du capital et des intérêts n'est plus raisonnablement sûr.

## **l. 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.

## **m. Dépenses de transfert**

Un paiement de transfert octroyé, payé ou à payer, est constaté aux charges de l'exercice au cours duquel le cédant l'a dûment autorisé et le bénéficiaire a satisfait tous les critères d'admissibilité, s'il en est.

Les critères d'admissibilité d'un paiement de transfert payé d'avance sont réputés être satisfaits à la date des états financiers.

Un transfert en capital pluriannuel pour le financement d'un projet d'immobilisation est autorisé selon le rythme de la réalisation des travaux admissibles.

## **n. 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 1<sup>er</sup> avril 2020. Pour les dettes antérieures, la méthode linéaire est utilisée.

## **o. 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 7.

### **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.

- Frais reportés liés aux dettes

Les frais reportés liés aux dettes représentent la somme du solde non amorti des frais de gestion et d'émission et de celui de l'escompte, après déduction celui de la prime.

Ceux relatifs aux dettes existantes au 31 mars 2020 sont amortis linéairement, alors que ceux relatifs aux dettes contractées depuis le 1<sup>er</sup> avril 2020 sont amortis selon la méthode du taux d'intérêt effectif.

Ils sont présentés en diminution des dettes à long terme à l'état de la situation financière.

### 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.

- Crédoiteurs MSSS, autres crédoiteurs et autres charges à payer

Les crédoiteurs MSSS, les autres crédoiteurs 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.

- Intérêts courus à payer

Les intérêts courus à payer au 31 mars sur toutes les dettes sont comptabilisés.

- Dettes à long terme

Les dettes à long terme sont comptabilisées au montant encaissé lors de l'émission et sont ajustées annuellement de l'amortissement de l'escompte ou de la prime pour atteindre le montant de capital à rembourser à l'échéance, calculé selon la méthode du taux d'intérêt effectif.

Elles sont présentées nettes du solde non amorti des frais reportés liés aux dettes.

- Passif au titre des sites contaminés

L'établissement n'a comptabilisé aucun passif au titre des sites contaminés au 31 mars 2023.

- 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, car elles sont payables au cours de l'exercice suivant.

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, car elles sont payables au cours de l'exercice suivant.

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.

## p. 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. Immobilisations

Les immobilisations sont comptabilisées au coût, lequel inclut tous les frais directement rattachés à leur acquisition, leur construction, leur développement, leur amélioration, y compris les frais financiers capitalisés au cours de cette période. Le coût des immobilisations détenues en vertu d'un contrat de location-acquisition qui fait en sorte que la quasi-totalité des avantages et des risques liés à la propriété sont transférés à l'établissement, est égal à la valeur actualisée des paiements exigibles.

Les immobilisations reçues gratuitement ou pour une valeur symbolique sont comptabilisées à leur juste valeur lorsqu'elles proviennent de tiers, ou à leur coût ainsi que leur amortissement cumulé si elles proviennent d'une partie apparentée, avec contrepartie aux revenus reportés s'il s'agit d'un bien amortissable ou aux revenus de l'exercice s'il s'agit d'un terrain. Les revenus reportés sont virés graduellement aux résultats, selon la même méthode et la même durée que l'amortissement de l'immobilisation.

Les immobilisations, à l'exception des terrains, sont amorties selon la méthode linéaire sur leur durée de vie utile, après considération de leur valeur résiduelle. Les immobilisations en cours de construction, en développement ou en mise en valeur sont amorties dès leur mise en service.

Les différentes catégories d'immobilisations et leur durée de vie utile sont :

Catégorie	Durée de vie utile
Bâtiments :	35 ou 50 ans
Améliorations majeures aux bâtiments :	35 ou 50 ans
Matériels et équipements :	3, 5 ou 15 ans
Équipements spécialisés :	12 ans
Matériel roulant :	5 ans
Développement informatique :	5 ou 10 ans
Réseau de télécommunication :	10 ans
Location-acquisition :	Sur la durée du bail

Les immobilisations pour lesquelles une réduction permanente de leur potentiel de services ou de leurs avantages économiques futurs est constatée font l'objet d'une moins-value. Aucune reprise sur réduction de valeur n'est constatée par la suite. De même, la valeur d'une immobilisation qui n'est plus utilisée ou qui est mise hors service est radiée ou ramenée à sa valeur résiduelle, le cas échéant.

L'amortissement et les moins-values sont constatés dans les charges de l'exercice.

Les contributions reçues pour l'acquisition d'un bien amortissable sont comptabilisées aux revenus reportés qui sont par la suite inscrits aux revenus au même rythme qu'il est amorti, à l'exception de celles destinées à l'achat d'un terrain qui sont directement inscrites aux revenus de l'exercice.

Les immobilisations et leurs opérations connexes sont présentées au fonds d'immobilisations.

## **ii. Stock de fournitures**

Les stocks de fournitures sont composés notamment de médicaments, de fournitures médicales et chirurgicales.

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 de l'épuisement successif.

## **iii. 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.

## **q. Autres méthodes**

### **i. Présentation de l'information financière par fonds**

Aux fins de présentation du RFA (AS-471), l'établissement utilise un fonds d'exploitation regroupant les opérations courantes de fonctionnement réparties entre les activités principales et accessoires, ainsi qu'un fonds d'immobilisations, lequel inclut les opérations relatives aux immobilisations, aux dettes à long

terme, aux subventions et à tout autre mode de financement se rattachant aux immobilisations. Les opérations et les soldes sont présentés dans les états financiers du fonds concerné.

## **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. Prêts interfonds**

Les prêts interfonds entre le fonds d'exploitation et le fonds d'immobilisations ne comportent aucune charge d'intérêts. Aucuns frais de gestion ne peuvent être facturés par le fonds d'exploitation au fonds d'immobilisations.

Les intérêts gagnés sur l'encaisse et les placements, réalisés à partir d'un solde prêté, appartiennent au fonds prêteur.

## **iv. Subventions MSSS**

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

## **v. 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.

## **vi. 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.

## **vii. 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.

## 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.

Conformément aux directives du MSSS, l'établissement présente aux pages non auditées 720-00 et 721-00 du RFA (AS-471) les coûts additionnels liés à la pandémie de la COVID-19 encourus jusqu'au 1er juin 2022, soit les charges par nature, les dépenses de transfert par objet et les immobilisations acquises ou construites par catégorie. Ces coûts sont comptabilisés dans les présents états financiers, sauf ceux relatifs aux équipements de protection individuelle provenant de l'approvisionnement gouvernemental n'ayant pas fait l'objet d'une facturation.

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. Maintien de l'équilibre budgétaire

En vertu des articles 3 et 4 de la Loi sur l'équilibre budgétaire du réseau public de la santé et des services sociaux (RLRQ, chapitre E-12.0001) l'établissement doit maintenir l'équilibre entre ses revenus et ses charges en cours d'exercice et ne doit engager aucun déficit en fin d'exercice.

Pour le présent exercice, il a réalisé un déficit de 252 986 \$. Par conséquent, l'établissement n'a pas respecté cette obligation légale.

## 6. Données budgétaires

Les données budgétaires présentées à l'état des résultats et à l'état des actifs financiers nets (dette nette) ont été adoptées initialement par le conseil d'administration le 20 mai 2022, à l'aide du formulaire Budget détaillé RR-446. Elles ont été préparées selon les mêmes méthodes comptables que les données réelles et pour le même ensemble d'activités et d'opérations.

## 7. 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 dans des dépôts à vue. 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 d'autres établissements du réseau de la santé et des services sociaux, de diverses compagnies d'assurances, du Régime de l'assurance maladie du Québec, de la Commission des normes, de l'équité, de la santé et de la sécurité du travail, du gouvernement du Canada et de la Nation Naskapi de Kawawachikamach 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. 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 33 % (41 % 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

	Entité du périmètre	Tiers hors périmètre	Total	Total
Autres débiteurs non en souffrance	175 396	1 247 764	1 423 160	599 436
Autres débiteurs en souffrance :				
Moins de 3 mois	7 995	4 501	12 496	1 442
De 3 mois à 6 mois	42 168	-	42 168	-
De 6 mois à 9 mois	-	-	-	-
De 9 mois à 12 mois	-	-	-	-
1 an et plus	-	115 835	115 835	226 673
Sous-total	50 163	120 336	170 499	228 115
Provision pour créances douteuses	-	-	-	-
Sous-total	50 163	120 336	170 499	228 115
Total des autres débiteurs	225 558	1 368 100	1 593 658	827 550

L'établissement est d'avis que la provision pour créances douteuses est suffisante pour couvrir le risque de non-paiement.

## 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
	Entité du périmètre	Tiers hors périmètre	Total	Total
Créditeurs et frais à payer – Rémunération	179 426	200 962	380 388	361 940
Créditeurs et frais à payer – Passifs découlant des transferts – Autres	-	-	-	-
Créditeurs et frais à payer – Fournisseurs	8 143	1 672 463	1 680 606	1 139 621
Dettes et emprunts temporaires (incluant les intérêts)	7 288 067	-	7 288 067	8 439 637

Dettes découlant d'ententes de PPP et de contrats de location-acquisitions (incluant les intérêts)	-	69 800	69 800	84 610
Total	7 475 636	1 943 225	9 418 861	10 025 808

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.

Les emprunts temporaires sont des marges de crédit sans échéances déterminées et à taux variables. Pour l'année antérieures, ils incluaient aussi des acceptations bancaires à taux et échéances fixes.

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.

Les flux de trésorerie contractuels relativement aux autres créiteurs sont les suivants :

	Exercice courant	Exercice précédent
De moins de 6 mois	2 060 994	1 501 561
De 6 mois à 1 an	-	-
De 1 à 3 ans	-	-
De 3 à 5 ans	-	-
De plus de 5 ans	-	-
Total des autres créiteurs	2 060 994	1 501 561

### c. Risque de marché

Le risque de marché est le risque que le cours du marché ou que les flux de trésorerie futurs d'un instrument financier fluctuent en raison de variations du prix du marché. Il se compose de trois types de risque : le risque de change, le risque de taux d'intérêt et l'autre risque de prix.

Étant donné que l'établissement n'effectue aucune opération en devises et ne détient pas de placements négociés sur un marché, il est exposé uniquement au risque de taux d'intérêt.

#### i. Risque de taux d'intérêt

Le risque de taux d'intérêt est le risque que la juste valeur des instruments financiers ou que les flux de trésorerie futurs associés à ces instruments financiers fluctuent en raison des variations des taux d'intérêt du marché.

L'établissement est exposé au risque de taux d'intérêt par ses emprunts temporaires et ses dettes à long terme et les avances de fonds - enveloppes décentralisées. Selon l'état de la situation financière, le solde de ces postes représente :

	Exercice courant	Exercice précédent
Emprunts temporaires	7 288 067	8 439 637
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	-	-
Dettes à long terme	17 993 542	18 827 493
Total	25 281 609	27 267 130

Les emprunts temporaires totalisant 7 288 067 \$, un montant de 7 288 067 \$ portent intérêt au taux moyen des bons du Trésor du Québec à 3 mois majoré de 0,02%. Puisque les intérêts sur ces emprunts sont pris en charge par le ministère de la Santé et des Services sociaux, ils ne sont pas exposés au risque de taux d'intérêt.

Du montant des avances de fonds - Enveloppes décentralisées et de la dette à long terme totalisant 17 993 542 \$, il y a un montant de 17 923 742 \$ portant intérêts à un taux variable; un montant de 49 283 \$ portant intérêt au taux de 1,99 % et un montant de 20 517 \$ portant intérêt au taux de 2,49 %. De ces montants, 17 923 742 \$ représente des emprunts pour lesquels les intérêts sont assumés par le ministère de la Santé et des Services sociaux. Le reste de 69 800 \$ représente des emprunts portant intérêt à des taux fixes pour lesquels les intérêts sont assumés par l'établissement. Le risque de taux d'intérêt sur ces emprunts est minime. Par conséquent, ces emprunts sont exposés au risque de taux d'intérêt et l'établissement ne gère pas activement ce risque.

## 8. Emprunts temporaires

La nature et le taux moyen pondéré des emprunts temporaires sont présentées à la page 633 du RFA (AS-471).

## 9. Dettes à long terme

Les conditions des dettes à long terme contractées auprès de parties non apparentées sont présentées à la page 634 du RFA (AS-471).

L'établissement a contracté des dettes à long terme auprès de parties apparentées, dont les principales conditions sont :

	Exercice courant	Exercice précédent
Billets à terme contractés auprès du fonds de financement en 2021 pour un montant total de 1 084 774 \$, à un taux de 1,263 %, garantie par le gouvernement du Québec, remboursables mensuellement par versement de 108 477 \$, échéant en 2031.	867 819	976 297
Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2022, pour un montant total de 17 766 575 \$, au taux de 1,263 %, garanti par le gouvernement du Québec, remboursable annuellement par versement de 819 141 \$, échéant en 2047.	17 055 923	17 766 586
Sous-total	17 923 742	18 742 883
Frais reportés liés aux dettes	101 297	105 858
Total	17 822 445	18 637 025

En présumant que les refinancements seront réalisés à l'échéance aux mêmes conditions que celles qui prévalaient à la date des états financiers, l'échéancier des versements en capital à effectuer au cours des prochains exercices sur la dette à long terme se détaille comme suit :

	\$
2023-2024	819 141
2024-2025	819 141
2025-2026	819 141
2026-2027	819 141
2027-2028	819 141
2028-2029 et subséquents	13 828 037
Total	17 923 742

## 10. Obligation découlant d'un contrat de location-acquisition

L'établissement a comptabilisé une obligation découlant d'un contrat de location-acquisition d'un montant total de 69 800 \$ (84 610 \$ pour l'exercice précédent), portant des taux d'intérêts de 2,49 % et 1,99 %, remboursable par versement mensuels totalisant 1 462 \$, et échéant le 7 juillet 2024 ainsi que le 18 février 2025.

L'échéancier de ses obligations est présenté à la page 634-01 du RFA (AS-471) tandis que les informations relatives aux immobilisations louées sont incluses aux pages 421-00, 421-01-et 422-00. L'amortissement de l'exercice comprend un montant de 21 325 \$ relié à celles-ci.

## 11. 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 courant				Exercice précédent
	Solde d'ouverture	Charge de l'exercice	Montants versés	Solde de fermeture	Solde de fermeture
Provision pour vacances	378 466	250 668	274 863	354 271	378 467
Assurance salaire	22 984	117 201	111 455	28 730	22 984
Provision pour maladie	11 054	134 196	130 742	14 508	11 053
Droits parentaux	-	5 429	5 429	-	-
Allocation rétention hors cadre	-	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>412 504</b>	<b>507 494</b>	<b>522 489</b>	<b>397 509</b>	<b>412 504</b>

## 12. Opérations avec des parties apparentées

L'établissement est apparenté à toutes les entités contrôlées, directement ou indirectement, par le gouvernement du Québec, ou soumises à son contrôle conjoint ou commun. Ces parties apparentées sont énumérées au début de la section 600 du RFA (AS-471).

Il est également apparenté à ses principaux dirigeants, soit le président-directeur général, le comité de direction ainsi qu'aux membres de son conseil d'administration, leurs proches parents, ainsi qu'avec toutes les entités sur lesquelles une ou plusieurs de ces personnes ont le pouvoir d'orienter les décisions financières et administratives.

Au cours de l'exercice, l'établissement n'a conclu aucune opération importante avec des parties apparentées autrement que dans le cours normal de ses activités et aux conditions habituelles. Ces opérations sont comptabilisées à la valeur d'échange. Elles sont présentées aux pages 612-00 à 647-00 du RFA (AS-471). Les informations relatives aux obligations et aux droits contractuels conclus avec des parties apparentées sont présentées aux pages 635 et 636 du RFA (AS-471).

Comme stipulé à la circulaire codifiée 03.01.42.03, la fourniture de services ou la location d'espaces ou d'équipements à un autre établissement du réseau de la santé et des services sociaux doit faire l'objet d'une facturation établie selon le prix de revient, excepté pour la fourniture de services liée aux activités et charges décrites aux centres d'activités suivants pour laquelle il n'y a aucune facturation : 6260 - Bloc opératoire, 6300 - Consultations externes, 6610 - Physiologie respiratoire, 6650 - Chambre hyperbare, 6710 - Électrophysiologie, 6750 - Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle, 6770 - Endoscopie, 6780 - Médecine nucléaire et TEP, 6800 - Pharmacie, 6830 - Imagerie médicale, 6840 - Radio-oncologie.

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

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	
<b>AFFECTATIONS D'ORIGINE EXTERNE</b>							
1	XXXX						
2	XXXX						
3	XXXX						
<b>AFFECTATIONS D'ORIGINE INTERNE</b>							
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					



DÉTAIL DES AFFECTATIONS DE SURPLUS CUMULÉS - FONDS AFFECTÉS DE PROVENANCE NATIONALE

		Surplus cumulés affectés au début	Réaffectation des surplus cumulés	Utilisation de l'exercice	Surplus cumulés à la fin (C1+C2-C3)	Notes
		1	2	3	4	
Services préhospitaliers d'urgence	1					
...	2					
...	3					
...	4					
...	5					
...	6					
...	7					
...	8					
...	9					
...	10					
...	11					
...	12					
...	13					
...	14					
...	15					
...	16					
...	17					
...	18					
...	19					
TOTAL (L.01 à L.19)	20					

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)							
..... 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							
Autres (Report de P290-01, L.45)							
Autres (Report de P290-02, L.45)							
Fonds affectés (Rep. P293)							
TOTAL MSSS (L.01 à L.32)							
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
<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS:</b>								
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							
<b>DOTATIONS</b>								
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							
<b>REVENUS REPORTÉS (L.36) AU:</b>								
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 4 aux É/F-Partie 2-Fds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

REVENUS REPORTÉS RÉSULTANT DE SOMMES ALLOUÉES PAR LE MSSS À DES FINS PARTICULIÈRES (FONDS AFFECTÉS)

Revenus reportés au début 1 Ajustements à la colonne 1 (Préciser P297) 2 Sommes allouées au cours de l'exercice 3 Revenus inscrits au cours de l'exercice 4 Revenus reportés à la fin (C1àC3-C4) 5 Variation des revenus reportés (C1+C2-C5) 6

REVENUS PROVENANT DU MSSS - FONDS AFFECTÉS À DES FINS PARTICULIÈRES

1						
2						
3						
4						
5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
22						
23						
24						
25						
26						
27						
28						
29						
30						

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	18 350 604	(18 350 604)			0	0	
2 Subventions MSSS - OMHS	XXXX						
3 Subventions MSSS - paiements de transfert	XXXX	18 350 604	(40 977)		18 309 627	40 977	
4 Subventions gouvernement du Canada (préciser)							
5 Donations (art 269)							
6 Autres sources							
7 TOTAL (L.01 à L.06)	18 350 604	0	(40 977)		18 309 627	40 977	

VENTILATION DES LIGNES 04, 05 et 06:

Subventions gouvernement du Canada:

8 Contributions reportables							
9 Contributions non reportables	XXXX				XXXX	XXXX	
10 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**

## 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



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
<b>GAIN SUR DISPOSITION:</b>					
Placements	1				
Gains de réévaluation réalisés	2				
Immobilisations	3	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.03)	4				
<b>AUTRES REVENUS:</b>					
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				
Commissions	16				
Ventes de place (services d'hébergement et de soins)	17			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	555 178			3
TOTAL (L.05 à L.24)	25	555 178			
<b>REVENUS DE PLACEMENT:</b>					
Dividendes	26				
Intérêts	27				
TOTAL (L.26 à L.27)	28				

## DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	6 998	443 468	8 261	547 112
Personnel-temps régulier	2	27 986	853 112	42 040	1 390 284
Temps supplémentaire	3	1 744	90 306	2 054	121 184
Primes	4	XXXX	595 004	XXXX	898 156
Main-d'oeuvre indépendante	5	7 370	1 058 277	8 436	1 149 788
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	44 098	3 040 167	60 791	4 106 524
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	8 077	318 205	10 855	427 602
Particuliers	9	6 295	158 378	5 525	233 968
TOTAL (L.08 + L.09)	10	14 372	476 583	16 380	661 570
<b>CHARGES SOCIALES</b>					
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	58 470	3 862 854	77 171	5 149 314
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	270 006	XXXX	112 737
Fournitures et autres charges	14	XXXX	6 357 720	XXXX	8 206 150
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	6 627 726	XXXX	8 318 887
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	58 470	10 490 580	77 171	13 468 201
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		53 365		794 646
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		53 365		794 646
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	58 470	10 437 215	77 171	12 673 555
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				1 312 402
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	58 470	10 437 215	77 171	11 361 153

## CHARGES NON RÉPARTIES

ACTIVITÉS PRINCIPALES:		Exercice courant	Exercice précédent	Notes
		1	2	
Frais de séjour des médecins itinérants et dépanneurs de certaines régions	1	14 585	16 891	
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			
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10			
Intérêts sur emprunts autorisés:				
- Fonds de financement	11	72 473		
	12	XXXX	XXXX	
- Autres (int. sur emprunts autres que F.F.)	13	73 199	20 738	
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	14			
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	15			
Variation pour assurance-salaire	16	5 745	5 304	
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	2 353	29 066	
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			
Rétroactivités salariales	27	245 798	128 152	
Règlement en équité salariale	28			
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	29			
Autres (préciser P391)	30			
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	414 153	200 151	
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
<b>FRAIS FINANCIERS</b>					
Intérêts sur emprunts temporaires et sur la dette	1	145 672	XXXX	530 681	
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	4 561	
Amortissement des frais d'émission et de gestion liés aux dettes	5	XXXX	XXXX		
<b>TOTAL DES FRAIS FINANCIERS (L.01 à L.05)</b>	<b>6</b>	<b>145 672</b>	<b>XXXX</b>	<b>535 242</b>	

					Notes
<b>AUTRES CHARGES</b>					
Buanderie et lingerie	7				
Électricité et combustible	8	76 121			
Frais de bureau et informatique	9	249 312			
Autres fournitures et approvisionnements	10				
Publicité et communication	11	16 458		XXXX	
Frais de déplacement et de représentation	12	388 411			
Transport des usagers	13	2 227 605			
Autres services de transport et de communication	14				
Allocation directes	15	140 907			
Honoraires professionnels	16	147 630			4
Taxes et Assurances	17	316 914			
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	2 581 725			5
<b>TOTAL DES AUTRES CHARGES (L.07 à L.23)</b>	<b>24</b>	<b>6 145 083</b>			

					Notes
<b>DÉPENSES DE TRANSFERT</b>					
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	
<b>TOTAL (L.25 à L.30)</b>	<b>31</b>			<b>XXXX</b>	

					Notes
<b>ENTRETIEN ET RÉPARATIONS</b>					
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	186 504	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	38		XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.32 à L.38)</b>	<b>39</b>	<b>186 504</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	

