

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: Centre d'