## AVANTAGES SOCIAUX

		PERSONNEL CADRE Heures	PERSONNEL CADRE Montant	PERSONNEL TEMPS RÉGULIER Heures	PERSONNEL TEMPS RÉGULIER Montant	Notes
		1	2	3	4	
<b>AVANTAGES SOCIAUX GÉNÉRAUX:</b>						
Congés annuels	1	1 451	100 210	4 279	150 458	
Congés fériés	2	630	44 128	1 198	14 195	
Congés mobiles	3					
Congés de maladie	4	48	3 229	3 249	115 382	
Congés quart stable de nuit	5					
Congés - mesure de rétention	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 129	147 567	8 726	280 035	
<b>AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS</b>						
Congés sociaux	8			28	1 093	
Droits parentaux	9			560	5 429	
Prestations d'ass.sal. (après délai de carence) (autoass.)	10			3 542	117 201	
Différentiel CNESST	11	XXXX		XXXX		
Développement des ressources humaines	12			345	12 680	
Indemnité de fin d'emploi	13	XXXX		XXXX	56 842	
Libération patronale et syndicale	14			198	5 062	
Banque de congés maladie	15			393	15 585	
Indemnité de départ	16	XXXX		XXXX	XXXX	
Assignment temporaire	17					
Retrait préventif - 5 premiers jours	18					
Autres (préciser P391)	19			459	20 076	
TOTAL (L.08 à L.19)	20			5 525	233 968	6
<b>TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.20)</b>	<b>21</b>	<b>2 129</b>	<b>147 567</b>	<b>14 251</b>	<b>514 003</b>	



Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

## CHARGES SOCIALES ET COÛTS DES DISPARITÉS RÉGIONALES

		Personnel cadre	Personnel temps régulier	Total (C1+C2)	Notes
		1	2	3	
<b>CHARGES SOCIALES</b>					
Assurance-emploi	1	5 888	30 057	35 945	
Fonds des services de santé (F.S.S.)	2	36 278	121 215	157 493	
CNESST (FSST)	3	6 454	37 366	43 820	
CNESST (Cotisation relative aux normes du travail)	4				
Régime de rentes du Québec	5	25 579	82 030	107 609	
Autres régimes de pension-retraite	6				
Primes d'assurance-salaire	7				
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	8	XXXX	2 792	2 792	
Régime d'assurance-cadres	9	11 414	XXXX	11 414	
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	10				
Régime québécois d'assurance parentale	11	4 159	17 988	22 147	
Autres (préciser P391)	12				
<b>TOTAL (L.01 à L.12)</b>	<b>13</b>	<b>89 772</b>	<b>291 448</b>	<b>381 220</b>	

## COUT DES DISPARITÉS RÉGIONALES

Primes liées aux salaires:

-Primes d'isolement et d'éloignement	14	61 271	426 162	487 433	
-Primes de rétention	15	16 476	71 388	87 864	
-Primes infirmières en dispensaire	16		37 646	37 646	
-Primes administratives d'attraction et de rétention	17				
-Autres (préciser P391)	18				
<b>TOTAL (L.14 à L.18)</b>	<b>19</b>	<b>77 747</b>	<b>535 196</b>	<b>612 943</b>	

## AUTRES FRAIS:

-Frais de déplacement lors du recrutement	20		1 844	1 844	
-Frais de déménagement	21	16 882	28 133	45 015	
-Frais d'entreposage	22	1 225	6 165	7 390	
-Dépenses de transit	23	41 170	122 966	164 136	
-Frais de logement du personnel	24	116 640	306 654	423 294	
-Frais de sorties	25	6 338	71 766	78 104	
-Frais de transport de nourriture	26				
-Autres (préciser P391)	27				
<b>TOTAL (L.20 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>182 255</b>	<b>537 528</b>	<b>719 783</b>	

<b>TOTAL (L.19 + L.28)</b>	<b>29</b>	<b>260 002</b>	<b>1 072 724</b>	<b>1 332 726</b>	
----------------------------	-----------	----------------	------------------	------------------	--

## DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
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				
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14				
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16				
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>					
	17				
	18		XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
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				
<b>TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)</b>					
	27				
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31				
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS TOTAUX (L.31 - L.27)</b>					
	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	3 régulier Heures	4 régulier Montant	
<b>AVANTAGES SOCIAUX GÉNÉRAUX</b>						
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					
<b>AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS</b>						
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
<b>CHARGES SOCIALES</b>				
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			
<b>TOTAL (L.01 à L.12)</b>	<b>13</b>			

		Personnel temps régulier	Personnel cadre	Autres	Total (C1+C2+C3)	Notes
		1	2	3	4	
<b>CHARGES EXTRAORDINAIRES</b>						
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					
<b>TOTAL (L.14 à L.24)</b>	<b>25</b>					

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

## ÉTAT DES RÉSULTATS

	Budget	Activités principales	Activités accessoires	Total (C2+C3)	Exercice précédent
	1	2	3	4	5
<b>REVENUS</b>					
Subventions MSSS (P362)	1	8 341 568	12 442 582	12 442 582	8 809 399
Subventions Gouvernement du Canada (C2:P290/C3:P291)	2				
Contributions des usagers (P301)	3		XXXX		
Ventes de services et recouvrements (P320)	4	345 112	794 646	794 646	53 365
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	337 000	555 178	555 178	480 827
TOTAL (L.01 à L.11)	12	9 023 680	13 792 406	13 792 406	9 343 591
<b>CHARGES</b>					
Salaires, avantages sociaux et charges sociales (C2:P320/C3:P351)	13	3 765 419	5 400 857	5 400 857	3 996 310
Médicaments (P750)	14	834 570	1 441 016	1 441 016	1 251 733
Produits sanguins	15		XXXX		
Fournitures médicales et chirurgicales (P755)	16	97 610	137 574	137 574	75 213
Denrées alimentaires	17	2 080	XXXX		
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles (P650)	18		XXXX		
Frais financiers (P325)	19	53 450	145 672	145 672	20 738
Entretien et réparations (C2:P325)	20	157 660	186 504	186 504	161 572
Créances douteuses (P321)	21		2 353	2 353	29 066
Loyers	22	659 870	423 295	423 295	358 786
Dépenses de transfert (P325)	23				
Autres charges (P325)	24	3 453 021	6 145 083	6 145 083	4 797 313
TOTAL (L.13 à L.24)	25	9 023 680	13 882 354	13 882 354	10 690 731
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.25)	26	0	(89 948)	(89 948)	(1 347 140)

## DÉTAIL DE POSTES D'ACTIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>ACTIFS FINANCIERS</b>				
<b>AUTRES DÉBITEURS</b>				
	1	XXXX	XXXX	
Ventes de services: Établissements publics	2			
Autres ventes de services	3			
Recouvrements: Établissements publics	4			
Autres recouvrements	5		4 769	
Établissements publics autres que ventes de services et recouvrements	6			
	7	XXXX	XXXX	
Contributions des usagers	8			
Avances aux employés	9	4 501	1 714	
Gouvernement du Canada autre que réclamation TPS	10			
Réclamation TPS (fédéral)	11	107 213	74 960	
Réclamation TVQ (provincial)	12	225 578	149 557	
Autres (préciser P391)	13	1 256 396	596 550	7
TOTAL (L.01 à L.13)	14	1 593 688	827 550	
Provision pour créances douteuses	15			
TOTAL (L.14 - L.15)	16	1 593 688	827 550	
<b>AUTRES ÉLÉMENTS:</b>				
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	74 445		8
Créances interétablissements (préciser P391)	23			
TOTAL (L.17 à L.23)	24	74 445		
<b>ACTIFS NON FINANCIERS</b>				
<b>STOCKS DE FOURNITURES:</b>				
Médicaments	25	59 021	59 021	
Produits sanguins	26			
Fournitures médicales et chirurgicales	27	35 496	35 496	
Denrées alimentaires	28			
Équipements de protection individuelle	29			
Autres (préciser P391)	30	23 362	23 350	9
TOTAL (L.25 à L.30)	31	117 879	117 867	
<b>FRAIS PAYÉS D'AVANCE</b>				
Jours de maladie payés par anticipation	32	15 442	13 249	
Cotisations à la CNESST	33			
Cotisation à la confédération, à la fédération ou à l'association d'établissements	34			
Autres (préciser P391)	35	114 856	52 050	10
TOTAL (L.32 à L.35)	36	130 298	65 299	

## DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER</b>				
Établissements publics	1	8 143	11 507	
Transferts à payer	2			
Fournisseurs	3	1 493 183	925 768	
Salaires courus à payer	4	162 061	142 562	
Déductions à la source et charges sociales à payer:				
- FSS à payer	5	19 232	12 930	
- Autres DAS et charges sociales à payer	6	112 088	96 558	
Provision pour passifs éventuels	7			
Équité salariale - Rétroactivité	8		66 086	
Impôt provincial à payer	9	48 106	29 436	
Autres (préciser):				
Provision à payer	10	38 901	14 368	
<b>TOTAL (L.01 à L.10)</b>	<b>11</b>	<b>1 881 714</b>	<b>1 299 215</b>	
<b>INTÉRÊTS COURUS À PAYER</b>				
Fonds de financement	12			
Financement-Québec	13			
Autres	14			
<b>TOTAL (L.12 à L.14)</b>	<b>15</b>			
	16	XXXX	XXXX	
	17	XXXX	XXXX	
	18	XXXX	XXXX	
<b>AUTRES ÉLÉMENTS DU PASSIF</b>				
Congés à traitement différé	19			
Passifs liés aux instruments financiers dérivés	20			
Autres (préciser):				
Revenus Reportés	21			
Dettes interétablissements (préciser)	22			
<b>TOTAL (L.19 à L.22)</b>	<b>23</b>			

## 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	
<b>MSSS - MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER</b>						
<b>ACTIVITÉS PRINCIPALES</b>						
Budget net-incidence sur trésorerie et fonds affectés	1		9 814 784	9 814 784	0	
Rectificatifs post-budgétaires	2					
Budget sans incidence sur trésorerie - produits sanguins	3					
Budget sans incidence sur trésorerie - Financement lié à la COVID	4					
(Dimin.) Augmentation du financement	5	919 901	2 627 798	1 704 130	1 843 569	
Variation des revenus reportés	6	XXXX	XXXX		XXXX	
Comptes à fins déterminées	7					
<b>ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS:</b>						
Budget sans incidence/trésorerie EPC Rénov. fonctionnelles mineures	8					
<b>TOTAL (L.01 à L.08)</b>	<b>9</b>	<b>919 901</b>	<b>12 442 582</b>	<b>11 518 914</b>	<b>1 843 569</b>	
<b>ACTIVITÉS ACCESSOIRES</b>						
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					
<b>TOTAL (L.10 à L.14)</b>	<b>15</b>					
<b>TOTAL (L.09 + L.15)</b>	<b>16</b>	<b>919 901</b>	<b>12 442 582</b>	<b>11 518 914</b>	<b>1 843 569</b>	

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	1 713 042
Subvention à recevoir - MSSS (reporté à P204, L.07)	18	130 527



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
<b>SOLDE AU DÉBUT</b>								
- Salaires		20 728		337 011		9 799	367 538	12 691
- Charges sociales		2 256		41 455		1 255	44 966	1 677

VARIATION DE L'EXERCICE

Activités principales:

- Salaires		4 399		(20 969)		3 145	(13 425)	21 547
- Charges sociales		1 347		(3 226)		309	(1 570)	2 986

Activités accessoires:

- Salaires								
- Charges sociales								

SOLDE À LA FIN:

- Salaires (L.01 + L.03 + L.05)		25 127		316 042		12 944	354 113	34 238
- Charges sociales (L.02 + L.04 + L.06)		3 603		38 229		1 564	43 396	4 663

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

Droits parentaux:

- Composante clinique								
- Autres composantes								

Provision pour vacances:

- Composante clinique								
- Autres composantes								

Provision pour banque maladie gelée:

- Composante clinique								
- Autres composantes								

Provision pour banque maladie courante:

- Composante clinique								
- Autres composantes								
<b>TOTAL (L.09 à L.16)</b>								

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	Notes
	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	
<b>ACTIVITÉS PRINCIPALES:</b>						
1 Congés annuels	78 651			78 651	301 529	
2 Congés fériés	43 699			43 699	52 742	
3 Congés mobiles						
4 Congés mesure de rétention						
5 Congés quart stable de nuit						
6 TOTAL VACANCES (L.01 à L.05)	122 350			122 350	354 271	
7 Banque maladie gelée						
8 Banque maladie courante	1 887			1 887	14 508	
9 Droits parentaux						
10 Assurance-salaire	6 290			6 290	28 730	
11 Allocation rétention hors cadre (20%)						
12 TOTAL DES ACTIVITÉS PRINCIPALES (L.06 à L.11)	130 527			130 527	397 509	
<b>ACTIVITÉS ACCESSOIRES:</b>						
13 Congés annuels						
14 Congés fériés						
15 Congés mobiles						
16 Congés mesure de rétention						
17 Congés quart stable de nuit						
18 TOTAL VACANCES (L.13 à L.17)						
19 Banque maladie gelée						
20 Banque maladie courante						
21 Droits parentaux						
22 Assurance-salaire						
23 Allocation rétention hors cadre (20%)						
24 TOTAL ACTIVITÉS ACCESSOIRES (L.18 à L.23)						
<b>ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS - RÉPARTITIONS:</b>						
25 Composante clinique						
26 Autres composantes						
27 TOTAL (L.25 + L.26)						

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

## DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES

		Solde au début	Nouveaux emprunts	Remboursement de capital	Refinancement	Solde à la fin (C1+C2-C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
<b>EMPRUNTS TEMPORAIRES</b>							
Acceptations bancaires	1	2 700 000	11 725 000	14 425 000		0	
Emprunts bancaires	2						
Marges de crédit	3	5 000 000		5 000 000		0	
Billets à escompte	4						
Billets de trésorerie	5						
Billets au pair	6	75 293	6 336 911	75 293		6 336 911	
Autres (préciser P391)	7						
<b>TOTAL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES (L.01 à L.07)</b>	<b>8</b>	<b>7 775 293</b>	<b>18 061 911</b>	<b>19 500 293</b>		<b>6 336 911</b>	
<b>ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE</b>	<b>9</b>	<b>75 293</b>	<b>6 336 911</b>	<b>75 293</b>		<b>6 336 911</b>	
<b>TIERS HORS PÉRIMÈTRE</b>	<b>10</b>	<b>7 700 000</b>	<b>11 725 000</b>	<b>19 425 000</b>		<b>0</b>	

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				
.....	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				

## 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	130 527				130 527	
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	(128 851)		315 923	22 997	164 075	
Niveau de soins alternatifs (NSA)	21						
Imagerie médicale	22						
Soutien à l'optimisation	23						
Assurance salaire - EPC	24						
Dialyse	25						
Rehaussement des bases budgétaires	26						
COVID-19	27	(558 992)				(558 992)	
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						
Soutien psychosocial pour les proches aidants	38						
Autres (reports de P392-00, 392-02 et 393-00)	39	1 477 217		2 311 875	1 681 133	2 107 959	
TOTAL (L.01 à L.39)	40	919 901		2 627 798	1 704 130	1 843 569	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

## 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	(39 331)		39 331		0	
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			6 729		6 729	
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	3 579		(3 579)		0	
Mesures découlant des conventions collectives EPC - Ex. courant	16	XXXX	XXXX				
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			44 011		44 011	
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	(93 099)		108 563	15 464	0	
Autres mesures sal. - Ex. courant	25	XXXX	XXXX				
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	(128 851)		195 055	15 464	50 740	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

## DÉTAIL AUTRES MESURES SALARIALES EN RESSOURCES HUMAINES

Établissements publics Autres mesures en ressources humaines		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	
Projets ratios	1						
Prendre soins	2			7 533	7 533	0	
Ajout personnels administratifs et technique (AA3)	3						
Forfait d'installation des pharmaciens	4						
Incentifs financiers attraction personnel en soins infirmiers et cardiorespiratoire	5			87 713		87 713	
Mesure estivale - Heures supplémentaires payées à taux double	6			4 844		4 844	
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						
Bourses							
Bourse DEP PAB	11						
Bourse AEP SSAES PAB	12						
Bourse psychothérapie	13						
Bourse agents administratifs	14						
Bourse SASI	15						
Bourse dentisterie	16						
Bourse sage-femme	17						
Bourse régions éloignées	18						
Encadrement							
Budget national de développement du personnel d'encadrement	19			2 000		2 000	
Gestionnaires en CHSLD							
Ajout de gestionnaires en CHSLD	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Renforcement gestion de proximité	21						
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) reporté à P390-00, L.20	38			102 090	7 533	94 557	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

## MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 1 de 3)

Établissements publics Mesures des conventions collectives et équité salariale	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	
<b>Primes</b>						
Prime de délestage de 3,5 % - Catégorie 1	1		9 140		9 140	
Prime de délestage pour les perfusionnistes cliniques	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Forfaitaire infirmières auxiliaires	3					
Prime secrétaire médicale	4					
Prime de 10 % perfusionnistes cliniques	5					
Prime de soins critiques - Catégorie 4 TE 2236,2276,2218	6					
Prime de soins critiques - sauf ÉVAQ	7					
Primes soins critiques 3h Catégorie 4	8					
Prime spécifique de soins critiques - Soins obstétricaux	9					
Prime récurrente en 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 pour les quarts de 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		1 198		1 198	
<b>Institut Philippe-Pinel</b>						
Rangement Intervenant en pacification	23					
Prime Pinel	24					
Prime Pinel SPGQ	25					
<b>Budget PDRH</b>						
Budget dédié à l'encadrement professionnel Catégorie 1	26					
Budget PDRH Catégorie 2-3	27					
Budget développement pratique professionnelle Catégorie 4	28					
<b>Titularisation</b>						
Titularisation en centres jeunesse	29					
Titularisation Catégorie 4 - laboratoires, imagerie médicale et électrophysiologie médicale	30					
Titularisation Catégorie 4 - Travailleurs sociaux, éducateurs, agents de relations humaines, techniciens en éducation spécialisée, psychologues et psychoéducateurs	31					
<b>TOTAL (L.01 à L.31) reporté à P390-00, L.20</b>	<b>32</b>		<b>10 338</b>		<b>10 338</b>	



Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

## MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 2 de 3)

Établissements publics Mesures des conventions collectives et équité salariale (suite)	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	
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(e) d'intervention milieu psychiatrique-chef d'équipe et Agent(e) d'intervention milieu médico-légal-chef d'équipe	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			7 172		7 172
Règlement griefs						
Règlement griefs invalidité - Rétroactivité de verser les primes existantes	12					
Primes non récurrentes des nouvelles conventions collectives pendant l'invalidité en assurance salaire	13					
Renouvellement conventions collectives Impact primes élargies ou nouvelles pendant l'invalidité en assurance salaire	14					
Avancement d'échelon	15					
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	16					
Indemnité annuelle provisoire recrutement et maintien emploi - Grand Nord	17					
Modifications primes de rétention 14 000 \$, 15 000 \$ et 17 000 \$ dans les régions 17 et 18	18					
Compensation annuelle équivalente à 50 % du montant des dépenses encourues 3e et 4e sortie de l'année civile précédente	19					
Reclasser les localités de Kawawachikamack et de Schefferville au Secteur IV	20					
Projets pilotes						
Autogestion des horaires	21					
Transfert d'expertise à l'urgence	22					
Prévoir mise en place 3 projets pilotes locaux en centres jeunesse	23					
Postes atypiques de fin de semaine	24					
Modèle de soins Sage-femme	25					
Forfaits d'installation Sage-femme	26					
Dépannage Sage-femme	27					
Forum santé global	28					
TOTAL (L.01 à L.28) reporté à P390-00, L.20	29			7 172		7 172

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

## MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 3 de 3)

Établissements publics Mesures des conventions collectives et équité salariale (suite)	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	
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					
Prime de soir - Révision	15			512	512	
Contribution - Ass-Maladie	16			64	64	
Cotisation Norme du travail	17			692	692	
	18					
TOTAL (L.01 à L.18) reporté à P390-00, L.20	19			1 268	1 268	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

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

Établissements publics		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	
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						
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) reporté à P390-00, L.20	17						

## PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3

**Numéro****Note**

3	<b>Page 302 - L24 C1</b>	<b>2023</b>	
	Programme Health Canada	\$\$\$	
	Home & Community Care	411 868	
	Maternal Child Health	56 401	
	Fetal Alcohol Spectrum Disorders	15 304	
	Prenatal Nutrition	5 003	
	Aboriginal Diabetes Initiative	66 602	
		<hr/>	
		555 178	
4	<b>Page 325 - L16 C1</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
		\$\$\$	\$\$\$
	Honoraires - autres	49 655	0
	Honoraires - Légaux	57 359	75 278
	Honoraires - Vérification	40 616	101 012
		<hr/>	<hr/>
		147 630	176 290
5	<b>Page 325 - L23 C1</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
		\$\$\$	\$\$\$
	Hébergements usagers	919 879	549 124
	Ambulance et Medevac	585 378	700 139
	Disparités régionales	408 097	377 357
	Besoins spéciaux	320 296	318 092
	Services achetés	179 197	269 826
	Divers	65 118	41 449
	Activités spéciales	29 809	34 667
	Formation du personnel	27 513	22 218
	Transport locaux	26 193	53 771
	Matériel roulant	10 737	0
	Location	6 362	0
	Frais financiers autres	3 144	44 208
		<hr/>	<hr/>
		2 581 725	2 410 851

6	Page 330 - L19 C3	2023		
		\$\$\$	HEURES	
	Déplacement employées - fragmentaire	13 906	309	
	Préavis de départ payé et non travaillé	6 170	150	
		20 076	459	
7	Page 360 - L13 C1		2023	
			\$\$\$	
	C/R DIVERS		701 216	
	Programme Santé Canada		555 180	
			1 256 396	
8	Page 360 - L22 C1		2023	
			\$\$\$	
	Montant de TVQ à réclamer des années antérieurs		5 374	
	Remboursement Revenu Québec-Sommaire DAS 2020		69 071	
			74 445	
9	Page 360 - L30 C1		2023	2022
			\$\$\$	\$\$\$
	STOCKS DENTISTERIE		23 362	23 362
			23 362	23 362
10	Page 360 - L35 C1		2023	2022
			\$\$\$	\$\$\$
	Divers frais payés d'avances		114 856	52 050
			114 856	52 050

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

## 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	
Financement récurrent - Lettre de Pierre-Albert Coubat du 10 mars 2022	1	1 650 000			1 650 000	0	
Rehaussement service psy.	2	(138 704)				(138 704)	
Réseau d'éclaireurs 21-22	3	(55 000)				(55 000)	
Bonifier l'offre de services en santé mentale	4	5 500				5 500	
Enveloppe budgétaire du volet équipement non méd et mobilier	5	6 133			6 133	0	
Financement MOI 2021-2022	6	4 220				4 220	
Prg.National Coaching - Exer.ant.	7	5 068				5 068	
MOI - Fin.2022-2023 23-FA-141	8			65 400		65 400	
SSANA - 22-FA-394	9			2 700 000		2 700 000	
Accompagnement DG 22-FA-412	10			45 000		45 000	
Capacité accueil stagiaire 22-RH-273	11			(75 000)		(75 000)	
Réseaux - éclaireurs 22-PF-354	12			(112 139)		(112 139)	
Violence Cong. 22-PF-355	13			(108 443)		(108 443)	
Violence Cong. 22-PF-250	14			(132 000)		(132 000)	
Violence Cong. 22-PF-297	15			(10 000)		(10 000)	
Violence Cong. 22-PF-263	16			(1 000)		(1 000)	
Violence Cong. 22-PF-248	17			(30 000)		(30 000)	
Covid 19 - 1er juin 2022-31 mars 2023	18			16 746		16 746	
...	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						
Report de P392-01, P392-03 et P392-04, L.46	45						
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P390, L.39	46	1 477 217		2 358 564	1 656 133	2 179 648	

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					

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						



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					

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			(71 689)	(71 689)	
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			25 000	25 000	0
	40	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	41					
TOTAL (L.01 à L.41)	42			(46 689)	25 000	(71 689)

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						
<b>TOTAL (L.01 à L.45)</b>	<b>46</b>						

**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	
<b>Comptes à fins déterminées - Activités principales</b>							
...	1						
...	2						
...	3						
...	4						
...	5						
...	6						
...	7						
...	8						
...	9						
...	10						
...	11						
...	12						
...	13						
...	14						
...	15						
<b>TOTAL (L.01 à L.15)</b>	<b>16</b>						
<b>Comptes à fins déterminées - Activités accessoires</b>							
...	17						
...	18						
...	19						
...	20						
...	21						
...	22						
...	23						
...	24						
...	25						
...	26						
...	27						
...	28						
...	29						
...	30						
...	31						
<b>TOTAL (L.17 à L.31)</b>	<b>32</b>						

## 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 <sup>er</sup> 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
<b>AUTRES DÉBITEURS</b>				
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	(10)		
Réclamation TVQ provincial	8	(20)	14 040	
Autres (préciser P490)	9			
<b>TOTAL DES AUTRES DÉBITEURS (L.01 à L.09)</b>	<b>10</b>	<b>(30)</b>	<b>14 040</b>	
<b>AUTRES ÉLÉMENTS</b>				
Intérêts courus	11			
	12	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P490)	13			
<b>TOTAL DES AUTRES ÉLÉMENTS (L.11 à L.13)</b>	<b>14</b>			
<b>ACTIFS NON FINANCIERS</b>				
<b>FRAIS PAYÉS D'AVANCE</b>				
Autres frais payés d'avance (préciser P490)	15			
Dépôts ou avance sur acquisitions d'immobilisations	16			
<b>TOTAL DES FRAIS PAYÉS D'AVANCE (L.15 + L.16)</b>	<b>17</b>			

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

## DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER</b>				
Fournisseurs	1	179 280	202 346	
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	179 280	202 346	
<b>AUTRES ÉLÉMENTS (préciser):</b>				
.....	9			
.....	10			
TOTAL (L.09 + L.10)	11			
<b>INTÉRÊTS COURUS À PAYER</b>				
Société québécoise des infrastructures	12	20	20	
Financement-Québec	13			
.....	14	XXXX	XXXX	
Fonds de financement	15	162 215	169 472	
Autres	16			
TOTAL (L.12 à L.16)	17	162 235	169 492	
<b>PASSIFS AU TITRE DES SITES CONTAMINÉS</b>				
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			
<b>OBLIGATIONS LIÉES À LA MISE HORS SERVICE D'IMMOBILISATIONS</b>				
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 DE POSTES DE PASSIFS: DÉTAILS DES INTÉRÊTS COURUS À PAYER

		Intérêts courus au début 1	Dépenses d'intérêts de l'exercice 2	Paiements 3	Intérêts courus à la fin (C1+C2-C3) 4	Notes
<b>DÉTAIL DES INTÉRÊTS COURUS À PAYER</b>						
Emprunts temporaires:						
Acceptations bancaires	1					
Emprunts bancaires	2					
Marge de crédit	3					
Billets à escompte	4					
Billets de trésorerie	5					
Billets au pair	6	512		492	20	
Autres emprunts temporaires (préciser P490)	7					
<b>TOTAL (L.01 à L.07)</b>	<b>8</b>	<b>512</b>		<b>492</b>	<b>20</b>	
Dettes à long terme:						
Obligations	9					
Billets	10	168 980	498 862	505 627	162 215	
Obligations découlant de contrats de location-acquisition	11					
Obligations découlant de partenariat public et privé	12					
Emprunts hypothécaires	13					
Emprunts bancaires autres que des emprunts hypothécaires	14					
Autres marchés financiers (préciser P490)	15					
<b>TOTAL (L.09 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>168 980</b>	<b>498 862</b>	<b>505 627</b>	<b>162 215</b>	
<b>TOTAL (L.08 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>169 492</b>	<b>498 862</b>	<b>506 119</b>	<b>162 235</b>	

## 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	
<b>DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES</b>							
Acceptations bancaires	1						
Emprunts bancaires	2						
Marges de crédit	3	422 941	528 215			951 156	
Billets à escompte	4						
Billets de trésorerie	5						
Billets au pair	6	241 403		241 403		0	
Autres emprunts temporaires (préciser P490)	7						
<b>TOTAL (L.01 à L.07)</b>	<b>8</b>	<b>664 344</b>	<b>528 215</b>	<b>241 403</b>		<b>951 156</b>	
<b>ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE</b>	<b>9</b>	<b>664 344</b>	<b>528 215</b>	<b>241 403</b>		<b>951 156</b>	
<b>TIERS HORS PÉRIMÈTRE</b>	<b>10</b>						
		Solde au début	Nouveaux emprunts	Remboursement de capital	Refinancement	Solde à la fin (C1+C2-C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
<b>DÉTAIL DE LA DETTE À LONG TERME</b>							
Obligations	11						
Billets	12	18 742 883		819 141		17 923 742	
Obligations découlant de contrats de location-acquisition	13	84 610		14 810		69 800	
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						
<b>TOTAL (L.11 à L.19)</b>	<b>20</b>	<b>18 827 493</b>		<b>833 951</b>		<b>17 993 542</b>	
<b>ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE</b>	<b>21</b>	<b>18 742 883</b>		<b>819 141</b>		<b>17 923 742</b>	
<b>TIERS HORS PÉRIMÈTRE</b>	<b>22</b>	<b>84 610</b>		<b>14 810</b>		<b>69 800</b>	
						Exercice courant	Notes
						5	
MOINS: Fonds d'amortissement du Gouvernement	23						
MOINS: Frais reportés liés aux dettes	24					101 297	
Dettes nettes du fonds d'amortissement et des frais reportés liés aux dettes (L.20 - L.23 - L.24))	25					17 892 245	

## COMPOSITION DU SOLDE DU FONDS D'IMMOBILISATIONS

	Solde au début	Ajustements au solde du début (préciser P490)	Affectations de l'exercice	Utilisations de l'exercice	Solde à la fin (C1+C2+C3-C4)	Notes
	1	2	3	4	5	
Composition du solde de fonds au 31 mars:						
Terrains	1					
Produit de disposition de terrains	2					
Transferts de solde de fonds nets	3	23 122	154 241	163 038	14 325	
Transferts budgétaires nets	4					
Projets autofinancés financés par un réaménagement budgétaire (ponction)	5					
Projets CHSLD réalisés en mode PPP	6					
Contrats de localisation-acquisition - CHSLD	7					
Application de la norme sur les paiements de transfert	8					
Autres (préciser P490)	9					
Surplus (déficits) cumulés (L.01 à L.09)	10	23 122	154 241	163 038	14 325	

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	
<b>SUBVENTION À RECEVOIR - MSSS</b>							
Immobilisations - Écart de financement - réforme comptable	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Subvention à recevoir immobilisations - MSSS	2	19 301 263		(522 127)	5 535	18 773 601	
Passif au titre des sites contaminés	3						
Obligations liées à la mise hors services d'immobilisations	4						
<b>Intérêts courus sur les dettes:</b>							
- Financement-Québec et Fonds de financement	5	169 578		(7 363)	XXXX	162 215	
- Société québécoise des infrastructures	6	20			XXXX	20	
- Créanciers hors périmètre	7				XXXX		
Remboursement du capital des dettes	8	XXXX	XXXX	1 060 613	1 060 613	XXXX	
Remboursement des intérêts sur les dettes	9	XXXX	XXXX	504 347	504 347	XXXX	
Fonds d'amortissement du gouvernement	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P490)	11						
Variation des revenus reportés	12	XXXX	XXXX	40 977	40 977	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	
<b>TOTAL (L.01 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>19 470 861</b>		<b>1 076 447</b>	<b>1 611 472</b>	<b>18 935 836</b>	

Solde de fin  
5

Notes

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	162 235
Subvention à recevoir MSSS (reporté à P204, L.07) (L.02 + L.03 + L.04, C.5)	18	18 773 601
<b>TOTAL (L.17 + L.18) et (L.16 = L.19)</b>	<b>19</b>	<b>18 935 836</b>

## CALCUL DE LA SUBVENTION À RECEVOIR MSSS (page 1 de 2)

		Exercice terminé le 31 mars 2023
<b>1. Dettes à long terme</b>		
	1	17 923 742
Dette à long terme avec des entités du périmètre (P.403-00, L.21, C.5)	1	17 923 742
Emprunts découlant d'ententes de PPP remboursés par le MSSS	2	
Emprunts hors périmètre remboursés par le MSSS	3	
Autres (préciser P.490)	4	
TOTAL (L.01 à L.04)	5	17 923 742
<b>Ajustements à soustraire</b>		
Fonds d'amortissement du Gouvernement (P.403-00, L.23, C.5)	6	
Frais reportés liés aux dettes	7	101 297
Autres (préciser P.490)	8	
TOTAL (L.06 à L.08)	9	101 297
<b>Projets autofinancés à long terme non subventionnés par le MSSS (inclus à la L.05)</b>		
FF - Sans réaménagement budgétaire	10	
FF - Avec réaménagement budgétaire	11	
FQ - Sans réaménagement budgétaire	12	
FQ - Avec réaménagement budgétaire	13	
TOTAL (L.10 à L.13)	14	
TOTAL (L.05 - L.09 - L.14)	15	17 822 445
<b>2. Emprunts temporaires (Fonds d'immobilisations) montants à considérer :</b>		
Emprunts temporaires avec des entités du périmètre (P.403-00, L.09, C.5)	16	951 156
Emprunts temporaires (hors périmètres) qui seront financés par le MSSS	17	
Projets autofinancés à court terme par le FF et FQ	18	
Autres ajustements (préciser P.490)	19	
TOTAL (L.16 + L.17 - L.18 + L.19)	20	951 156
<b>3. Autres éléments non inclus dans les dettes à long terme et les emprunts temporaires Éléments à considérer :</b>		
Frais courus - projets SQI	21	
Frais courus - autres projets	22	
Créditeurs et autres charges à payer en lien avec des dépenses admissibles	23	
Autres : (préciser P.490)	24	
TOTAL (L.21 à L.24)	25	
Total des subventions du MSSS / gouvernement du Québec à recevoir (L.15 + L.20 + L.25)	26	18 773 601

## CALCUL DES REVENUS REPORTÉS LIÉS AUX IMMOBILISATIONS SUBVENTIONNÉES PAR LE MSSS

Exercice terminé  
le 31 mars 2023

## 1. Immobilisations

		1
Total des immobilisations aux coûts (P.423-00, L.13, C.1)	1	23 937 768
Terrains (P.423-00, L.01, C.1)	2	
Amortissement cumulé (P.423-00, L.13, C.2)	3	4 591 248
VCN - Location-acquisition (P.421-01, L.15, C.7)	4	56 509
VCN - Bâtiments PPP (achats de place en CHSLD) (P.421-04, L.14, C.7)	5	
Autres ajustements (préciser P.490)	6	
TOTAL (L.01 - L.02 - L.03 - L.04 - L.05 - L.06)	7	19 290 011

## 2. Projets ou immobilisations non financés par le MSSS (VCN)

Projets autofinancés avec réaménagement budgétaire	8	
Projets autofinancés sans réaménagement budgétaire	9	
Acquisitions réalisées avec des transferts de solde de fonds	10	154 241
Acquisitions réalisées avec des transferts budgétaires nets	11	
...	12	
...	13	
...	14	
...	15	
...	16	
Autres (préciser P.490)	17	
TOTAL (L.08 à L.17)	18	154 241

## 3. Revenus reportés liés aux immobilisations non subventionnées par le MSSS

Subventions MSSS (autres) (P.294-00, L.01, C.5) :	19	
Subventions MSSS (OMHS) (P.294-00, L.02, C.5) :	20	
Subventions gouvernement du Canada immo. (P.294-00, L.04, C.5) :	21	
Revenus reçus par donations (P.294-00, L.05, C.5) :	22	
Revenus d'autres sources (P.294-00, L.06, C.5) :	23	
TOTAL (L.19 à L.23)	24	
Revenus reportés pour les projets non débutés au 31 mars :	25	
Autres ajustements (préciser P.490)	26	(826 143)
TOTAL (L.24 - L.25 - L.26)	27	826 143
TOTAL (L.07 - L.18 - L.27)	28	18 309 627

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

SOMMAIRE ANNUEL DES DÉPENSES D'IMMOBILISATIONS PAR SOURCE DE FINANCEMENT

ENVELOPPES DÉCENTRALISÉES (MANDATS RÉGIONALISÉS)

	1	2	3	4	5	6	Notes
	Montants attribués par le MSSS non utilisé au début	Montants attribués par le MSSS Exercice courant	Dépenses encourues au F.I. aux résultats (non capitalisées)	Dépenses encourues au F.I. au bilan (capitalisées)	Montants attribués par la Régie aux établissements de la région 17	Solde non utilisé à la fin	

Immobilisations:

1 - Maintien des actifs immobiliers	32 356					32 356	
2 - Renovations fonctionnelles mineures et autres que CHSLD	(52 045)					(52 045)	
3 - Renovations fonctionnelles mineures en CHSLD	(159 958)					(159 958)	
4 - Efficacité énergétique (programme spécifique)							
5 - Autres (préciser P490)	(587 631)					(587 631)	
6 - TOTAL (L.01 à L.05)	(767 278)					(767 278)	
Mobilier et équipement:							
7 - Équipement non médical et mobilier	(256 798)			15 151		(271 949)	
8 - Équipement médical	(855 611)			96 569		(952 180)	
9 - Autres (préciser P490)	(212 905)					(212 905)	
10 - TOTAL (L.07 à L.09)	(1 325 314)			111 720		(1 437 034)	

Autres:

11 - Maintien des actifs informationnels	(3 097)	XXXX				(3 097)	
12 - Autres dépenses en technologie de l'information de nature capitalisable	(263 574)	XXXX		379 322		(642 896)	
13 - Accélération numérique		XXXX					
14 - Investissement en ressources informationnelles							
15 - Autres (préciser P490)	(15 991)					(15 991)	
16 - TOTAL (L.11 à L.15)	(282 662)			379 322		(661 984)	

TOTAL - ENVELOPPES DÉCENTRALISÉES (L.06 + L.10 + L.16)

17	(2 375 254)			491 042		(2 866 296)	
----	-------------	--	--	---------	--	-------------	--

Mandats centralisés - Projet de construction

18	(17 904 036)			233 263		(18 137 299)	
----	--------------	--	--	---------	--	--------------	--

IMMOBILISATIONS DE L'EXERCICE FINANÇÉES PAR LE GOUV. (L.17 + L.18)

19	(20 279 290)			724 305		(21 003 595)	
----	--------------	--	--	---------	--	--------------	--

Immobilisations financées par transfert du Fonds d'exploitation au Fonds d'immobilisations:

20 - Transferts budgétaires - projets autofinancés	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
21 - Transferts budgétaires - autres	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
22 - Transferts de solde de fonds	XXXX	XXXX	XXXX	154 241	XXXX	XXXX	
23 - Total transferts du Fonds d'exploitation au Fonds d'immobilisations (L.20 à L.22)	XXXX	XXXX	XXXX	154 241	XXXX	XXXX	

Autres sources de financement du Fonds d'immobilisations (préciser P490)

24	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX	
----	------	------	--	--	------	------	--

TOTAL DES COÛTS D'IMMO. ENCOURUS AU COURS DE L'EX. (L.19+L.23+L.24)

25	XXXX	XXXX		878 546	XXXX	XXXX	
----	------	------	--	---------	------	------	--

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				
<b>IMMOBILISATIONS DÉTENUES AU 31 MARS 2008</b>								
Terrains								
1								
Amenagement des terrains								
2								
Améliorations locatives								
3								
Bâtiments	1 816 347					1 816 347		
4								
Développement informatique	52 314					52 314		
5								
Mobilier et équipement médical:								
6								
- Ameublement de chambre								
7								
- Équipement de transport								
8	250 510					250 510		
- Autre mobilier et équipement médicaux								
Mobilier et équipement administratif:								
9								
- Informatique et bureautique								
10	45 741					45 741		
- Mobilier et équipement								
11	16 270					16 270		
Autre mobilier et équipement								
12	2 181 182					2 181 182		
TOTAL (L-01 à L.11)								



## 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	18 491 579			233 263		
Améliorations majeures aux bâtiments	5	324 010					
Construction et développement en cours	6						
Matériel et équipement:							
Équipement informatique	7	348 998			378 470		
Équipement de communic. multimédia	8	30 223					
Mobilier et équipement de bureau	9	90 384			1 650		
Autres	10	123 156			93 332		
Équipements spécialisés:							
Ameublement de chambres	11						
Autre mobilier et équip. médical et de transport	12	1 107 369			96 569		
Matériel roulant	13				74 410		
Développement informatique	14	25 690					
Réseau de télécommunication	15	230 007			852		
Location-acquisition	16	106 624					
TOTAL (L.01 à L.16)	17	20 878 040			878 546		

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				18 724 842		
Améliorations majeures aux bâtiments	22				324 010		
Construction et développement en cours	23						
Matériel et équipement:							
Équipement informatique	24				727 468		
Équipement de communic. multimédia	25				30 223		
Mobilier et équipement de bureau	26				92 034		
Autres	27				216 488		
Équipements spécialisés:							
Ameublement de chambres	28						
Autre mobilier et équip. médical et de transport	29				1 203 938		
Matériel roulant	30				74 410		
Développement informatique	31				25 690		
Réseau de télécommunication	32				230 859		
Location-acquisition	33				106 624		
TOTAL (L.18 à L.33)	34				21 756 586		

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

**CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION ET IMMOBILISATIONS REÇUES SOIT PAR DONATION OU POUR UNE VALEUR SYMBOLIQUE**

**CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION:**

	1	2	3	4	5	6	7	Notes
	Terrains	Bâtiments	Aménagements	Réseau de télé-communication	Matériel et équipements	Développement informatique	Total (C1 à C6)	
Solde de début					106 624		106 624	
Redressements								
Acquisitions								
Transferts des immobilisations en cours de construction ou de développement								
Transferts entre entités du périmètre comptable (préciser)								
Réduction de valeur								
Dispositions (vente, destruction, perte ou abandon)								
<b>SOLDE À LA FIN (L.01 à L.07)</b>					106 624		106 624	

**Amortissement cumulé:**

Solde de début	XXXX						28 790	28 790
Redressements	XXXX							
Transferts entre entités du périmètre comptable (préciser)	XXXX							
Amortissement	XXXX						21 325	21 325
Dispositions (vente, destruction, perte ou abandon)	XXXX							
<b>SOLDE À LA FIN (L.09 à L.13)</b>	XXXX						50 115	50 115
<b>Valeur comptable nette à la fin (L.08 - L.14)</b>							56 509	56 509

**ACQUISITIONS DE L'EXERCICE EN COURS (incluant les travaux en cours):**

	1	2	3	4	5	6	Notes
	Terrains	Bâtiments	Aménagements	Réseau de télé-communication	Matériel et équipements	Développement informatique	
IMMOBILISATIONS REÇUES PAR DONATIONS OU POUR UNE VALEUR SYMBOLIQUE - ENTITES DU PERIMÈTRE (Note 1) (préciser)							
IMMOBILISATIONS REÇUES PAR DONATIONS OU POUR UNE VALEUR SYMBOLIQUE - TIERS HORS PÉRIMÈTRE (Note 1) (préciser)							

*Note 1: Ne doit pas inclure les immobilisations acquises à même une contribution financière destinée à cette fin.*

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

**CONSTRUCTION ET DÉVELOPPEMENT EN COURS**

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Notes
	Améliorations majeures aux bâtimens	Bâtimens	Améliorations locatives	Aménagements des terrains	Réseau de télécommunication	Matériel et équipemens	Équipemens spécialisés	Développement informatique	Total (C1 à C8)	
CONSTRUCTION ET DÉVELOPPEMENT EN COURS										
Solde de début	1									
Redressements	2									
Travaux additionnels	3									
Transferts d'une entité du périmètre comptable (préciser P490)	4									
Frais financiers capitalisés	5									
Travaux terminés et transférés à titre d'acquisition	6									
Travaux abandonnés (dépense de l'exercice)	7									
Transferts A une entité du périmètre comptable (préciser P490)	8									
Solde de fin (L.01 à L.08)	9									

Ventilation des frais financiers capitalisés (ligne 5):

	10	11
Frais financiers capitalisés des entités du périmètre (F-Q et FF)		
Frais financiers capitalisés de tiers hors périmètre		

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Notes
	Solde au début	Redressement	Travaux additionnels	Transfert d'une entité du périmètre comptable	Frais financier capitalisés	Travaux terminés et transférés à titre d'acquisition	Travaux abandonnés (dépense de l'exercice)	Transferts à une entité du périmètre comptable (préciser P490)	Solde à la fin (C.01 à C.08)	
Ventilation du matériel et équipements (col.6):										
Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)	12									
Équipement informatique et bureautique	13									
Total (L.12 + L.13)	14									

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

**RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES AUX FINS DE LA CONSOLIDATION: DÉTAILS PAR CATÉGORIES D'AMORTISSEMENT**

	10 ans	20 ans	25 ans	30 ans	40 ans	50 ans	Autres (préciser P490)		TOTAL (C.1 à C.7)	Notes
	1	2	3	4	5	6	7	8		
<b>Aménagement des terrains:</b>										
1										
Coût			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Amortissement cumulé			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
<b>Bâtiments:</b>										
3	XXXX		XXXX	XXXX		18 724 842			18 724 842	
Coût	XXXX		XXXX	XXXX		1 770 619			1 770 619	
Amortissement cumulé	XXXX		XXXX	XXXX						
<b>Améliorations majeures aux bâtiments:</b>										
5	XXXX	XXXX	324 010			XXXX		XXXX	XXXX	324 010
Coût	XXXX	XXXX	98 834			XXXX		XXXX	XXXX	98 834
Amortissement cumulé	XXXX	XXXX								
<b>Bâtiments - CLA:</b>										
7	XXXX		XXXX	XXXX						
Coût	XXXX		XXXX	XXXX						
Amortissement cumulé	XXXX		XXXX	XXXX						
<b>Aménagements - CLA:</b>										
9			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX				
Coût			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX				
Amortissement cumulé			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX				
<b>Matériel et équipements - CLA:</b>										
3 ans		5 ans	12 ans	15 ans	25 ans	6	Autres (préciser)		TOTAL (C.1 à C.7)	Notes
1	2	3	4	5	6	7	8			
11		106 624			XXXX				106 624	
Coût		50 115			XXXX				50 115	
Amortissement cumulé										
<b>Améliorations locatives:</b>										
13						10 ans	Autres (préciser)		TOTAL (C.1 à C.7)	Notes
Coût						6	7	8		
Amortissement cumulé										

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)	
<b>IMMOBILISATIONS DÉTENUES AU 31 MARS 2008</b>							
1							
Aménagement des terrains							
2							
Améliorations locatives							
3	1 063 865		51 895			1 115 760	
Bâtimens							
4	52 314					52 314	
Développement informatique							
Mobilier et équipement médical:							
5							
- Ameublement de chambres							
6							
- Equipement de transport							
7	249 932					249 932	
- Autre mobilier et équipements médicaux							
Mobilier et équipement administratif:							
8							
- Informatique et bureautique							
9	45 741					45 741	
- Mobilier et équipement							
10	16 272					16 272	
Autre mobilier et équipement							
11	1 428 124		51 895			1 480 019	
TOTAL (L.01 à L.10)							
<b>IMMOBILISATIONS ACQUISES À COMPTER DU 1er AVRIL 2008</b>							
12							
Aménagement des terrains							
13							
Améliorations locatives							
14	1 398 311		372 308			1 770 619	
Bâtimens							
15	89 577		9 257			98 834	
Améliorations majeures aux bâtimens							
Matériel et équipement:							
16	158 845		108 166			267 011	
- Equipement informatique							
17	9 067		3 022			12 089	
- Equipement de communication multi-média							
18	62 515		8 344			70 859	
- Mobilier et équipement de bureau							
19	42 716		7 795			50 511	
- Autres							
Equipements spécialisés:							
20							
- Ameublement de chambres							
21	533 514		92 489			626 003	
- Autre mobilier et équipement médical et de transport							
22			7 441			7 441	
Matériel roulant							
23	25 690					25 690	
Développement informatique							
24	109 856		22 201			132 057	
Réseau de télécommunication							
25	28 790		21 325			50 115	
Location-acquisition							
26	2 458 881		652 348			3 111 229	
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	20 541 189	2 886 379	17 654 810	17 845 750
Améliorations majeures aux bâtiments	5	324 010	98 834	225 176	234 433
Construction et développement en cours	6		XXXX		
Matériel et équipement	7	1 128 224	462 483	665 741	319 616
Équipements spécialisés	8	1 454 448	875 935	578 513	574 433
Matériel roulant	9	74 410	7 441	66 969	
Développement informatique	10	78 004	78 004	0	
Réseau de télécommunication	11	230 859	132 057	98 802	120 151
Location-acquisition	12	106 624	50 115	56 509	77 834
TOTAL (L.01 à L.12)	13	23 937 768	4 591 248	19 346 520	19 172 217

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

## RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - ACTIFS PROVINCIAUX CONFIEÉS (APC)

	Solde au début	Ajustements à la colonne 1 (préciser P490)	Acquisitions de l'exercice	Transfert en provenance des développements et du déploiement en cours	Solde de fin (C1+C2+C3-C4)
--	----------------	--	-------------------------------	---	-------------------------------

## Immobilisations

Coûts attribuables au CO/CDO (Solution provinciale)

## COÛTS

		1	2	3	4	5	Notes
Équipement informatique	1						
Mobilier et équipement de bureau	2						
Développement informatique	3						
Développement en cours	4						
Déploiement	5						
Déploiement en cours	6						
Autres (préciser P490)	7						
TOTAL (L.01 à L.07)	8						

## AMORTISSEMENT CUMULÉ

Équipement informatique	9					
Mobilier et équipement de bureau	10					
Développement informatique	11					
Déploiement	12					
Autres (préciser P490)	13					
TOTAL (L.09 à L.13)	14					

Notes

Coûts non attribuables au CO/CDO (Solution régionale)

## COÛTS

Équipement informatique	15					
Mobilier et équipement de bureau	16					
Développement informatique	17					
Développement en cours	18					
Déploiement	19					
Déploiement en cours	20					
Autres (préciser P490)	21					
TOTAL (L.15 à L.21)	22					

## AMORTISSEMENT CUMULÉ

Équipement informatique	23					
Mobilier et équipement de bureau	24					
Développement informatique	25					
Déploiement	26					
Autres (préciser P490)	27					
TOTAL (L.23 à L.27)	28					

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.

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Tous les fonds

RÉSULTATS PAR ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE

	MSSS	Étab. publics du RSSS (voir liste) (préciser)	Autres entités du périmètre (voir liste) (préciser)	Tiers hors périmètre	Total (C1 à C4)	Notes
	1	2	3	4	5	
<b>REVENUS</b>						
Subventions MSSS	13 519 029		XXXX	XXXX	13 519 029	
Subventions Gouvernement du Canada	XXXX	XXXX	XXXX			
Contributions des usagers	XXXX					
Ventes de services	XXXX					
Recouvrements			705 262	89 384	794 646	
Donations	XXXX	XXXX	XXXX			
Revenus de placement	XXXX	XXXX				
Revenus de type commercial	XXXX	XXXX				
Gain sur disposition	XXXX					
Autres revenus				555 178	555 178	11
<b>TOTAL (L.01 à L.10)</b>	<b>13 519 029</b>		<b>705 262</b>	<b>644 562</b>	<b>14 868 853</b>	
<b>CHARGES</b>						
Salaires	XXXX	XXXX	XXXX	4 202 929	4 202 929	
Avantages sociaux	XXXX	XXXX	XXXX	795 430	795 430	
Charges sociales	XXXX	XXXX	310 240	92 258	402 498	
Médicaments	XXXX			1 441 016	1 441 016	
Produits sanguins	XXXX	XXXX		XXXX		
Fournitures médicales et chirurgicales				137 574	137 574	
Denrées alimentaires	XXXX					
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles	XXXX	XXXX				
Intérêts sur emprunts temporaires et dette	XXXX	XXXX	605 981	74 933	680 914	
Entretien et réparations	XXXX			186 504	186 504	
Matériel et équipements non capitalisables	XXXX					
Créances douteuses	XXXX					
Loyers	XXXX			2 353	2 353	
Amortissement des immobilisations	XXXX		50 416	372 879	423 295	
Perte sur disposition d'immobilisations	XXXX	XXXX		704 243	704 243	
Amortissement de la prime/escompte sur dette et frais d'émission / gestion liés aux dettes	XXXX	XXXX				
Dépenses de transfert						
Autres charges	XXXX					
<b>TOTAL (L.12 à L.29)</b>		39 212	80 832	6 025 039	6 145 083	12, 13
<b>SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.11 - L.30)</b>	<b>13 519 029</b>	<b>39 212</b>	<b>1 047 469</b>	<b>14 035 158</b>	<b>15 121 839</b>	
		<b>(39 212)</b>	<b>(342 207)</b>	<b>(13 390 596)</b>	<b>(252 986)</b>	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

## RÉSULTATS PAR ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE - DÉTAIL DE AUTRES CHARGES

	MSSS	Établ. publics du RSSS (voir liste) (préciser)	Autres entités du périmètre (voir liste) (préciser)	Tiers hors périmètre (incluant gouv. du Canada)	Total (C.1 à C.4)
	1	2	3	4	5
<b>AUTRES REVENUS</b>					
Financement public - parapublic					
- RAMQ	1				
- FSST	2				
- FRQS	3				
- Autres financements publics (préciser P.391)	4				
Revenus des stages d'enseignement	5				
Contributions des pourvoyeurs de fonds - Recherche	6				
Activités de recherche (autres que celles présentées à la L.05)	7				
Locataires hébergés (C.H.S.L.D.)	8				
Location d'espace	9				
Autres revenus de location	10				
Contributions en partenariat aux activités cliniques	11				
Commissions	12				
Ventes de place (services d'hébergement et de soins)	13				
Change sur monnaie étrangère	14				
Chèques annulés des exercices antérieurs	15				
Dépenses pers. usagers de moins de 18 ans - recouvr.	16				
Amortissement revenus reportés d'autres sources	17				
Revenus en provenance des permis et de la formation SPU	18				
Revenus découlant d'une restructuration	19				
Autres (préciser P391)	20			555 178	555 178
<b>TOTAL (L.01 à L.20)</b>	<b>21</b>			<b>555 178</b>	<b>555 178</b>

## AUTRES CHARGES

Buanderie et lingerie	22				
Électricité et combustible	23		65 400	10 721	76 121
Frais de bureau, informatique	24	6 326		242 986	249 312
Autres fournitures et approvisionnements	25				
Publicité et communication	26			16 458	16 458
Frais de déplacement et de représentation	27	9 840		378 571	388 411
Transport des usagers	28			2 227 605	2 227 605
Autres services de transport et de communication	29				
Allocation directes	30			140 907	140 907
Honoraires professionnels	31			147 630	147 630
Taxes et Assurances	32			316 914	316 914
Autres services professionnels, administratifs et autres	33				
Charges découlant d'une restructuration	34				
Passif au titre des sites contaminés	35				
Charges relatives aux OMHS	36				
Charges de désactualisation - OMHS	37				
Autres (préciser P695)	38	23 046	15 432	2 543 247	2 581 725
<b>TOTAL DES AUTRES CHARGES (L.22 à L.38)</b>	<b>39</b>	<b>39 212</b>	<b>80 832</b>	<b>6 025 039</b>	<b>6 145 083</b>

Tous les fonds exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

ÉTAT CUMULÉ DE LA SITUATION FINANCIÈRE PAR ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE

Total (C.1 à C.4)  
Tiers hors périmètre  
(incluant gv. du Cda)

Notes

	1	2	3	4	5
	MSSS	Établ. publics du réseau de la SSS (voir liste) (préciser)	Autres entités du périmètre (voir liste) (préciser)	Tiers hors périmètre (incluant gv. du Cda)	Total (C.1 à C.4)
<b>ACTIFS FINANCIERS</b>					
Trésorerie	XXXX	XXXX		220 643	220 643
Équivalents de trésorerie	XXXX	XXXX			
Débiteurs - MSSS	1 875 277		XXXX	XXXX	1 875 277
Autres débiteurs			683 542	910 116	1 593 658
Avances de fonds aux établissements publics (préciser P695)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Créances interfonds (dettes interfonds)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Subvention à recevoir - MSSS	18 904 128	XXXX	XXXX	XXXX	18 904 128
Placements de portefeuille	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Actifs destinés à la vente	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres éléments			74 445		74 445
<b>TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS (L.01 à L.11)</b>	<b>20 779 405</b>		<b>757 987</b>	<b>1 130 759</b>	<b>22 668 151</b>
<b>PASSIFS</b>					
Emprunts temporaires	XXXX	XXXX	7 288 067		7 288 067
Créditeurs - MSSS			XXXX	XXXX	
Autres créditeurs et autres charges à payer		8 143	79 600	1 973 251	2 060 994
Avances de fonds - Enveloppes décentralisées (préciser P695)	XXXX		XXXX	XXXX	
Intérêts courus à payer	XXXX		162 235		162 235
Revenus reportés liés aux immobilisations	18 309 627				18 309 627
Revenus reportés non liés aux immobilisations					
Dettes à long terme	XXXX	XXXX	17 822 445	69 800	17 892 245
Passif au titre des sites contaminés	XXXX	XXXX	XXXX		
Passif au titre des avantages sociaux futurs	XXXX	XXXX	XXXX	397 509	397 509
Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations					
Autres éléments					
<b>TOTAL DES PASSIFS (L.13 à L.24)</b>	<b>18 309 627</b>	<b>8 143</b>	<b>25 352 347</b>	<b>2 440 560</b>	<b>46 110 677</b>
<b>ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.12 - L.25)</b>	<b>2 469 778</b>	<b>(8 143)</b>	<b>(24 594 360)</b>	<b>(1 309 801)</b>	<b>(23 442 526)</b>
<b>ACTIFS NON FINANCIERS</b>					
Immobilisations	XXXX	XXXX	XXXX	19 346 520	19 346 520
Stocks de fournitures	XXXX	XXXX	XXXX	117 879	117 879
Frais payés d'avance				130 298	130 298
<b>TOTAL DES ACTIFS NON FINANCIERS (L.27 à L.29)</b>				<b>19 594 697</b>	<b>19 594 697</b>
<b>SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS (L.26 + L.30 - L.32)</b>	<b>2 469 778</b>	<b>(8 143)</b>	<b>(24 594 360)</b>	<b>18 284 896</b>	<b>(3 847 829)</b>
<b>GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION CUMULÉS</b>					

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

## ÉTAT DES GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION

		MSSS	Étab. publics du RSSS (voir liste) (préciser)	Autres entités du périmètre (voir liste) (préciser)	Tiers hors périmètre	Total (C1 à C4)
		1	2	3	4	5
Gains (pertes) de réévaluation cumulés au début						
Gains (pertes) de réévaluation cumulés au début	1					
Modifications comptables sans retraitement des années antérieures	2					
<b>TOTAL (L.01 + L.02)</b>	<b>3</b>					
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	XXXX	XXXX	XXXX		
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	XXXX	XXXX	XXXX		
Instruments financiers désignés comme étant classés dans les instruments financiers évalués à la juste valeur	10					
<b>TOTAL (L.04 à L.10)</b>	<b>11</b>					
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	XXXX	XXXX	XXXX		
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	XXXX	XXXX	XXXX		
Instruments financiers désignés comme étant classés dans les instruments financiers évalués à la juste valeur	18					
<b>TOTAL (L.12 à L.18)</b>	<b>19</b>					
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					

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

**CONCILIATION BANCAIRE ET AUTRES DÉBITEURS (Page 1 de 2)**

Entités du périmètre (voir liste) (préciser P695)	Tiers hors périmètre	Total
3	4	5

**CONCILIATION BANCAIRE**

	1	2	3	4	5	Montant
Encaisse (Découvert bancaire) aux livres	XXXX			XXXX		220 643
						Total (C3 + C4)
Moins: Espèces et effets en main et dépôts en circulation			(700)			(700)
Plus: Cheques en circulation			19 869			19 869
						Total (L.1 à L.3)
Solde des comptes bancaires (selon relevés bancaires) (L.01 à L.03)	XXXX			XXXX		239 812

**AUTRES DÉBITEURS**

	MSSS	ESSS	Autres entités du périmètre	Tiers hors périmètre	TOTAL (C.1 à C.4)	Notes
	1	2	3	4	5	
Ventes de services						
Recouvrements						
ESSS publics autre que ventes de services et recouvrements	XXXX		XXXX	XXXX		
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Contributions des usagers	XXXX	XXXX				
Avances aux employés	XXXX	XXXX		4 501	4 501	
Réclamations TPS (Fédéral)	XXXX	XXXX		107 203	107 203	
Réclamations TVQ (Provincial) - dépenses capitalisées	XXXX	XXXX	48 973	XXXX	48 973	
Réclamations TVQ (Provincial) - dépenses non-capitalisées	XXXX	XXXX	176 585	XXXX	176 585	
Autres			457 984	798 412	1 256 396	
<b>TOTAL DES AUTRES DÉBITEURS (L.05 à L.14)</b>			683 542	910 116	1 593 658	
Provision pour créances douteuses	XXXX					
<b>TOTAL AU NET (L.15 - L.16)</b>			683 542	910 116	1 593 658	



Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

**PLUS-VALUES REÇUES LORS DU TRANSFERT DES ACTIFS DE LA SQI**

**SUIVI DE LA VARIATION ANNUELLE DES PLUS-VALUES REÇUES  
DANS LE CADRE DE LA TRANSACTION AVEC LA SQI**

	1	2	3	4	5
	Solde au début	Redressements (préciser P490)	Acquisition (Disposition)	Amortissement annuelle	Solde de fin (C1+C2+C3+C4)
<b>PLUS-VALUES INCLUS DANS LES IMMOBILISATIONS</b>					
Plus-values terrains				XXXX	
Plus-values bâtiments				XXXX	
Amortissement cumulé - plus-values bâtiments					
Valeur comptable nette de la plus-values bâtiments (L.02 - L.03)		XXXX	XXXX	XXXX	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE

	1	2	3	4	5	Notes
	MSSS	Établ. Public du réseau de la SSS (voir liste) (préciser)	Autres entités du périm. (Voir liste) (P695)	Tiers hors périmètre. (incl. Gouv du Canada)	Total (C1 à C4)	
<b>ACCEPTATIONS BANCAIRES</b>						
<b>BILLETS</b>						
Billets du gouvernement du Québec	XXXX	XXXX				
Billets - Autres	XXXX	XXXX				
TOTAL (L.02 à L.03)	XXXX	XXXX				
<b>BONS DU TRÉSOR</b>						
Bons du Trésor du gouvernement du Québec	XXXX	XXXX				
Bons du Trésor - Autres	XXXX	XXXX				
TOTAL (L.05 + L.06)	XXXX	XXXX				
<b>CERTIFICATS DE DÉPÔTS ET DÉPÔT À TERME</b>						
Certificats de dépôts	XXXX	XXXX				
Dépôts à terme	XXXX	XXXX				
TOTAL (L.08 + L.09)	XXXX	XXXX				
<b>OBLIGATIONS</b>						
Obligations du gouvernement du Québec	XXXX	XXXX				
Obligations - Autres	XXXX	XXXX				
TOTAL (L.11 + L.12)	XXXX	XXXX				
<b>PAPIERS COMMERCIAUX</b>						
Papiers commerciaux du gouvernement du Québec	XXXX	XXXX				
Papiers commerciaux - Autres	XXXX	XXXX				
TOTAL (L.14 + L.15)	XXXX	XXXX				
<b>AUTRES</b>						
Dépôts à vue	XXXX	XXXX				
Fonds communs	XXXX	XXXX				
Autres équivalents de trésorerie	XXXX	XXXX				
TOTAL (L.17 à L.19)	XXXX	XXXX				
<b>TOTAL des équivalents de trésorerie (L.01 + L.04 + L.07 + L.10 + L.13 + L.16 + L.20)</b>	XXXX	XXXX				

Tous les fonds exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Notes
	Solde de début brut	Redressement (préciser P695)	Acquisition de l'exercice	Disposition de l'exercice	Provision pour moins-valeur	Solde de fin net (C1+C2+C3-C4-C5)	Autres entités du périmètre (voir liste) (préciser P695)	Tiers hors périmètre	Tiers hors périmètre (JV)	
<b>MUNICIPALITÉS ET ORGANISMES MUNICIPAUX</b>										
1 Obligations - Municipalités							XXXX		XXXX	
2 Billets - Municipalités							XXXX		XXXX	
3 Obligations - Organismes municipaux							XXXX		XXXX	
4 Billets - Organismes municipaux							XXXX		XXXX	
<b>GOUVERNEMENTS</b>										
5 Obligations du gouvernement du Québec										
6 Billets du gouvernement du Québec									XXXX	
7 Bons du Trésor du gouvernement du Québec										
8 Obligations du gouvernement fédéral et des autres provinces							XXXX			
9 Billets du gouvernement fédéral et des autres provinces							XXXX		XXXX	
10 Bons du Trésor du gouvernement fédéral et autres provinces							XXXX			
<b>- ENTREPRISES</b>										
11 Actions, mises de fonds et fonds communs de placement (au coût)							XXXX			
12 Actions, mises de fonds et fonds communs de placement (à la JV)							XXXX			
13 Actions et mises de fonds (au coût) assimilables à un prêt							XXXX			
14 Obligations										
15 Billets									XXXX	
<b>- ORGANISMES FIDUCIAIRES ET SANS BUT LUCRATIF</b>										
16 Obligations							XXXX			
17 Billets							XXXX		XXXX	
<b>- AUTRES</b>										
18 Actions, mises de fonds et fonds communs de placement (au coût)							XXXX			
19 Actions, mises de fonds et fonds communs de placement (à la JV)							XXXX			
20 Obligations										
21 Billets									XXXX	
22 Acceptations bancaires									XXXX	
23 Certificats de dépôts									XXXX	
24 Dépôts à terme									XXXX	
25 Autres									XXXX	
26 <b>TOTAL PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE (L.01 à L.25)</b>										

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

## PRÊTS ET AVANCES ET GARANTIES REÇUES

		Prêts et avances - Prêts et avances - Tiers		Notes
		Autres entités du périm. (préciser P695)	hors périmètre	
		1	2	
MUNICIPALITÉS	1	XXXX		
Date d'échéance (maximale)	2	XXXX		
Taux de rendement effectif des placements (min)	3	XXXX		
Taux de rendement effectif des placements (max)	4	XXXX		
ORGANISMES MUNICIPAUX	5	XXXX		
Date d'échéance (maximale)	6	XXXX		
Taux de rendement effectif des placements (min)	7	XXXX		
Taux de rendement effectif des placements (max)	8	XXXX		
PARTICULIERS, ORG. ENTR. ET AUTRES:				
- UNIVERSITÉS EXCLUES DU PÉRIMÈTRE CTB	9	XXXX		
Date d'échéance (maximale)	10	XXXX		
Taux de rendement effectif des placements (min)	11	XXXX		
Taux de rendement effectif des placements (max)	12	XXXX		
- ENTREPRISES	13			
Date d'échéance (maximale)	14			
Taux de rendement effectif des placements (min)	15			
Taux de rendement effectif des placements (max)	16			
- ORG. FIDUCIAIRES ET SANS BUT LUCRATIF	17	XXXX		
Date d'échéance (maximale)	18	XXXX		
Taux de rendement effectif des placements (min)	19	XXXX		
Taux de rendement effectif des placements (max)	20	XXXX		
- ÉTUDIANTS	21	XXXX		
Date d'échéance (maximale)	22	XXXX		
Taux de rendement effectif des placements (min)	23	XXXX		
Taux de rendement effectif des placements (max)	24	XXXX		
- AUTRES	25	XXXX		
Date d'échéance (maximale)	26	XXXX		
Taux de rendement effectif des placements (min)	27	XXXX		
Taux de rendement effectif des placements (max)	28	XXXX		
PROVISION POUR MOINS-VALUES	29			
TOTAL (L.01 + L.05 + L.09 + L.13 + L.17 + L.21 + L.25 - L.29)	30			
GARANTIES REÇUES-SÛRETÉS ET CAUTIONS (préciser P695)	31			

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

## PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE (suite)

		Entités du périm. autres qu'entreprises	Entreprises du gouvernement	Tiers hors périmètre	Notes
		1	2	3	
TOTAL DES PRÊTS ET AVANCES	1				
ÉCHÉANCIER DU REMBOURSEMENT DES PRÊTS ET AVANCES:					
2023-2024	2				
2024-2025	3				
2025-2026	4				
2026-2027	5				
2027-2028	6				
2028-2033	7				
2033-2038	8				
2038-2043	9				
2043-2048	10				
2048 et plus	11				
Échéance indéterminée	12				
TOTAL (L.02 à L.12)	13				

			En unités monétaires \$ canadiens	Notes
			3	
EN DOLLAR CANADIEN				
Actions, mises de fonds et fonds communs de placement	14			
Obligations, billets et autres	15			
Prêts et avances	16			
Fonds communs de placement	17		XXXX	
Instruments financiers dérivés	18			
TOTAL (L.14 à L.18)	19			

		En unités monétaires	Équivalent \$ canadiens	Notes
		2	3	
AUTRES DEISES (préciser P695)				
Actions, mises de fonds et fonds communs de placement	20			
Obligations, billets et autres	21			
Prêts et avances	22			
Fonds communs de placement	23	XXXX	XXXX	
Instruments financiers dérivés	24			
TOTAL (L.20 à L.24)	25	XXXX		

Tous les fonds exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

**AUTRES CRÉDITEURS ET EMPRUNTS TEMPORAIRES**

**AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER**

	MSSS 1	Établissements publics réseau SSS 2	Autres entités du périètre 3	Tiers hors périmètre 4	Total (C.1 à C.4) 5	Notes
Établissements publics	XXXX	8 143	XXXX	XXXX	8 143	
Transferts à payer	XXXX					
Fournisseurs		XXXX	12 262	1 660 201	1 672 463	
Fournisseurs - Acquisition d'immobilisations						
Dépôt pour soumission	XXXX	XXXX				
Salaires courus à payer	XXXX	XXXX	XXXX	162 061	162 061	
Dédution à la source et charges sociales à payer:						
- FSS à payer sur salaires versés	XXXX	XXXX	19 232	XXXX	19 232	
- Autres DAS et charges sociales à payer	XXXX	XXXX	XXXX	112 088	112 088	
- FSS à payer sur salaires courus	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Provision pour passifs éventuels						
Équité salariale - Rétroactivité						
Impôt provincial à payer	XXXX	XXXX	48 106	XXXX	48 106	
Autres		XXXX		38 901	38 901	
<b>TOTAL AUTRES CRÉDITEURS (L.01 à L.14)</b>		<b>8 143</b>	<b>79 600</b>	<b>1 973 251</b>	<b>2 060 994</b>	

**EMPRUNTS TEMPORAIRES**

	Société québécoise des infrastructures 1	Fonds de financement 2	Tiers hors périmètre 3	Total (C1 à C3) 4	Notes
Acceptations bancaires		XXXX			
Emprunts bancaires	XXXX	XXXX			
Marges de crédit	XXXX	951 156		951 156	
Billets à escompte	XXXX	XXXX			
Billets de trésorerie	XXXX	XXXX			
Billets au pair		6 336 911		6 336 911	
Autres emprunts temporaires	XXXX	XXXX			
<b>TOTAL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES (L.16 à L.22)</b>		<b>7 288 067</b>		<b>7 288 067</b>	

Taux d'intérêt moyen pondéré des emprunts temporaires 000.00 %

Entités du périmètre	Tiers hors périmètre	Notes
24	4,50	5
	0,00	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

**DETTES À LONG TERME**

	1	2	3	4	5	6	Notes
	Société québécoise des infrastructures	Financement- Québec	Société d'habitation du Québec	Fonds de financement	Tiers hors périmètre (préciser)	TOTAL (C1 à C5)	
Obligations	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Billets	XXXX		XXXX	17 923 742		17 923 742	
Obligations découlant de contrats de location-acquisition		XXXX	XXXX	XXXX	69 800	69 800	
Dettes découlant d'ententes de partenariat public-privé	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Emprunts hypothécaires	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Obligations découlant de baux emphytéotiques	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Instruments financiers dérivés autres que les contrats d'échange de taux d'intérêt	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Emprunts bancaires autres que des emprunts hypothécaires	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Autres produits financiers (préciser P695)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
<b>Total (L.01 à L.09)</b>			XXXX	17 923 742	69 800	17 993 542	
Frais reportés liés aux dettes	XXXX		XXXX	101 297		101 297	
Fonds d'amortissement	XXXX	XXXX	XXXX				
Dettes à long terme nettes (L.10 - L.11 - L.12)	XXXX		XXXX	17 822 445	69 800	17 892 245	

## ÉCHÉANCIER DE REMBOURSEMENT DES DETTES À LONG TERME

		DETTES À LONG TERME	DETTES DÉCOULANT D'ENTENTES DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVÉ	OBLIGATION DÉCOULANT DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION	TOTAL (C1+C2+C3)	Notes
		1	2	3	4	
ÉCHÉANCIER DE REMBOURSEMENT:						
2023-2024	1			14 800	14 800	
2024-2025	2			55 000	55 000	
2025-2026	3					
2026-2027	4					
2027-2028	5					
2028-2033	6					
2033-2038	7					
2038-2043	8					
2043-2048	9					
2048 et plus	10					
	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.10)						
	12			69 800	69 800	



Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAILS DES OBLIGATIONS CONTRACTUELLES

OBLIGATIONS CONTRACTUELLES

ÉCHÉANCES:

	Investissements		Fonctionnement			Transferts		Notes
	Contrat d'acquisition immobilisations	Contrat de location-exploitation	Contrats d'approvisionnement en biens et services	Autres contrats	Transfert autre que pour des projets d'immobilisations	Total (C.1 à C.5)		
2023-2024	1	2	3	4	5	6		
2024-2025		373 833					373 833	
2025-2026		306 058					306 058	
2026-2027		295 186					295 186	
2027-2028		288 582					288 582	
2028 et plus		296 045					296 045	
TOTAL (L.01 À L.06)		1 113 240				1 113 240		
		2 672 944				2 672 944	14	

OBLIGATIONS CONTRACTUELLES LIÉES AUX ACHATS DE SERVICES EN SOINS DE LONGUE DURÉE

ÉCHÉANCES :

	Établissement				Notes
	1	2	3	4	
2023-2024	1	2	3	4	5
2024-2025					
2025-2026					
2026-2027					
2027-2028					
2028 et plus					
TOTAL (L.08 À L.13)					

Tous les fonds exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

**DROITS CONTRACTUELS**

ÉCHÉANCES:	Revenus divers							Notes
	Projets d'immo autorisés et non réalisés 1	Subventions / Transferts (préciser) 2	Ventes de biens et services (préciser) 3	Donations de tiers (préciser) 4	Contrats de location-exploit. (préciser) 5	Autres revenus (préciser) 6	Transferts du gouvernement fédéral 7	
2023-2024 .....	1					6	7	8
2024-2025 .....	2							
2025-2026 .....	3							
2026-2027 .....	4							
2027-2028 .....	5							
2028 et plus .....	6							
TOTAL (L.01 à L.06) .....	7							

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

## INFORMATIONS SUR LA TAXE SUR LES PRODUITS ET SERVICES (TPS) ET SUR LA TAXE DE VENTE DU QUÉBEC (TVQ)

INFORMATIONS SUR LA TPS		Dépenses sujettes à la TPS	Paiement de TPS par l'établissement (montant brut)	Remboursement de TPS obtenu par l'établissement
		1	2	3
Fonds d'exploitation:				
- Activités principales	1	5 889 278	294 464	147 232
- Activités accessoires	2			
Fonds d'immobilisation:				
- Immobilisations	3	817 351	40 867	20 434
TOTAL (L.01 à L.03)	4	6 706 629	335 331	167 666
				Pourcentage
				3
Pourcentage des dépenses sujettes à la TPS (ligne 01, colonne 1) admissibles à un remboursement partiel à 83% pour les activités principales	5			XXXX
Taux de remboursement partiel de la TPS pour les activités principales	6			XXXX

INFORMATIONS SUR LA TVQ		Dépenses sujettes à la TVQ	Paiement de TVQ par l'établissement (montant brut)	Remboursement de TVQ obtenu par l'établissement
		1	2	3
Fonds d'exploitation:				
- Activités principales	7	5 839 033	582 443	291 222
- Activités accessoires	8			
Fonds d'immobilisations				
Dépenses capitalisées:				
Terrains	9			
Aménagement des terrains	10			
Améliorations locatives	11			
Bâtiments	12	217 015	21 647	10 824
Améliorations majeures aux bâtiments	13			
Construction et développement en cours	14			
Matériel et équipements				
Matériel et équip. (excluant équip. informatique et bureautique)	15	88 366	8 814	4 407
Équipement informatique et bureautique	16			
Équipements spécialisés	17	89 843	8 962	4 481
Matériel roulant	18	69 227	6 905	3 453
Développement informatique	19	352 107	35 123	17 561
Réseau de télécommunication	20	793	79	39
TOTAL dépenses capitalisées (L.09 à L.20)	21	817 351	81 530	40 765
Dépenses non capitalisées	22			
TOTAL (L.07 + L.08 + L.21 + L.22)	23	6 656 384	663 973	331 987
				No TVQ
				3
Numéro de taxe de vente du Québec	24			XXXX
Numéro de taxe de vente du Québec	25			XXXX
Numéro de taxe de vente du Québec	26			XXXX
Numéro de taxe de vente du Québec	27			XXXX
Numéro de taxe de vente du Québec	28			XXXX
Numéro de taxe de vente du Québec	29			XXXX

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

## DÉTAILS DES TRANSACTIONS CONCLUES AVEC LES ÉTABLISSEMENTS PUBLICS: POSTES DE REVENUS

Établissements publics:	REVENUS PAR ÉTABLISSEMENTS (P.612, colonne 2)				
	Contributions des Usagers (L03) 1	Ventes de Services (L04) 2	Recouvrements (L05) 3	Autres revenus (L10) 4	Total (C1 à C4) 5
1104 2686	1				
1104 2918	2				
1104 3866	3				
1104 4088	4				
1104 5051	5				
1104 5119	6				
1104 5127	7				
1104 5135	8				
1104 5143	9				
1104 5150	10				
1104 5168	11				
1104 5176	12				
1104 5184	13				
1104 5192	14				
1104 5200	15				
1104 5218	16				
1104 5226	17				
1104 5234	18				
1104 5242	19				
1104 5267	20				
1104 5275	21				
1104 5283	22				
1104 5291	23				
1104 5309	24				
1104 5317	25				
1104 5333	26				
1243 1656	27				
1259 9213	28				
1269 4659	29				
1273 0628	30				
1279 7577	31				
1362 3616	32				
1466 5293	33				
1625 8899	34				
1845 6327	35				
Non ventilé par établissement	36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.36)	37				

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

## DÉTAILS DES TRANSACTIONS CONCLUES AVEC LES ÉTABLISSEMENTS PUBLICS: POSTES DE CHARGES

Établissements publics:	POSTES DE CHARGES (P.612, colonne 2)					
	Médicaments (L15)	Four.n.médicales et chirurgicales (L17)	Rétributions versées aux RNI (19)	Dépenses de transfert (L28)	Autres charges (L29)	Total (C1+C2+C3+C4+C5)
	1	2	3	4	5	6
1104 2686	1					
1104 2918	2				1 471	1 471
1104 3866	3					
1104 4088	4					
1104 5051	5				2 551	2 551
1104 5119	6					
1104 5127	7					
1104 5135	8					
1104 5143	9					
1104 5150	10					
1104 5168	11					
1104 5176	12					
1104 5184	13					
1104 5192	14					
1104 5200	15					
1104 5218	16					
1104 5226	17					
1104 5234	18				35 190	35 190
1104 5242	19					
1104 5267	20					
1104 5275	21					
1104 5283	22					
1104 5291	23					
1104 5309	24					
1104 5317	25					
1104 5333	26					
1243 1656	27					
1259 9213	28					
1269 4659	29					
1273 0628	30					
1279 7577	31					
1362 3616	32					
1466 5293	33					
1625 8899	34					
1845 6327	35					
Non ventilé par établissement	36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.36)	37				39 212	39 212

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

## DÉTAILS DES TRANSACTIONS CONCLUES AVEC LES ÉTABLISSEMENTS PUBLICS: POSTES D'ACTIFS FINANCIERS

Établissements publics:	POSTES D'ACTIFS FINANCIERS (P.619, colonne 2)		
	Autres débiteurs (L04)	Autres éléments d'actifs (L11)	Total (C1+C2)
	1	2	3
1104 2686	1		
1104 2918	2		
1104 3866	3		
1104 4088	4		
1104 5051	5		
1104 5119	6		
1104 5127	7		
1104 5135	8		
1104 5143	9		
1104 5150	10		
1104 5168	11		
1104 5176	12		
1104 5184	13		
1104 5192	14		
1104 5200	15		
1104 5218	16		
1104 5226	17		
1104 5234	18		
1104 5242	19		
1104 5267	20		
1104 5275	21		
1104 5283	22		
1104 5291	23		
1104 5309	24		
1104 5317	25		
1104 5333	26		
1243 1656	27		
1259 9213	28		
1269 4659	29		
1273 0628	30		
1279 7577	31		
1362 3616	32		
1466 5293	33		
1625 8899	34		
1845 6327	35		
Non ventilé par établissement	36	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.36)	37		

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

## DÉTAILS DES TRANSACTIONS CONCLUES AVEC LES ÉTABLISSEMENTS PUBLICS: POSTES DE PASSIFS

Établissements publics:	PASSIFS (P.619 colonne 2)				Total (C1 à C4)
	Autres créditeurs et autres charges à payer (L15)	Revenus reportés liés aux immob. (L18)	Revenus reportés non liés aux immob. (L19)	Autres éléments (L24)	
	1	2	3	4	5
1104 2686	1				
1104 2918	2				
1104 3866	3				
1104 4088	4				
1104 5051	5				
1104 5119	6				
1104 5127	7				
1104 5135	8				
1104 5143	9				
1104 5150	10				
1104 5168	11				
1104 5176	12				
1104 5184	13				
1104 5192	14				
1104 5200	15				
1104 5218	16				
1104 5226	17				
1104 5234	18	8 143			8 143
1104 5242	19				
1104 5267	20				
1104 5275	21				
1104 5283	22				
1104 5291	23				
1104 5309	24				
1104 5317	25				
1104 5333	26				
1243 1656	27				
1259 9213	28				
1269 4659	29				
1273 0628	30				
1279 7577	31				
1362 3616	32				
1466 5293	33				
1625 8899	34				
1845 6327	35				
Non ventilé par établissement	36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.36)	37	8 143			8 143

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAILS DES TRANSACTIONS CONCLUES AVEC LES AUTRES ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE: POSTES DE RÉSULTATS

	Revenus (P.612, C.3)			Charges (P.612, C.3)			Notes	
	Contributions des Usagers (L-03)	Recouvrements (L-05)	Autres revenus (L-10)	Intérêts sur emprunts temporaires et sur dette (L-20)	Loyers (L-24)	Amort.primie / esc. sur dette et fr.émission / gestion liés dettes (L-27)		Autres charges (L-29)
1		2	3	4	5	6	7	8
1		10 276		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
2				XXXX	XXXX		XXXX	
3				XXXX	XXXX		XXXX	
4				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	399
5				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	4 555
7				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
8				XXXX		XXXX		
9				XXXX	605 981	XXXX		
10	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
11				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
12				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
13		694 986		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	9 401
14				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
15				XXXX	XXXX	50 416	XXXX	65 400
16				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
17				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
18				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
19				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
20				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
21				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
22				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
23				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
24				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
25				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
26				XXXX		XXXX		
27				XXXX	XXXX		XXXX	
28				XXXX	XXXX		XXXX	
29				XXXX	XXXX		XXXX	
30				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 077
31		705 262		XXXX	605 981	50 416		80 832

AUTRES ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE:

- Agence du revenu du Québec
- CEGEP (préciser)
- Centres de serv. scol. et comm. scol. (préciser)
- Corporation d'urgences-santé
- Curateur public
- Progr. assur. RSSS (DARSSS)
- École nationale d'administration publique
- Financement-Québec
- Fonds de financement
- Fonds de prév. et rech.en mat. cannabis (FPRMC)
- Fonds de la recherche du Québec - Santé
- Fonds des ressources naturelles
- Fonds ress. informat. SSS (FRISSS)
- Héma-Québec
- Hydro-Québec
- Institut national de la recherche scientifique
- Institut national en santé publique du Qc
- Fonds de la Cybersécurité et du Numérique
- Ministère de l'Économie et de l'Innovation
- Ministère de l'Éducation
- Ministère des Finances
- Ministère de la Sécurité publique
- Régie de l'assurance-maladie du Québec
- Secrétariat gén.secteur SSS (SGSSS)
- Ministère de l'Enseignement supérieur
- Société québécoise des infrastructures
- Université du Qc à Mtl (Télé-Univ.exclu)
- Université du Québec à Trois-Rivières
- Univ. du Qc et ses univ. constituantes
- Autres entités du périmètre (préc.P695)
- TOTAL (L.01 à L.30)



Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAILS DES TRANSACTIONS CONCLUES AVEC LES AUTRES ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE: POSTES D'ACTIFS ET DE PASSIFS

	Actifs (P.619, C.3)		Passifs (P.619, C.3)		Notes		
	Autres débiteurs (L04)	Frais reportés liés aux dettes	Autres créditeurs et autres charges à payer (L15)	Intérêts courus à payer (L17)		Revenus reportés liés aux immob. (L18)	Revenus reportés non liés aux immob. (L19)
	1	2	3	4	5	6	7
AUTRES ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE:							
Agence du revenu du Québec	225 558	XXXX	48 106	XXXX			
CEGEP (préciser)		XXXX		XXXX			
Centres de serv. scol. et comm. scol. (préciser)		XXXX		XXXX			
Corporation d'urgences-santé		XXXX	263	XXXX			
Curateur public		XXXX		XXXX			
Programme d'assurances du réseau SSS (DARSSS)		XXXX		XXXX			
École nationale d'administration publique		XXXX		XXXX			
Financement-Québec		XXXX		XXXX			
Fonds de financement		XXXX		XXXX	162 215		
Fonds de prév. et de rech. en mat. cannabis (FPRMC)		XXXX		XXXX			
Fonds de la recherche du Québec - Santé		XXXX		XXXX			
Fonds des ressources naturelles		XXXX		XXXX			
Fonds ressources informationnelles SSS (FRISSS)	457 984	XXXX		XXXX			
Héma-Québec		XXXX		XXXX			
Hydro-Québec		XXXX	10 922	XXXX			
Institut national de la recherche scientifique		XXXX		XXXX			
Institut national en santé publique du Québec		XXXX		XXXX			
Fonds de la Cybersécurité et du Numérique		XXXX		XXXX			
Ministère de l'Économie et de l'Innovation		XXXX		XXXX			
Ministère de l'Éducation		XXXX	19 232	XXXX			
Ministère des Finances		XXXX		XXXX			
Ministère de la Sécurité publique		XXXX		XXXX			
Régie assurance maladie du Québec		XXXX		XXXX			
Secrétariat général du secteur de la santé et des services sociaux (SGSSS)		XXXX		XXXX			
Ministère de l'Enseignement supérieur		XXXX		XXXX			
Société québécoise des infrastructures		XXXX		XXXX			20
Université du Québec à Montréal (excluant Télé-Université)		XXXX		XXXX			
Université du Québec à Trois-Rivières		XXXX		XXXX			
Université du Québec et ses universités constituantes (incluant Télé-Université)		XXXX		XXXX			
Autres entités du périmètre (préciser P695)		XXXX	1 077	XXXX			
TOTAL (L.01 à L.30)	683 542	XXXX	79 600	XXXX	162 235		

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

VENTILATION DES REVENUS REPORTÉS PROVENANT DE DONATIONS ET AUTRES SOURCES

	1	2	3	4	5	6	Notes
	Revenus reportés au début	Ajustements à la colonne 1	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)	
Donations - Activités principales (rep. P.290-00)							
Autres entités du périmètre - Activités principales (rep. P.290-00)							
Tiers hors périmètre - Activités principales (rep. P.290-00)							
Donations - Activités accessoires (rep. P.291-00)							
Autres entités du périmètre - Activités accessoires (rep. P.291-00)							
Tiers hors périmètre - Activités accessoires (rep. P.291-00)							
TOTAL (L-01 à L-06)							
Fondations et OSBL (Note 1)							
Municipalités et Organismes municipaux							
Entreprises privées							
Entités du périmètre ctb autre que MSSS et Hydro-Québec (Note 2)							
Hydro-Québec							
Tiers hors périmètre (préciser P.695)							
TOTAL (L-08 à L-13)							

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)

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Développement, adapt, intégr. soc.

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 078	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	2 078	XXXX	
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		2 078		
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		2 078		
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		2 078		

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Interv. et act. ponc. gr. normalisée					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	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: Dev, adapt, int.soc. - enfants 0-5

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 078	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	2 078	XXXX	
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		2 078		
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		2 078		
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		2 078		

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - L'intervention					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	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: Habitudes de vie et maladies chron.

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1	22	648	25 982
Temps supplémentaire	3			23	701
Primes	4	XXXX		XXXX	38 233
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>1</b>	<b>22</b>	<b>671</b>	<b>64 916</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1	621	264	14 669
Particuliers	9			48	2 303
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>1</b>	<b>621</b>	<b>312</b>	<b>16 972</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>119</b>	<b>XXXX</b>	<b>9 728</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>2</b>	<b>762</b>	<b>983</b>	<b>91 616</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	20 716
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>20 716</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>2</b>	<b>762</b>	<b>983</b>	<b>112 332</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>2</b>	<b>762</b>	<b>983</b>	<b>112 332</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				20 943
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>2</b>	<b>762</b>	<b>983</b>	<b>91 389</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	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: Serv.amb.de santé mentale 1re ligne

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1		70	3 158
Personnel-temps régulier	2	1 293	40 244	1 143
Temps supplémentaire	3	130	5 315	62
Primes	4	XXXX	21 582	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5	196	8 805	
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>1 619</b>	<b>75 946</b>	<b>1 275</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	209	8 438	230
Particuliers	9	41	1 275	36
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>250</b>	<b>9 713</b>	<b>266</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>10 300</b>	<b>XXXX</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>1 869</b>	<b>95 959</b>	<b>1 541</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	16 591	XXXX
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>16 591</b>	<b>XXXX</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>1 869</b>	<b>112 550</b>	<b>1 541</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>			
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>1 869</b>	<b>112 550</b>	<b>1 541</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			11 620
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>1 869</b>	<b>112 550</b>	<b>93 292</b>

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
Pour l'établissement	25			
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>			
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: Soins infirmiers à domicile

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
B - L'usager	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: Soins inf.à dom. réguliers

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
B - L'usager	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: Consultations externes

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	4 283	6 579	286 835
Temps supplémentaire	3	1 039	1 510	98 141
Primes	4	XXXX	XXXX	236 769
Main-d'oeuvre indépendante	5	6 268	3 639	605 376
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	11 590	11 728	1 227 121
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	1 167	1 498	83 889
Particuliers	9	1 162	1 100	52 301
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 329	2 598	136 190
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	81 248
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	13 919	14 326	1 444 559
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	3 054
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	333 822
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	336 876
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	13 919	14 326	1 781 435
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19		446	
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		446	
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	13 919	14 326	1 781 435
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			130 970
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	13 919	14 326	1 650 465

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
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: Services de santé courants

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	4 283	6 579	286 835
Temps supplémentaire	3	1 039	1 510	98 141
Primes	4	XXXX	XXXX	236 769
Main-d'oeuvre indépendante	5	6 268	3 639	605 376
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>11 590</b>	<b>11 728</b>	<b>1 227 121</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	1 167	1 498	83 889
Particuliers	9	1 162	1 100	52 301
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>2 329</b>	<b>2 598</b>	<b>136 190</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>81 248</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>13 919</b>	<b>14 326</b>	<b>1 444 559</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	3 054
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	333 822
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>336 876</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>13 919</b>	<b>14 326</b>	<b>1 781 435</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19		446	
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>446</b>	
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>13 919</b>	<b>14 326</b>	<b>1 781 435</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			130 970
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>13 919</b>	<b>14 326</b>	<b>1 650 465</b>

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
<b>A - La visite</b>				
Pour l'établissement	25		7 815	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>		<b>7 815</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	XXXX	211,19
	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: Santé parentale et infantile

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	128	103	2 685
Temps supplémentaire	3	1	1	46
Primes	4	XXXX	XXXX	1 575
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7	129	104	4 306
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	37	31	794
Particuliers	9	11	29	884
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10	48	60	1 678
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	XXXX	442
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12	177	164	6 426
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	XXXX	
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17	177	164	6 426
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21			
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22	177	164	6 426
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			1 773
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24	177	164	4 653

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
Pour l'établissement	25			
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28			
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	0,00
B - L'usager	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: Santé parentale et infantile - CLSC

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	128	103	2 685
Temps supplémentaire	3	1	1	46
Primes	4	XXXX	XXXX	1 575
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7	129	104	4 306
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	37	31	794
Particuliers	9	11	29	884
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10	48	60	1 678
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	XXXX	442
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12	177	164	6 426
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	XXXX	
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17	177	164	6 426
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21			
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22	177	164	6 426
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			1 773
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24	177	164	4 653

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
Pour l'établissement	25			
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	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: Aide à domicile

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	2 294	57 281	2 250
Temps supplémentaire	3	49	1 352	12
Primes	4	XXXX	24 175	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5		579	130 035
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>2 343</b>	<b>82 808</b>	<b>2 841</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	494	13 320	630
Particuliers	9	135	3 533	410
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>629</b>	<b>16 853</b>	<b>1 040</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>7 580</b>	<b>XXXX</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>2 972</b>	<b>107 241</b>	<b>3 881</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	94 134	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>94 134</b>	<b>XXXX</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>2 972</b>	<b>201 375</b>	<b>3 881</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>2 972</b>	<b>201 375</b>	<b>3 881</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			28 977
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>2 972</b>	<b>201 375</b>	<b>406 695</b>

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
Pour l'établissement	25			
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>			
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: Aide à domicile régulière

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	2 294	57 281	2 250
Temps supplémentaire	3	49	1 352	12
Primes	4	XXXX	24 175	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5		579	130 035
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>2 343</b>	<b>82 808</b>	<b>2 841</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	494	13 320	630
Particuliers	9	135	3 533	410
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>629</b>	<b>16 853</b>	<b>1 040</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>7 580</b>	<b>XXXX</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>2 972</b>	<b>107 241</b>	<b>3 881</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	94 134	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>94 134</b>	<b>XXXX</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>2 972</b>	<b>201 375</b>	<b>3 881</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>94 134</b>	<b>XXXX</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>2 972</b>	<b>201 375</b>	<b>3 881</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			28 977
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>2 972</b>	<b>201 375</b>	<b>3 881</b>

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
Pour l'établissement	25			
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>			
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: Services dentaires préventifs

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5			21	7 705
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>			<b>21</b>	<b>7 705</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>			<b>21</b>	<b>7 705</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	3 630	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	5 499	XXXX	1 582
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	XXXX	9 129	XXXX	1 582
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>		9 129	21	9 287
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>		9 129	21	9 287
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>		9 129	21	9 287

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
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: Serv. dentaires préventifs -SPUB

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5			21	7 705
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>			<b>21</b>	<b>7 705</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>			<b>21</b>	<b>7 705</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	3 630	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	5 499	XXXX	1 582
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	XXXX	9 129	XXXX	1 582
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>		9 129	21	9 287
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>		9 129	21	9 287
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>		9 129	21	9 287

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - L'appl. fluorures+scellement p.					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager suivi	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 dentaires curatifs

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	522	1 150	33 737
Temps supplémentaire	3		32	1 094
Primes	4	XXXX	4 316	11 941
Main-d'oeuvre indépendante	5	66	3 630	
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>588</b>	<b>19 096</b>	<b>46 772</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	104	2 909	7 931
Particuliers	9		14	387
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>104</b>	<b>2 909</b>	<b>8 318</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 390</b>	<b>4 283</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>692</b>	<b>23 395</b>	<b>59 373</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	19 567	17 320
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>19 567</b>	<b>17 320</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>692</b>	<b>42 962</b>	<b>76 693</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>			
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>692</b>	<b>42 962</b>	<b>76 693</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			13 546
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>692</b>	<b>42 962</b>	<b>63 147</b>

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

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	522	1 150	33 737
Temps supplémentaire	3		32	1 094
Primes	4	XXXX	4 316	11 941
Main-d'oeuvre indépendante	5	66	3 630	
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>588</b>	<b>19 096</b>	<b>46 772</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	104	2 909	7 931
Particuliers	9		14	387
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>104</b>	<b>2 909</b>	<b>8 318</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 390</b>	<b>4 283</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>692</b>	<b>23 395</b>	<b>59 373</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	19 567	17 320
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>19 567</b>	<b>17 320</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>692</b>	<b>42 962</b>	<b>76 693</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>			
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>692</b>	<b>42 962</b>	<b>76 693</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			13 546
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>692</b>	<b>42 962</b>	<b>63 147</b>

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
Pour l'établissement	25			
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>			
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: 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
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	7 200
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX		XXXX	7 200
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17				7 200
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22				7 200
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				1 629
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24				5 571

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	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: Psychologie

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	7 200
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX		XXXX	7 200
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17				7 200
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22				7 200
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				1 629
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24				5 571

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

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2			885	40 716
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	22 015
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>			<b>885</b>	<b>62 731</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8			60	2 588
Particuliers	9			15	720
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>			<b>75</b>	<b>3 308</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>6 501</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>			<b>960</b>	<b>72 540</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	428
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>428</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>			<b>960</b>	<b>72 968</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>			<b>960</b>	<b>72 968</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				9 250
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>			<b>960</b>	<b>63 718</b>

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

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	247	XXXX	46
Fournitures et autres charges	14	XXXX	47 829	XXXX	57 867
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	48 076	XXXX	57 913
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		48 076		57 913
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		48 076		57 913
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		48 076		57 913

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Procédure pondérée</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
<b>B - Procédure</b>					
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: Centre de prélèvements

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	247	XXXX	46
Fournitures et autres charges	14	XXXX	47 829	XXXX	57 867
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	48 076	XXXX	57 913
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		48 076		57 913
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		48 076		57 913
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		48 076		57 913

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Procédure pondérée</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
<b>B - Procédure</b>					
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: Consul. sociale &amp; psychosociale c.d

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1		448	23 715
Personnel-temps régulier	2	1 830	2 883	107 889
Temps supplémentaire	3	24	19	930
Primes	4	XXXX	XXXX	56 977
Main-d'oeuvre indépendante	5		1 910	193 654
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>1 854</b>	<b>5 260</b>	<b>383 165</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	524	693	23 455
Particuliers	9	272	333	13 551
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>796</b>	<b>1 026</b>	<b>37 006</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>27 000</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>2 650</b>	<b>6 286</b>	<b>447 171</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	3 216
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	89 531
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>92 747</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>2 650</b>	<b>6 286</b>	<b>539 918</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			12 971
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>12 971</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>2 650</b>	<b>6 286</b>	<b>539 918</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			73 367
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>2 650</b>	<b>6 286</b>	<b>466 551</b>

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
<b>A - L'intervention</b>				
Pour l'établissement	25		461	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>		<b>461</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	XXXX	1 012,04
<b>B - L'usager</b>	<b>30</b>	<b>XXXX</b>	<b>164</b>	<b>XXXX</b>
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	2 844,82

	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: Consultation sociale-courte durée

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1		448	23 715
Personnel-temps régulier	2	1 830	2 883	107 889
Temps supplémentaire	3	24	19	930
Primes	4	XXXX	XXXX	56 977
Main-d'oeuvre indépendante	5		1 910	193 654
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>1 854</b>	<b>5 260</b>	<b>383 165</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	524	693	23 455
Particuliers	9	272	333	13 551
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>796</b>	<b>1 026</b>	<b>37 006</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>27 000</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>2 650</b>	<b>6 286</b>	<b>447 171</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	3 216
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	89 531
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>92 747</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>2 650</b>	<b>6 286</b>	<b>539 918</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			12 971
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>12 971</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>2 650</b>	<b>6 286</b>	<b>539 918</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			73 367
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>2 650</b>	<b>6 286</b>	<b>466 551</b>

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
<b>A - L'intervention</b>				
Pour l'établissement	25		461	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>		<b>461</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	XXXX	1 012,04
<b>B - L'usager</b>	<b>30</b>	<b>XXXX</b>	<b>164</b>	<b>XXXX</b>
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	2 844,82

	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
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2			
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7			
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8			
Particuliers	9			
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10			
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12			
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	238	XXXX 18
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 252 646	XXXX 1 484 763
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	1 252 884	XXXX 1 484 781
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		1 252 884	1 484 781
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			3 032
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21			3 032
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		1 252 884	1 481 749
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		1 252 884	1 481 749

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
Pour l'établissement	25			
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	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 en CLSC

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	238	XXXX	18
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 252 646	XXXX	1 484 763
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	1 252 884	XXXX	1 484 781
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		1 252 884		1 484 781
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				3 032
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				3 032
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		1 252 884		1 481 749
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		1 252 884		1 481 749

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

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - L'unité technique provinciale					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	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: Radiologie 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
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX		XXXX	
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17				
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24				

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - L'unité technique provinciale					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
B - Procédure	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: Nutrition

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	256	207	5 369
Temps supplémentaire	3	2	2	91
Primes	4	XXXX	XXXX	3 151
Main-d'oeuvre indépendante	5	8	999	89 881
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>266</b>	<b>1 208</b>	<b>98 492</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	74	61	1 587
Particuliers	9	22	59	1 768
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>96</b>	<b>120</b>	<b>3 355</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>885</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>362</b>	<b>1 328</b>	<b>102 732</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	5 960
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>5 960</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>362</b>	<b>1 328</b>	<b>108 692</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>			
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>362</b>	<b>1 328</b>	<b>108 692</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			3 546
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>362</b>	<b>1 328</b>	<b>105 146</b>

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

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	256	207	5 369
Temps supplémentaire	3	2	2	91
Primes	4	XXXX	XXXX	3 151
Main-d'oeuvre indépendante	5	8	999	89 881
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	266	1 208	98 492
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	74	61	1 587
Particuliers	9	22	59	1 768
TOTAL (L.08 + L.09)	10	96	120	3 355
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	885
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	362	1 328	102 732
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	5 960
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	5 960
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	362	1 328	108 692
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
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	362	1 328	108 692
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			3 546
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	362	1 328	105 146

	Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
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
B - L'usager	30			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: Gestion et soutien aux programmes

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 612	84 860	1 701	94 263
Personnel-temps régulier	2	646	15 345	664	16 716
Temps supplémentaire	3	21	743	1	34
Primes	4	XXXX	86 744	XXXX	85 307
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>2 279</b>	<b>187 692</b>	<b>2 366</b>	<b>196 320</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	429	15 964	491	14 989
Particuliers	9	35	848	721	18 663
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>464</b>	<b>16 812</b>	<b>1 212</b>	<b>33 652</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>23 249</b>	<b>XXXX</b>	<b>19 123</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>2 743</b>	<b>227 753</b>	<b>3 578</b>	<b>249 095</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	6 345	XXXX	4 763
Fournitures et autres charges	14	XXXX	29 096	XXXX	35 947
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>35 441</b>	<b>XXXX</b>	<b>40 710</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>2 743</b>	<b>263 194</b>	<b>3 578</b>	<b>289 805</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>35 441</b>	<b>XXXX</b>	<b>40 710</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>2 743</b>	<b>263 194</b>	<b>3 578</b>	<b>289 805</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				31 638
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>2 743</b>	<b>263 194</b>	<b>3 578</b>	<b>258 167</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
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: Gestion &amp; soutien aux autres progr.

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 612	84 860	1 701	94 263
Personnel-temps régulier	2	646	15 345	664	16 716
Temps supplémentaire	3	21	743	1	34
Primes	4	XXXX	86 744	XXXX	85 307
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>2 279</b>	<b>187 692</b>	<b>2 366</b>	<b>196 320</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	429	15 964	491	14 989
Particuliers	9	35	848	721	18 663
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>464</b>	<b>16 812</b>	<b>1 212</b>	<b>33 652</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>23 249</b>	<b>XXXX</b>	<b>19 123</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>2 743</b>	<b>227 753</b>	<b>3 578</b>	<b>249 095</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	6 345	XXXX	4 763
Fournitures et autres charges	14	XXXX	29 096	XXXX	35 947
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>35 441</b>	<b>XXXX</b>	<b>40 710</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>2 743</b>	<b>263 194</b>	<b>3 578</b>	<b>289 805</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>35 441</b>	<b>XXXX</b>	<b>40 710</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>2 743</b>	<b>263 194</b>	<b>3 578</b>	<b>289 805</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				31 638
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>2 743</b>	<b>263 194</b>	<b>3 578</b>	<b>258 167</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
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: Ergo/physio - SAD et autres en CLSC

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5	40	9 840	180	11 460
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>40</b>	<b>9 840</b>	<b>180</b>	<b>11 460</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>40</b>	<b>9 840</b>	<b>180</b>	<b>11 460</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	12 652	XXXX	15 299
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>12 652</b>	<b>XXXX</b>	<b>15 299</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>40</b>	<b>22 492</b>	<b>180</b>	<b>26 759</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>40</b>	<b>22 492</b>	<b>180</b>	<b>26 759</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>40</b>	<b>22 492</b>	<b>180</b>	<b>26 759</b>

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

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5	40	9 840	180	11 460
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>40</b>	<b>9 840</b>	<b>180</b>	<b>11 460</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>40</b>	<b>9 840</b>	<b>180</b>	<b>11 460</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	12 652	XXXX	15 299
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>12 652</b>	<b>XXXX</b>	<b>15 299</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>40</b>	<b>22 492</b>	<b>180</b>	<b>26 759</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>40</b>	<b>22 492</b>	<b>180</b>	<b>26 759</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>40</b>	<b>22 492</b>	<b>180</b>	<b>26 759</b>

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

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1	3 835	4 909	347 646
Personnel-temps régulier	2	6 094	7 350	256 560
Temps supplémentaire	3	194	80	3 517
Primes	4	XXXX	XXXX	163 720
Main-d'oeuvre indépendante	5	792	673	62 147
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	10 915	13 012	833 590
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	2 181	2 554	113 313
Particuliers	9	2 676	2 047	108 811
TOTAL (L.08 + L.09)	10	4 857	4 601	222 124
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	114 435
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	15 772	17 613	1 170 149
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	86 079
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	471 490
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	557 569
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	15 772	17 613	1 727 718
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			82 924
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21			82 924
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	15 772	17 613	1 644 794
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			156 842
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	15 772	17 613	1 487 952

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
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: 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
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 670	141 666	2 205	194 146
Personnel-temps régulier	2	520	13 204	82	2 268
Temps supplémentaire	3	24	2 684	1	40
Primes	4	XXXX	31 880	XXXX	40 671
Main-d'oeuvre indépendante	5			83	10 188
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>2 214</b>	<b>189 434</b>	<b>2 371</b>	<b>247 313</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	429	31 853	464	33 795
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>429</b>	<b>31 853</b>	<b>464</b>	<b>33 795</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>111 073</b>	<b>XXXX</b>	<b>46 903</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>2 643</b>	<b>332 360</b>	<b>2 835</b>	<b>328 011</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	49 390	XXXX	47 768
Fournitures et autres charges	14	XXXX	109 319	XXXX	282 956
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>158 709</b>	<b>XXXX</b>	<b>330 724</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>2 643</b>	<b>491 069</b>	<b>2 835</b>	<b>658 735</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				5 000
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				<b>5 000</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>2 643</b>	<b>491 069</b>	<b>2 835</b>	<b>653 735</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				45 409
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>2 643</b>	<b>491 069</b>	<b>2 835</b>	<b>608 326</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
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 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
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	608	31 980	1 382	75 711
Personnel-temps régulier	2	4 589	150 890	4 708	158 320
Temps supplémentaire	3	141	5 416	72	3 271
Primes	4	XXXX	55 053	XXXX	77 823
Main-d'oeuvre indépendante	5	792	47 770	490	37 183
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>6 130</b>	<b>291 109</b>	<b>6 652</b>	<b>352 308</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 217	43 038	1 260	43 291
Particuliers	9	2 573	70 205	1 057	32 734
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>3 790</b>	<b>113 243</b>	<b>2 317</b>	<b>76 025</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>31 749</b>	<b>XXXX</b>	<b>38 871</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>9 920</b>	<b>436 101</b>	<b>8 969</b>	<b>467 204</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	111 201	XXXX	21 784
Fournitures et autres charges	14	XXXX	206 991	XXXX	132 992
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>318 192</b>	<b>XXXX</b>	<b>154 776</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>9 920</b>	<b>754 293</b>	<b>8 969</b>	<b>621 980</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		482		77 924
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>482</b>	<b>XXXX</b>	<b>77 924</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>9 920</b>	<b>753 811</b>	<b>8 969</b>	<b>544 056</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				69 721
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>9 920</b>	<b>753 811</b>	<b>8 969</b>	<b>474 335</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
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
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 557	83 975	1 322	77 789
Personnel-temps régulier	2	985	30 857	2 560	95 972
Temps supplémentaire	3	29	1 491	7	206
Primes	4	XXXX	37 872	XXXX	45 226
Main-d'oeuvre indépendante	5			100	14 776
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>2 571</b>	<b>154 195</b>	<b>3 989</b>	<b>233 969</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	535	26 699	830	36 227
Particuliers	9	103	3 205	990	76 077
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>638</b>	<b>29 904</b>	<b>1 820</b>	<b>112 304</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>22 169</b>	<b>XXXX</b>	<b>28 661</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>3 209</b>	<b>206 268</b>	<b>5 809</b>	<b>374 934</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	15 551	XXXX	16 527
Fournitures et autres charges	14	XXXX	76 255	XXXX	55 542
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>91 806</b>	<b>XXXX</b>	<b>72 069</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>3 209</b>	<b>298 074</b>	<b>5 809</b>	<b>447 003</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 495		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 495</b>	<b>XXXX</b>	<b></b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>3 209</b>	<b>296 579</b>	<b>5 809</b>	<b>447 003</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				41 712
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>3 209</b>	<b>296 579</b>	<b>5 809</b>	<b>405 291</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
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.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.	
	1	2	3	4	
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 551	100 987	1 133	78 330
Personnel-temps régulier	2	926	32 548	3 910	135 942
Temps supplémentaire	3	24	1 357	109	6 443
Primes	4	XXXX	17 813	XXXX	33 902
Main-d'oeuvre indépendante	5			233	36 218
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 501	152 705	5 385	290 835
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	424	23 968	876	41 160
Particuliers	9	34	1 253	131	4 763
TOTAL (L.08 + L.09)	10	458	25 221	1 007	45 923
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	19 819	XXXX	31 280
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 959	197 745	6 392	368 038
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	54 408	XXXX	12 406
Fournitures et autres charges	14	XXXX	87 284	XXXX	136 238
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	141 692	XXXX	148 644
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 959	339 437	6 392	516 682
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		25 381		635 868
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		25 381		635 868
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	2 959	314 056	6 392	(119 186)
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				53 935
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 959	314 056	6 392	(173 121)

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.	
	1	2	3	4	
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
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
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	1 656	35 739	2 587
Temps supplémentaire	3	102	2 492	172
Primes	4	XXXX	17 150	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5		118	7 623
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7	1 758	55 381	2 877
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	410	10 678	557
Particuliers	9	760	5 569	133
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10	1 170	16 247	690
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	5 207	XXXX
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12	2 928	76 835	3 567
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 618 918	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	2 618 918	XXXX
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17	2 928	2 695 753	3 567
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19		1 693	
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21		1 693	
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22	2 928	2 694 060	3 567
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			31 922
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24	2 928	2 694 060	3 567

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
A - Le déplacement d'un usager				
Pour l'établissement	25			
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	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: Dépl. usag. par évac. aéromédicales

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	700 239	XXXX	561 420
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	700 239	XXXX	561 420
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		700 239		561 420
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		700 239		561 420
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		700 239		561 420

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le déplacement d'un usager					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	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: Dépl. bénéf. autochtones inscrits

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	1 656	35 739	2 587
Temps supplémentaire	3	102	2 492	172
Primes	4	XXXX	17 150	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5		118	7 623
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>1 758</b>	<b>55 381</b>	<b>2 877</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	410	10 678	557
Particuliers	9	760	5 569	133
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>1 170</b>	<b>16 247</b>	<b>690</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>5 207</b>	<b>XXXX</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>2 928</b>	<b>76 835</b>	<b>3 567</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	1 870
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 918 679	XXXX
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 918 679</b>	<b>XXXX</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>2 928</b>	<b>1 995 514</b>	<b>3 567</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19		1 693	
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>1 693</b>	
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>2 928</b>	<b>1 993 821</b>	<b>3 567</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			31 922
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>2 928</b>	<b>1 993 821</b>	<b>3 315 066</b>

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
A - Le déplacement d'un usager				
Pour l'établissement	25			
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>			
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: Réception-Archives-Télécommunicat.

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	4 343	5 828	149 273
Temps supplémentaire	3	65	20	731
Primes	4	XXXX	XXXX	72 290
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7	4 408	5 848	222 294
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	1 100	1 294	35 834
Particuliers	9	374	168	5 051
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10	1 474	1 462	40 885
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	XXXX	23 036
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12	5 882	7 310	286 215
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	96 722
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	XXXX	96 722
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17	5 882	7 310	382 937
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			59 118
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21			59 118
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22	5 882	7 310	323 819
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			81 636
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24	5 882	7 310	242 183

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
Pour l'établissement	25			
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	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: Récep.-Archives-Télécommunic.(n.r.)

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	4 343	5 828	149 273
Temps supplémentaire	3	65	20	731
Primes	4	XXXX	XXXX	72 290
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7	4 408	5 848	222 294
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	1 100	1 294	35 834
Particuliers	9	374	168	5 051
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10	1 474	1 462	40 885
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	XXXX	23 036
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12	5 882	7 310	286 215
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	96 722
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	XXXX	96 722
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17	5 882	7 310	382 937
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			59 118
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21			59 118
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22	5 882	7 310	323 819
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			81 636
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24	5 882	7 310	242 183

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
Pour l'établissement	25			
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	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: 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
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	2 755	3 077	69 058
Temps supplémentaire	3	47	11	356
Primes	4	XXXX	XXXX	42 862
Main-d'oeuvre indépendante	5		36	1 391
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>2 802</b>	<b>3 124</b>	<b>113 667</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	753	839	22 256
Particuliers	9	773	281	7 748
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>1 526</b>	<b>1 120</b>	<b>30 004</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>10 736</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>4 328</b>	<b>4 244</b>	<b>154 407</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	18 842
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>18 842</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>4 328</b>	<b>4 244</b>	<b>173 249</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>			
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>4 328</b>	<b>4 244</b>	<b>173 249</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			48 489
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>4 328</b>	<b>4 244</b>	<b>124 760</b>

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
Pour l'établissement	25			
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>			
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: 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
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	2 755	3 077	69 058
Temps supplémentaire	3	47	11	356
Primes	4	XXXX	XXXX	42 862
Main-d'oeuvre indépendante	5		36	1 391
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>2 802</b>	<b>3 124</b>	<b>113 667</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	753	839	22 256
Particuliers	9	773	281	7 748
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>1 526</b>	<b>1 120</b>	<b>30 004</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>10 736</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>4 328</b>	<b>4 244</b>	<b>154 407</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	18 842
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>18 842</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>4 328</b>	<b>4 244</b>	<b>173 249</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>			
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>4 328</b>	<b>4 244</b>	<b>173 249</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			48 489
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>4 328</b>	<b>4 244</b>	<b>124 760</b>

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
A - Le mètre carré				
Pour l'établissement	25			
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>			
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: 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
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5			47	2 363
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7			47	2 363
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12			47	2 363
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	1 100
Fournitures et autres charges	14	XXXX	873 277	XXXX	980 589
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	873 277	XXXX	981 689
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		873 277	47	984 052
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		873 277	47	984 052
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				586 097
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		873 277	47	397 955

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le mètre cube					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	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: 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
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5			47	2 363
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>			<b>47</b>	<b>2 363</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>			<b>47</b>	<b>2 363</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	1 100
Fournitures et autres charges	14	XXXX	873 277	XXXX	980 589
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>873 277</b>	<b>XXXX</b>	<b>981 689</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>		<b>873 277</b>	<b>47</b>	<b>984 052</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>		<b>873 277</b>	<b>47</b>	<b>984 052</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				586 097
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>		<b>873 277</b>	<b>47</b>	<b>397 955</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le mètre cube					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - Le jour-présence	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
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	959	2 430	91 792
Temps supplémentaire	3	46		
Primes	4	XXXX	XXXX	33 475
Main-d'oeuvre indépendante	5		1	1 935
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 005	2 431	127 202
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	170	466	19 437
Particuliers	9			
TOTAL (L.08 + L.09)	10	170	466	19 437
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	15 509
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 175	2 897	162 148
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	185
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	186 319
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	186 504
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 175	2 897	348 652
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			12 896
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21			12 896
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 175	2 897	335 756
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			26 222
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 175	2 897	309 534

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
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
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: Entretien immo/équip/mob.CHQ-É.pub.

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hres Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	959	2 430	91 792
Temps supplémentaire	3	46		
Primes	4	XXXX	XXXX	33 475
Main-d'oeuvre indépendante	5		1	1 935
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>1 005</b>	<b>2 431</b>	<b>127 202</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	170	466	19 437
Particuliers	9			
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>170</b>	<b>466</b>	<b>19 437</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>15 509</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>1 175</b>	<b>2 897</b>	<b>162 148</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	185
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	186 319
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>186 504</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>1 175</b>	<b>2 897</b>	<b>348 652</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			12 896
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>			<b>12 896</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>1 175</b>	<b>2 897</b>	<b>335 756</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			26 222
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>1 175</b>	<b>2 897</b>	<b>309 534</b>

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
A - Le mètre carré				
Pour l'établissement	25			
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>			
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	XXXX	0,00
	30			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: Pers. bénéf. de séc. ou stab. empl.

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	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: Personnel en surnuméraire

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	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: 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
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	248 564	XXXX	311 710
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	248 564	XXXX	311 710
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		248 564		311 710
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				808
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				808
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		248 564		310 902
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		248 564		310 902

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	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: 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
<b>SALAIRES:</b>					
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				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1	XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		1		
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
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		
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		1		

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

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	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: Accueil/éval./orientation DI/DP/TSA

## ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Les heures de prest.de serv.					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
B - L'usager	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
<b>SALAIRES</b>					
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				
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14				
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16				
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>					
	17				
	18		XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
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				
<b>TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)</b>					
	27				
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31				
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS TOTAUX (L.31 - L.27)</b>					
	32				
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

## 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			

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

**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**

Veillez fournir les informations requises pour chaque contrat NON conforme

Nature du mandat (codes 01 à 09) Montant total du contrat (\$)

1 2

Notes

1	2	Notes
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		XXXX
32		XXXX
Autres (préciser à la p.669)		
TOTAL (L.01 à L.31)		

COMMENTAIRES ACCOMPAGNANT LA LISTE DES CONTRATS INSCRITS À LA PAGE 668

**Numéro**

**Note**

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

**GROUPES DE MÉDECINE DE FAMILLE (GMF), GROUPES DE MÉDECINE DE FAMILLE-RÉSEAU (GMF-R) ET GROUPES DE MÉDECINE DE FAMILLE-UNIVERSITAIRE (GMF-U)**

	Exercice courant	Exercice précédent	Notes
	1	2	
<b>FINANCEMENT SPÉCIFIQUE - PROGRAMME GMF</b>			
Personnel oeuvrant en établissement			
Chargé de projet régional	1		
Personnel affecté par l'établissement			
Personnel infirmier	2		
Travailleurs sociaux	3		
Autres professionnels de la santé	4		
Rétroactivités pour professionnels assignés avant le 31 mars 2017	5		
Montant versé en vertu d'une entente			
Pharmacien en établissement	6		
Pharmacien communautaire	7		
Fonctionnement			
Financement annuel	8		
Travaux d'aménagement (GMF mixtes)	9		
Aide au démarrage (GMF privés et mixtes)	10		
Soutien à la pratique	11		
Autres coûts directs financés par le programme GMF	12	XXXX	XXXX
Coûts financés par le programme GMF (L.01 à L.12)	13		
<b>FINANCEMENT SPÉCIFIQUE - PROGRAMME GMF-R</b>			
Personnel affecté par l'établissement			
Personnel infirmier désigné aux services de prélèvement	14		
Personnel infirmier	15		
Montant versé en vertu d'une entente			
Personnel infirmier à l'embauche du GMF-R mixtes	16		
Fonctionnement pour l'offre de services réseau			
Financement annuel	17		
Travaux d'aménagement (GMF-R mixtes)	18		
Autres coûts directs financés par le programme GMF-R	19	XXXX	XXXX
Coûts financés par le programme GMF-R (L.14 à L.19)	20		
<b>FINANCEMENT SPÉCIFIQUE - PROGRAMME GMF-U</b>			
Personnel oeuvrant en établissement			
Personnel d'encadrement	21		
Conseillers en amélioration continue de la qualité	22		
Personnel de soutien administratif	23		
Personnel infirmier-clinique	24		
Personnel infirmier-auxiliaire	25		
Autres ressources humaines	26		
Personnel affecté par l'établissement			
Conseiller en amélioration continue de la qualité	27		
Personnel infirmier	28		
Fournitures médicales ou diverses et achat ponctuel de services	29		
Autres coûts directs financés par le programme GMF-U	30	XXXX	XXXX
Coûts financés par le programme GMF-U (L.21 à L.30)	31		

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

## DÉTAIL DU BUDGET ET DES CHARGES FINANCÉES PAR LE PROGRAMME SERVICES PRÉHOSPITALIERS D'URGENCE (SPU) (Page 1 de 2)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>Entreprises ambulancières :</b>				
Contrats de services d'ambulance	1			
Particularités régionales (préciser P.695)	2			
Éléments rectifiables (préciser P.695)	3			
Allocations de retraite	4	XXXX		
Loi P-38.001 et Ordonnances du tribunal (préciser P.695)	5	XXXX		
Autres charges admissibles (préciser P.695)	6			
TOTAL - Charges admissibles (L.01 à L.06)	7			
Revenus autonomes des entreprises ambulancières	8			
TOTAL - Dépenses de transfert - Entreprises ambulancières (L.07 - L.08)	9			
<b>Premiers répondants (PR) :</b>				
Formation	10			
Matériel et équipement	11			
Autres charges admissibles (préciser P.695)	12			
TOTAL - Premiers répondants (L.10 à L.12)	13			
<b>Formation des techniciens ambulanciers :</b>				
Rémunération des formateurs	14			
Matériel et équipement	15			
Autres charges admissibles (préciser P.695)	16			
TOTAL - Formation des techniciens ambulanciers (L.14 à L.16)	17			
<b>Centre de communication santé (CCS) :</b>				
Centre de communication santé (CCS)	18			
Autres charges admissibles préciser P.695	19			
TOTAL - Centre de communication santé (CCS) (L.18 à L.19)	20			
<b>Unité de coordination clinique des services préhospitaliers d'urgence (UCCSPU) :</b>				
Rémunération du personnel autorisé	21			
Services achetés	22			
Informatique (entretien et renouvellement des licences)	23			
Télécommunications et téléphonie	24			
Autres charges admissibles - UCCSPU (préciser P.695)	25			
TOTAL - Unité de coordination clinique des services préhospitaliers d'urgence (UCCSPU) (L.21 à L.25)	26			
<b>Contrôle médical et assurance-qualité :</b>				
Rémunération du personnel autorisé	27			
Services achetés	28			
Informatique (entretien et renouvellement des licences)	29			
Autres charges admissibles - CMAQ (préciser P.695)	30			
TOTAL - Contrôle médical et assurance-qualité (CMAQ) (L.27 à L.30)	31			
SOUS TOTAL DES CHARGES FINANCÉES PAR LE PROGRAMME SPU (L.09 + L.13 + L.17 + L.20 + L.26 + L.31)	32			

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

## DÉTAIL DU BUDGET ET DES CHARGES FINANCÉES PAR LE PROGRAMME SERVICES PRÉHOSPITALIERS D'URGENCE (SPU) (Page 2 de 2)

Notes

SOUS TOTAL REPORTÉ DES CHARGES FINANCÉES PAR LE PROGRAMME SPU (Page 672-00 L.32)	1		
Autres charges admissibles au financement SPU :			
Rémunération du personnel autorisé	2		
Médicaments	3		
Réseau national intégré de radiocommunication (RÉNIR)	4	XXXX	
SONIM (frais d'utilisation)	5		
Coûts des formulaires de transport (AS-803, AS-805 et AS-810)	6		
Autres charges admissibles au financement SPU (préciser P.695)	7		
TOTAL – Autres charges admissibles au financement SPU (L.02 à L.07)	8		
TOTAL DES CHARGES FINANCÉES PAR LE PROGRAMME SPU (L.01 + L.08)	9		
FINANCEMENT GLOBAL DU PROGRAMME SPU	10		
EXCÉDENT / DÉFICIT DU PROGRAMME SPU (L.09 - 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		

## SOMMAIRE DES ACTIVITÉS DE STATIONNEMENT

Détail des activités de stationnement comptabilisés dans un OBE		Exercice courant		Exercice précédent		Notes
		1	2	1	2	
Solde excédentaire cumulé au début de l'exercice	1					
Revenus bruts d'exploitation de stationnement par l'OBE						
- Usagers - visiteurs	2					
- Employés - médecins	3					
Revenus de placement	4					
Autres (préciser P695)	5					
Total des revenus (L.02 à L.05)	6					
Ajustement des revenus d'exploitation de stationnement	7					
Dépenses d'exploitation de stationnement	8					
Honoraires de gestion	9					
Surplus découlant des activités de stationnement (L.06 - L.07 - L.08 - L.09)	10					
Contributions versées par l'OBE au fonds d'exploitation et d'immobilisations de l'établissement pour:						
- Opérations relatives à l'exploitation d'un parc de stationnement	11					
- Contribution au déficit de l'exercice	12					
- Projets relatifs aux biens immobiliers	13					
- Projets relatifs à l'ameublement, l'équipement ou l'outillage	14					
- Activités de recherche	15					
- Amélioration de la qualité de vie des usagers	16					
- Formation et développement des ressources humaines de l'établissement pour des besoins spécifiques	17					
Total des contributions versées par l'OBE à l'établissement (L.11 à L.17)	18					
Solde excédentaire cumulé à la fin de l'exercice (L.01 + L.10 - L.18)	19					
Surplus annuel généré par les activités de stationnement						Notes
Excédent des revenus sur les coûts (page 660, L.32, C.4, c/a 0500)	20					
Surplus des activités de stationnement exploité par un OBE	21					
moins : Contribution de l'OBE aux opérations relatives à l'exploitation d'un parc de stationnement (inclut au c/a 0500)	22					
moins : Contribution de l'OBE au déficit de l'exercice (inclut au c/a 0500)	23					
Surplus annuel généré par les activités de stationnement (L.20 + L.21 - L.22 - L.23)	24					
Surplus cumulés disponibles au 31 mars pour les activités de stationnement						Notes
Affectation d'origine interne de l'établissement	25					
Solde excédentaire cumulé à la fin de l'exercice et comptabilisé dans OBE	26					
TOTAL (L.25 + L.26)	27					

## SOMMAIRES DES REVENUS DE STATIONNEMENT

Calcul des revenus bruts d'exploitation des parcs de stationnements (c/a 0500)		Exercice courant	Exercice précédent	Notes
Financement public et parapublic	1			
Revenus de type commercial	2			
Revenus d'autres sources	3			
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	4			
Revenus résultant des activités de stationnement comptabilisés dans l'établissement (L.01 à L.04)	5			

Présentation des revenus bruts par catégorie d'utilisateur (Établissement et OBE) découlant des activités de stationnements

Notes

Usagers - visiteurs (SPAQ, établissements et tiers)	6			
Usagers - visiteurs (OBE)	7			
Total Usagers - visiteurs (L.06 + L.07)	8			
Employés - médecins (SPAQ, établissements et tiers)	9			
Employés - médecins (OBE)	10			
Total Employés - médecins (L.09 + L.10)	11			
Total des revenus bruts par catégorie d'utilisateur (L.08 + L.11)	12			

**DONNÉES SUR LE PLACEMENT D'ENFANTS**

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





## PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

<b>Numéro</b>	<b>Note</b>		
11	<b>Page 612-01 - L20 C4-5</b>	<b>2023</b>	
	Programme Health Canada	\$\$\$	
	Home & Community Care	411 868	
	Maternal Child Health	56 401	
	Fetal Alcohol Spectrum Disorders	15 304	
	Prenatal Nutrition	5 003	
	Aboriginal Diabetes Initiative	66 602	
			555 178
12	<b>Page 612-01 - L38 C2</b>		<b>2023</b>
			\$\$\$
	CHUM Services des comptes clients	1 471	
	CHU de Québec	2 551	
	CISSS de la Côte-Nord	19 024	
			23 046
13	<b>Page 612-01 - L38 C4</b>		<b>2023</b>
			\$\$\$
	Airmedic	456 821	
	Naskapi Miiywaayimuun Miichiwaahp (6984886 Canada Inc.)	307 597	
	Air Inuit Itd/Itée	248 451	
	Hébergement CHAQ	94 610	
	Clinique Dentaire Ouellet et Duret	81 409	
	Hotel Gouverneur Sept-Iles S.E.	79 498	
	OPTOMOBILE MTL	76 784	
	Societe de Gestion Gilles Porlier Ltee.	59 955	
	Societe Hoteliere KUEI s.e.c. Quality Inn Sept-îles	58 231	
	Services de Cartes Desjardins	53 274	
	Autres charges	1 027 157	
			2 543 247
14	<b>Page 635 - L6 C2</b>	<b>2023</b>	<b>2023</b>

	\$\$\$	\$\$\$
Conseil de Bande Naskapi	1 113 240	1 310 885



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
<b>SANTÉ PUBLIQUE</b>				
4110 Développement, adaptation et intégration sociale	1		2 078	(2 078)
4120 Habitudes de vie et maladies chroniques	2	112 332	762	111 570
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	9 287	9 129	158
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		1	(1)
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	17			
Charges non réparties par programmes-services	18			
Transfert de frais généraux	19			
<b>TOTAL - SANTÉ PUBLIQUE (L.01 à L.19)</b>	<b>20</b>	<b>121 619</b>	<b>11 970</b>	<b>109 649</b>
<b>SERVICES GÉNÉRAUX - ACTIVITÉS CLINIQUES ET D'AIDE</b>				
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	6 426	6 618	(192)
6585 Infirmières praticiennes spécialisées en soins de première ligne	30			
6590 Santé scolaire	31	72 968		72 968
6720 Accueil, analyse, orientation et référence (AAOR) - Services sociaux généraux	32			
6730 Consultation sociale et psychologique de courte durée	33	539 918	295 185	244 733
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			
<b>TOTAL - SERVICES GÉNÉRAUX - ACTIVITÉS CLINIQUES ET D'AIDE (L.21 à L.40)</b>	<b>41</b>	<b>619 312</b>	<b>301 803</b>	<b>317 509</b>

## 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			
6160 Soins d'assistance aux personnes en perte d'autonomie	6			
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			
Charges non réparties par programmes-services	12			
Transfert de frais généraux	13			
TOTAL - VOLET HÉBERGEMENT (L.01 à L.13)	14			

## 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			

## CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
<b>DÉFICIENCE PHYSIQUE</b>				
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			
<b>TOTAL - DÉFICIENCE PHYSIQUE (L.01 À L.30)</b>	<b>31</b>			

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

## CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
<b>DÉFICIENCE INTELLECTUELLE ET TSA</b>				
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	7 200		7 200
Charges non réparties par programmes-services	25			
Transfert de frais généraux	26			
<b>TOTAL - DEFICIENCE INTELLECTUELLE ET TSA (L.01 à L.26)</b>	<b>27</b>	<b>7 200</b>		<b>7 200</b>

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

## CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
<b>JEUNES EN DIFFICULTÉ</b>				
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			
<b>TOTAL - JEUNES EN DIFFICULTÉ (L.01 à L.26)</b>	<b>27</b>			
<b>DÉPENDANCES</b>				
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			
<b>TOTAL - DÉPENDANCES (L.28 à L.39)</b>	<b>40</b>			

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
<b>SANTÉ MENTALE</b>				
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	104 912	112 550	(7 638)
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	311 710	248 564	63 146
Charges non réparties par programmes-services	33			
Transfert de frais généraux	34			
<b>TOTAL - SANTÉ MENTALE (L.01 à L.34)</b>	<b>35</b>	<b>416 622</b>	<b>361 114</b>	<b>55 508</b>
<b>SANTÉ PHYSIQUE</b>				
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			
<b>SOUS-TOTAL (L.36 à L.44)</b>	<b>45</b>			



## 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	76 693	42 962	33 731
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	1 484 781	1 252 884	231 897
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	3 908 408	2 695 753	1 212 655
7553 Nutrition clinique	41			
7982 Activités spéciales - Santé physique	42			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	43	2 700 276	2 382 958	317 318
Charges non réparties par programmes-services	44	14 585	16 891	(2 306)
Transfert de frais généraux	45			
TOTAL - SANTÉ PHYSIQUE (L.01 à L.45)	46	8 184 743	6 391 448	1 793 295

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
<b>ADMINISTRATION</b>				
6766 Direction, coordination et soutien administratif	1			
7300 Administration générale	2	1 727 718	1 543 436	184 282
7320 Administration des services techniques	3			
7340 Informatique	4	516 682	339 437	177 245
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	399 568	183 260	216 308
Transfert de frais généraux	9			
<b>TOTAL - ADMINISTRATION (L.01 à L.09)</b>	<b>10</b>	<b>2 643 968</b>	<b>2 066 133</b>	<b>577 835</b>
<b>SOUTIEN AUX SERVICES</b>				
5900 Administration des services à la clientèle (LPJ - LSJPA - LSSSS)	11			
6000 Administration des soins	12			
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	382 937	318 473	64 464
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			
7600 Buanderie et lingerie	21			
7993 Activités spéciales - Soutien aux services	22			
c/a non exclusifs répartis par programmes-soutien	23			
Charges non réparties par programmes-soutien	24			
Transfert de frais généraux	25			
<b>TOTAL - SOUTIEN AUX SERVICES (L.11 à L.25)</b>	<b>26</b>	<b>382 937</b>	<b>318 473</b>	<b>64 464</b>
<b>GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS</b>				
7640 Hygiène et salubrité	27	173 249	131 532	41 717
7650 Gestion des déchets biomédicaux	28			
7700 Fonctionnement des installations	29	984 052	873 277	110 775
7710 Sécurité	30			
7800 Entretien et réparation du parc immobilier et du mobilier/Équipement	31	348 652	234 981	113 671
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			
<b>TOTAL - GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS (L.27 à L.35)</b>	<b>36</b>	<b>1 505 953</b>	<b>1 239 790</b>	<b>266 163</b>
<b>GRAND TOTAL PAR PROGRAMMES-SERVICES ET SOUTIEN</b>	<b>37</b>	<b>13 882 354</b>	<b>10 690 731</b>	<b>3 191 623</b>
(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		XXXX		
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						

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		
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	7 200	XXXX	XXXX		7 200
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		
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		XXXX	XXXX	311 710	311 710
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	7 200			311 710	318 910

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	1 781 435	XXXX	XXXX	XXXX	1 781 435
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	435 672	XXXX	XXXX	XXXX	435 672
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	7 200	XXXX	XXXX	XXXX	7 200
6565 Services sociaux	21		XXXX	XXXX	XXXX	
6570 Aire ouverte	22		XXXX	XXXX	XXXX	
6606 Centre de prélèvement	23	57 913	XXXX	XXXX	XXXX	57 913
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	24		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	
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	28		XXXX	XXXX	XXXX	
6870 Physiothérapie	29		XXXX	XXXX	XXXX	
6880 Ergothérapie	30		XXXX	XXXX	XXXX	
6890 Animation-Loisirs	31		XXXX	XXXX	XXXX	
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	108 692	XXXX	XXXX	XXXX	108 692
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	289 805	XXXX	XXXX	XXXX	289 805
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	38	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7161 Ergothérapie à domicile	39	26 759	XXXX	XXXX	XXXX	26 759
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	311 710	XXXX	XXXX	XXXX	311 710
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	318 910	2 700 276			3 019 186

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					
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					
Rétroactivités salariales	26					
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					
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					

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					
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					
Rétroactivités salariales	26					
Règlement en équité salariale	27					
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28	XXXX		XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	29					
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					

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	14 585	XXXX	XXXX	XXXX	14 585
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	XXXX	XXXX	
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Intérêts sur emprunts autorisés:						
- Fonds de financement	11	XXXX	XXXX	72 473	XXXX	72 473
- Autres que F.F.	12	XXXX	XXXX	73 199	XXXX	73 199
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	13					
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	14					
Variation pour assurance-salaire	15			5 745		5 745
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	2 353	XXXX	2 353
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	21	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					
Rétroactivités salariales	26			245 798		245 798
Règlement en équité salariale	27					
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28		XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	29					
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		14 585	399 568		414 153



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	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)							

Tous les fonds

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	MDA	MA
6110 - Soins infirmiers aux usagers des maisons des aînés			XXXX			
6120 - Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives		XXXX		XXXX		
6130 - Soins d'assistance aux usagers des maisons des aînés			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)						

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

## COÛTS ADDITIONNELS RELIÉS À LA COVID-19

Charges additionnelles par entités du périmètre	MSSS	Étab. publics du RSSS (voir liste)	Autres entités du périmètre (voir liste)	Tiers hors périmètre	Total (C1 à C4)	Notes
	1	2	3	4	5	
Charges						
Salaires	1	XXXX	XXXX	XXXX	11 806	11 806
Avantages sociaux	2	XXXX	XXXX	XXXX		
Charges sociales	3	XXXX	XXXX			
Médicaments	4	XXXX				
Produits sanguins	5	XXXX	XXXX	XXXX		
Fournitures médicales et chirurgicales	6			5 682	5 682	
Denrées alimentaires	7	XXXX				
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles	8	XXXX		XXXX		
Intérêts sur emprunts temporaires et dette	9	XXXX	XXXX	165		165
Entretien et réparations	10	XXXX				
Loyer	11	XXXX				
Amortissement des immobilisations	12	XXXX	XXXX	XXXX		
Dépenses de transfert	13	XXXX				
Autres charges (préciser P790)	14					
TOTAL (L.01 à L.14)	15			165	17 488	17 653

Notes: Les charges additionnelles reliés à la COVID-19 sont déjà incluses aux lignes de la page 612-00

## Notes

Dépenses de transfert additionnelles	Tous les fonds	Notes
Groupe de médecine de famille (GMF)	16	
Services préhospitaliers d'urgence	17	
Achats de services en soins de longue durée	18	
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) (préciser P790)	19	
Organismes communautaires	20	
Autres (préciser P790)	21	
TOTAL (L.16 à L.21)	22	

Note: Les dépenses de transfert additionnelles reliés à la COVID-19 sont déjà incluses à la section "Dépenses de transfert" de la page 325-00

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

## IMMOBILISATIONS - COÛTS ADDITIONNELS RELIÉS À LA COVID-19

		Acquisitions Construction et		Notes
		1	développement en cours 2	
Terrains	1		XXXX	
Aménagement des terrains	2			
Améliorations locatives	3			
Bâtiments	4			
Améliorations majeures aux batiments	5			
Construction et développement en cours	6	XXXX	XXXX	
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			

**PRÉCISION NO 6 AUX ÉTATS FINANCIERS**

	Montant 1	Notes
Précision No 6: Fonds d'immobilisations - Suivi de l'utilisation des produits de disposition des immeubles (article 262 de la Loi)		
Solde au début	1	
Immeubles aliénés dans le courant de l'exercice - produit net de disposition	2	
Revenus de placement gagnés durant l'exercice	3	
Sous-total (L.01 à L.03)	4	
Utilisation du montant inscrit à la ligne 04 (préciser):		
...	5	
...	6	
...	7	
...	8	
Solde à la fin (L.04 - L.05 à L.08)	9	

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

COÛT DE MÉDICAMENTS, RÉPARTITION PAR CLASSE THÉRAPEUTIQUE

CLASSES PHARMACOTHÉRAPEUTIQUES

	1	2	3	4	5	6	7
	Usagers externes c/a 6803	Usagers hospitalisés c/a 6804	Usagers hébergés c/a 6805	Pharmacie en CLSC c/a 6806	Autres c/a CR et CJ	Total (C1 à C5)	Total exercice précédent
Sections :							
4:00 Antihistaminiques							
8:00 Anti-infectieux							
10:00 Antinéoplasiques							
12:00 Médicaments S.N.A.	1 441 016					1 441 016	1 251 733
20:00 Médicaments du sang							
24:00 Cardio-vasculaires							
26:00 Thérapie cellulaire et génique							
28:00 Médicaments S.N.C.							
36:00 Agents diagnostiques							
40:00 Électrolytes-diurétiques							
44:00 Enzymes							
48:00 Antitussifs, expectorants et agents mucolytiques							
52:00 O.R.L.O.							
56:00 Gastro-Intestinaux							
60:00 Sels d'or							
64:00 Antidotes des métaux lourds							
68:00 Hormones & substituts							
72:00 Anesthésiques locaux							
76:00 Ocytociques							
80:00 Agents immunisants							
84:00 Peau & muqueuses							
86:00 Spasmodiques							
88:00 Vitamines							
92:00 Autres médicaments							
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)	1 441 016					1 441 016	1 251 733

Lucentis et Eylea

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 recouverts)	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 recouverts)	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			
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 recouvrés)	6			
TOTAL (L.01 à L.06)	7		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 recouvrés)	12	1 484 781		0,00
TOTAL (L.08 à L.12)	13	1 484 781	XXXX	XXXX

## AUTRES CHARGES DIRECTES - SERVICES DIAGNOSTIQUES ET THÉRAPEUTIQUES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C1-C2) 3
<b>LABORATOIRE DE BIOLOGIE MÉDICALE (6600)</b>				
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	8 128	11 196	(3 068)
Autres charges directes	6	49 785	36 880	12 905
TOTAL (L.01 à L.06)	7	57 913	48 076	9 837
Renseignements sur les coûts des réactifs (voir page explicative) 1=où et 2=non	8			
<b>MÉDECINE NUCLÉAIRE ET TEP (6780)</b>				
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			
<b>IMAGERIE MÉDICALE (6830)</b>				
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			
<b>RADIO-ONCOLOGIE (6840)</b>				
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		
Appareils à solutés	26	XXXX		
Autres	27	XXXX	137 574	75 213
TOTAL (L.22 à L.27)	28	XXXX	137 574	75 213

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	
<b>ACTIVITÉS PRINCIPALES</b>				
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			
<b>TOTAL DES COÛTS COMPTABILISÉS DANS DES ACTIVITÉS PRINCIPALES (L.01 à L.13)</b>	<b>14</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	

## 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		
<b>TOTAL DES CONTRIBUTIONS (L.15 à L.24)</b>	<b>25</b>	<b>XXXX</b>	
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
<b>ACTIVITÉS ACCESSOIRES</b>				
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			
<b>0108 Coûts indirects et contributions</b>				
- 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
<b>SOMMAIRE DES COÛTS</b>			
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
<b>AUTORISATION DE RÉALISER UNE NOUVELLE RECHERCHE DONNÉE PAR L'ÉTABLISSEMENT</b>			
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
<b>CONTRIBUTIONS EXCLUES DES ACTIVITÉS ACCESSOIRES - C/A</b>					
<b>0100 RECHERCHE</b>					
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

**DÉTAIL DES CHARGES DU CENTRE DE COORDINATION DES SERVICES RÉGIONAUX POUR LE PROGRAMME QUÉBÉCOIS DE DÉPISTAGE  
DU CANCER DU SEIN**

		Hrs. Ex. courant 1	Montant Ex. courant 2
<b>SALAIRES:</b>			
Salaires, avantages sociaux et charges sociales - cadres	1		
Salaires, avantages sociaux et charges sociales - réguliers	2		
<b>TOTAL (L.01 + L.02)</b>	<b>3</b>		
<b>AUTRES CHARGES ET SERVICES ACHETÉS:</b>			
Services achetés	4	XXXX	
Frais de formation	5	XXXX	
Autres fournitures et autres charges	6	XXXX	
<b>TOTAL (L.04 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>XXXX</b>	
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.03 + L.07)</b>	<b>8</b>		

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

**AUTRES COÛTS LIÉS AUX ACTIFS PROVINCIAUX CONFIEÉS (APC)**

	7301 - Direction générale	7302 - Administration financière	7303 - Administration du personnel	7307 - Approvisionnement et services	7340 - Informatique	7992-01 à 7992-11 - Administration	Autres c/a (préciser P790)	Total (C1 à C7)	Notes
	1	2	3	4	5	6	7	8	
Coûts attribuables au CO/CDO (Solution provinciale)									
Sommaire des projets - APC	1								
Coûts non attribuables au CO/CDO (Solution régionale)									
Sommaire des projets - APC	2								

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

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

## PROGRAMME DE SERVICES DE SANTÉ ASSURÉS ET NON ASSURÉS (SSANA) - DONNÉES FINANCIÈRES PAR NATURE

CHARGES RELIÉES AU DÉPLACEMENT ET À L'HÉBERGEMENT DES USAGERS ET DES ACCOMPAGNATEURS:	Charges admissibles (Note 1)		Total charges admissibles	Total charges admissibles	Notes
	Hors région Ex.courant 1	Intra régionales Ex.courant 2	Exercice courant (C1+C2) 3	Ex.précédent 4	
Charges reliées aux déplacements par:					
Évacuation aéromédicales du Québec (EVAQ)	1	559 840	559 840	700 139	
Transports aériens pour les cas électifs	2	2 081 456	2 081 456	1 244 215	
Ambulance	3	25 538	25 538	31 625	
Par d'autres véhicules	4	146 149	146 149	71 304	
Charges reliées à l'hébergement	5	921 750	921 750	549 124	

CHARGES RELIÉES AUX AUTRES SERVICES:	Montant		Notes
	Exercice courant 3	Exercice précédent 4	
Médicaments	6	1 481 749	1 251 733
Fournitures médicales et chirurgicales	7		1 027
Services dentaires	8	198 059	131 592
Aides auditives	9	24 324	25 503
Optométrie, examen de la vue et lunettes	10	79 390	76 817
Autres (préciser P790)	11	182 635	97 554
TOTAL DES CHARGES (L.01 à L.11)	12	5 700 890	4 180 633

## FINANCEMENT:

Montant attribué	13	3 000 890	3 000 890
Augmentation du financement	14	2 700 000	
Ventes de services et recouvrement	15		
TOTAL DU FINANCEMENT (L.13 à L.15)	16	5 700 890	3 000 890

*Le total du financement (L.16) égale le total des charges (L.12)*

*Note 1: Les charges admissibles au programme des SSANA sont imputées dans les centres d'activités concernés à la colonne 2 page 786. Cette page présente les charges admissibles et non admissibles au programme SSANA par centres d'activités.*

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

**PROGRAMME DE SERVICES DE SANTÉ ASSURÉS ET NON ASSURÉS (SSANA) - DONNÉES FINANCIÈRES: CHARGES BRUTES PAR CENTRES D'ACTIVITÉS**

NOM DU CENTRE D'ACTIVITÉS (préciser):	Numéro du centre d'activité	Charges admissibles	Charges non admissibles	Total C2+C3
	1	2	3	4
DEPLACEMENT DES BENEFICIAIRES	1	7 400	3 908 240	3 908 240
BESOINS SPECIAUX	2	7 910	310 901	310 901
PHARMACIE EN CLSC	3	6 800	1 481 749	1 481 749
...	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			
<b>TOTAL (L.01 à L.39)</b>	<b>40</b>	<b>XXXX</b>	<b>5 700 890</b>	<b>5 700 890</b>

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

PROGRAMME DE SERVICES DE SANTÉ ASSURÉS ET NON ASSURÉS (SSANA) - DONNÉES OPÉRATIONNELLES

ACTIVITÉS ADMISSIBLES

	ACTIVITÉS ADMISSIBLES				TOTAL ADMISSIBLES C1 à C4 5	MONTANTS NON-ADMISSIBLES 6
	1 Usagers Hors région	2 Usagers Intrarégional	3 Accompagnateurs Hors région	4 Accompagnateurs Intrarégional		
ACTIVITÉS DE DÉPLACEMENTS						
Nombre total de déplacements par:						
Évacuations aéromédicales du Québec (EVAQ)	1	53			53	
Transports aériens pour les cas électifs	2	1 284	444		1 728	
Ambulance	3		XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.03)	4	1 337	444	444	1 781	

Nombre de personnes différentes déplacées par:

Évacuations aéromédicales du Québec (EVAQ)	5	41			41	
Transports aériens pour les cas électifs	6	280	164		444	
Ambulance	7					

ACTIVITÉS D'HÉBERGEMENT

Nombre de personnes différentes hébergées	8					
Nombre d'inscriptions dans l'année	9					
Nombre total de jours d'hébergement	10					
Durée moyenne de séjour	11					

AUTRES ACTIVITÉS

	Autres activités Usagers Hors région 1		Autres activités Usagers Intrarégional 2	
Nombre d'usagers différents ayant reçu les services suivants:				
Dentaire	12			
Aides auditives	13			
Ophtométrie, examen de la vue ou lunettes	14			

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

## 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				
Résidents	2				
Stagiaires	3				
TOTAL (L.01 à L.03)	4				

		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 REPLACEMENT	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	Salaires 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			
<b>TOTAL (L.01 à L.03)</b>	<b>4</b>			

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			
<b>Total (L.5 à L.11)</b>	<b>12</b>			

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

		Exercices antérieurs 1	Exercice courant 2
<b>ÉTABLISSEMENTS PUBLICS</b>			
<b>CHARGES</b>			
Indexation 21-22	1	54 084	
.....	2		
.....	3		
.....	4		
.....	5		
.....	6		
.....	7		
.....	8		
.....	9		
.....	10		
.....	11		
.....	12		
.....	13		
<b>TOTAL DES CHARGES (L.01 À L.13)</b>	<b>14</b>	<b>54 084</b>	
Financement attribué par le MSSS	15		
Augmentation (diminution) du financement (L.14 - L.15)	16	XXXX	
<b>ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS</b>			
.....	17		
.....	18		
.....	19		
.....	20		
.....	21		
.....	22		
.....	23		
.....	24		
.....	25		
.....	26		
.....	27		
.....	28		
.....	29		
<b>TOTAL DES CHARGES (L.17 à L.29)</b>	<b>30</b>		
Charges - Composante clinique	31		
Charges - Autres composantes	32		
Financement attribué par le MSSS - Clinique	33		
Financement attribué par le MSSS - Autres composantes	34		
Augmentation (diminution) du financement (L.32 - L.34)	35		

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	

## CALCUL DES CHARGES ADDITIONNELLES FAISANT L'OBJET D'UN FINANCEMENT SPÉCIFIQUE

		Coûts 1
Aide financière pour favoriser l'adoption d'un enfant		
Rétribution liée au niveau de services de soutien ou d'assistance	1	
Dépenses de fonctionnement raisonnables	2	
Dépenses personnelles de l'enfant	3	
Rétribution spéciale	4	
TOTAL (L.01 à L.04)	5	
Financement attribué par le MSSS		
Augmentation (diminution) du financement (L.05 - L.06)	6	
Aide financière pour favoriser la tutelle à un enfant		
Rétribution liée au niveau de services de soutien ou d'assistance	8	
Dépenses de fonctionnement raisonnables	9	
Dépenses personnelles de l'enfant	10	
Rétribution spéciale	11	
TOTAL (L.08 à L.11)	12	
Financement attribué par le MSSS		
Augmentation (diminution) du financement (L.12 - L.13)	13	
Total de l'aide financière pour favoriser l'adoption ou la tutelle à un enfant (L.05 + L.12)		
Total du financement attribué par le MSSS (L.06 + L.13)	14	
Augmentation (diminution) du financement total (L.15 - L.16)	15	
Charges additionnelles relatives aux mesures RI-RTF faisant l'objet d'un financement spécifique		
Mesure d'atténuation de l'écart salarial public, privé (MAES)	18	
Impact, sur les frais de gestion, de la mesure d'atténuation de l'écart salarial public, privé (MAES)	19	
Rétribution quotidienne supplémentaire	20	
Mesure relative à l'organisation de services de certaines ressources intermédiaires	21	
Impact, sur les frais de gestion, de la mesure relative à l'organisation de services de certaines ressources intermédiaires	22	
Impact du changement de rangement salarial de l'emploi analogue des RI-RTF	23	
Mesure relative à la reconnaissance d'exigences particulières	24	
Remboursement au regard de la CNESST	25	
Formation et perfectionnement RI-RTF	26	
Charges rétroactives	27	
Somme globale exceptionnelle	28	
Coûts d'opération liés à l'immeuble	29	
Postulant à titre de famille d'accueil de proximité (PFAP) - Montant forfaitaire	30	
TOTAL (L.18 à L.30)	31	
Financement attribué par le MSSS		
Augmentation (diminution) du financement (L.31 - L.32)	32	
	33	

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	6 128	929 065		929 065
2				
3				
4				
5				
6				

**PERSONNEL PARATECHNIQUE, SERVICES AUXILIAIRES ET MÉTIERS:**

7				
8				
9				
10	118	7 623		7 623
11	83	5 688		5 688
12				
13				
14				

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

15				
16	673	62 147		62 147
17	233	36 218		36 218
18				
19				
20				
21				
22				

TOTAL (L-01 à L-22) suite P833

23	7 235	1 040 741		1 040 741
----	-------	-----------	--	-----------



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	179	11 460		11 460
Physiothérapeutes				
Dietétistes professionnels - nutritionnistes				
Audiologistes				
Orthophonistes				
Psychologues				
Psycho-éducateurs				
Moniteurs en loisirs				
Éducateurs				
Travailleurs sociaux, agents d'intervention en travail social				
Intervenants en soins spirituels				
Autres professionnels de la santé et des services sociaux (préciser P895)	1 022	97 587		97 587
Techniciens de la santé (préciser P895)				
Techniciens des services sociaux (préciser P895)				

**PERSONNEL NON VISÉ PAR LA LOI 30:**

Pharmaciens				
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)				
<b>TOTAL (L.01 à L.24)</b>	1 201	109 047		109 047

**Reports des totaux de la page 832**

<b>TOTAL M.O.I. (L.25 + L.26)</b>	7 235	1 040 741		1 040 741
	8 436	1 149 788		1 149 788

Précisions aux rens.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	53	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		53
- EVAQ - Coût	2	XXXX	XXXX	XXXX	561 420	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		561 420
- Ambulance - Nombre	3											
- Ambulance - Coût	4				25 538					25 538		51 076
- Transport aérien - Nombre	5		XXXX							1 284		1 284
- Transport aérien - Coût	6		XXXX							2 042 890		2 042 890
- Véhicules de l'établissement - Nombre	7		XXXX									
- Véhicule de l'établissement - Coût	8		XXXX									
- Autres - Nombre	9		XXXX									
- Autres - Coût	10		XXXX							189 795		189 795
Nombre total de transports effectués durant l'exercice (L.01 + L.03 + L.05 + L.07 + L.09)	11				53					1 284		1 337
Coût total des transports effectués durant l'exercice (L.02 + L.04 + L.06 L.10 + L.08 + L.10)	12				586 958					2 258 223		2 845 181

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**

## 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

JUSTIFICATIONS DES MODIFICATIONS AUX SOLDES DE DÉBUT - PAGES 999-00 ET 999-01

**Numéro**

**Note**

## TRANSFERT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT - SOLDE DE FIN

AS-471 - Exercice courant - Solde de début - P.L.C.

Montant transféré de  
l'ex. préc. (fermé)  
Solde de fin

1

Notes

P420-00 L.01 C.1	1	
P420-00 L.02 C.1	2	
P420-00 L.03 C.1	3	
P420-00 L.04 C.1	4	1 816 347
P420-00 L.05 C.1	5	52 314
P420-00 L.06 C.1	6	
P420-00 L.07 C.1	7	
P420-00 L.08 C.1	8	250 510
P420-00 L.09 C.1	9	
P420-00 L.10 C.1	10	45 741
P420-00 L.11 C.1	11	16 270
P421-00 L.01 C.1	12	
P421-00 L.02 C.1	13	
P421-00 L.03 C.1	14	
P421-00 L.04 C.1	15	18 491 579
P421-00 L.05 C.1	16	324 010
P421-00 L.06 C.1	17	
P421-00 L.07 C.1	18	348 998
P421-00 L.08 C.1	19	30 223
P421-00 L.09 C.1	20	90 384
P421-00 L.10 C.1	21	123 156
P421-00 L.11 C.1	22	
P421-00 L.12 C.1	23	1 107 369
P421-00 L.13 C.1	24	
P421-00 L.14 C.1	25	25 690
P421-00 L.15 C.1	26	230 007
P421-00 L.16 C.1	27	106 624
P422-00 L.01 C.1	28	
P422-00 L.02 C.1	29	
P422-00 L.03 C.1	30	1 063 865
P422-00 L.04 C.1	31	52 314
P422-00 L.05 C.1	32	
P422-00 L.06 C.1	33	
P422-00 L.07 C.1	34	249 932
P422-00 L.08 C.1	35	
P422-00 L.09 C.1	36	45 741
P422-00 L.10 C.1	37	16 272
P422-00 L.12 C.1	38	
P422-00 L.13 C.1	39	
P422-00 L.14 C.1	40	1 398 311
P422-00 L.15 C.1	41	89 577
P422-00 L.16 C.1	42	158 845
P422-00 L.17 C.1	43	9 067
P422-00 L.18 C.1	44	62 515
P422-00 L.19 C.1	45	42 716

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

## TRANSFERT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT - SOLDE DE FIN (SUITE)

AS-471 - Exercice courant - Solde de début - P.L.C.

Montant transféré de  
l'ex. préc. (fermé)  
Solde de fin

Notes

	1	
P422-00 L.20 C.1	1	
P422-00 L.21 C.1	2	533 514
P422-00 L.22 C.1	3	
P422-00 L.23 C.1	4	25 690
P422-00 L.24 C.1	5	109 856
P422-00 L.25 C.1	6	28 790
P408-00 L.02 C.1	7	19 301 263
P408-00 L.05 C.1	8	169 578
P408-00 L.06 C.1	9	20
P408-00 L.07 C.1	10	
P364-00 L.07 C.1	11	
P364-00 L.08 C.1	12	1 887
P364-00 L.19 C.1	13	
P364-00 L.20 C.1	14	
P202-00 L.01 C.1	15	(3 617 965)
P202-00 L.01 C.2	16	23 122
P364-00 L.01 C.1	17	78 651
P364-00 L.02 C.1	18	43 699
P364-00 L.03 C.1	19	
P364-00 L.04 C.1	20	
P364-00 L.05 C.1	21	
P364-00 L.09 C.1	22	
P364-00 L.10 C.1	23	6 290
P364-00 L.11 C.1	24	
P364-00 L.13 C.1	25	
P364-00 L.14 C.1	26	
P364-00 L.15 C.1	27	
P364-00 L.16 C.1	28	
P364-00 L.17 C.1	29	
P364-00 L.21 C.1	30	
P364-00 L.22 C.1	31	
P364-00 L.23 C.1	32	
P403-00 L.09 C.1	33	664 344
P403-00 L.10 C.1	34	
P403-00 L.21 C.1	35	18 742 883
P403-00 L.22 C.1	36	84 610
P408-00 L.11 C.1	37	
P408-00 L.03 C.1	38	
P421-03 L.01 C.1	39	
P421-03 L.01 C.2	40	
P421-03 L.01 C.3	41	
P421-03 L.01 C.4	42	
P421-03 L.01 C.5	43	
P421-03 L.01 C.6	44	
P421-03 L.01 C.7	45	
P421-03 L.01 C.8	46	



## TRANSFERT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT - SOLDE DE FIN

AS-471 - Exercice courant - Solde de début - P.L.C.

Montant transféré de  
l'ex. préc. (fermé)  
Solde de fin

1

Notes

P290-00 L.34 C.1	1		
P290-00 L.36 C.1	2		
P290-00 L.39 C.1	3		
P290-00 L.40 C.1	4		
P291-00 L.01 C.1	5		
P291-00 L.02 C.1	6		
P291-00 L.03 C.1	7		
P291-00 L.04 C.1	8		
P291-00 L.05 C.1	9		
P291-00 L.06 C.1	10		
P291-00 L.07 C.1	11		
P291-00 L.08 C.1	12		
P291-00 L.09 C.1	13		
P291-00 L.10 C.1	14		
P291-00 L.11 C.1	15		
P291-00 L.12 C.1	16		
P291-00 L.13 C.1	17		
P291-00 L.14 C.1	18		
P291-00 L.15 C.1	19		
P291-00 L.16 C.1	20		
P291-00 L.25 C.1	21		
P291-00 L.27 C.1	22		
P291-00 L.28 C.1	23		
P291-00 L.29 C.1	24		
P294-00 L.01 C.1	25	18 350 604	
P294-00 L.04 C.1	26		
P294-00 L.05 C.1	27		
P294-00 L.06 C.1	28		
P294-00 L.08 C.1	29		
P294-00 L.11 C.1	30		
P294-00 L.12 C.1	31		
P294-00 L.13 C.1	32		
P294-00 L.14 C.1	33		
P294-00 L.15 C.1	34		
P294-00 L.16 C.1	35		

## TRANSFERT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT - SOLDE DE FIN

AS-471 - Exercice courant - Solde de début - P.L.C.

		Montant transféré de l'ex. préc. (fermé) Solde de fin	Notes
		1	
P635-05 L.01 C.1	1	XXXX	
P635-05 L.02 C.1	2	XXXX	
P635-05 L.03 C.1	3	XXXX	
P635-05 L.04 C.1	4	XXXX	
P635-05 L.05 C.1	5	XXXX	
P635-05 L.06 C.1	6	XXXX	
P635-05 L.08 C.1	7	XXXX	
P635-05 L.09 C.1	8	XXXX	
P635-05 L.10 C.1	9	XXXX	
P635-05 L.11 C.1	10	XXXX	
P647-00 L.01 C.1	11		
P647-00 L.02 C.1	12		
P647-00 L.03 C.1	13		
P647-00 L.04 C.1	14		
P647-00 L.05 C.1	15		
P647-00 L.06 C.1	16		
P647-00 L.08 C.1	17		
P647-00 L.09 C.1	18		
P647-00 L.10 C.1	19		
P647-00 L.11 C.1	20		
P647-00 L.12 C.1	21		
P647-00 L.13 C.1	22		



Établissement: CLSC Naskapi  
Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Mission(s): CLSC

Exercice financier 2022-2023

BORDEREAU DE CONTRÔLE (AS-471)

Date de dernière modification du rapport: 17/05/2023 17:59:41

Version: 1.0

Page(s) avec signature(s) enregistrée(s) par: Hugo DesRoches-Hetu 14/06/2023 19:57:06  
Hugo DesRoches-Hetu 14/06/2023 13:35:50  
Hugo DesRoches-Hetu 14/06/2023 12:32:19  
Hugo DesRoches-Hetu 14/06/2023 12:32:58

**Liste des non-concordances justifiées:**

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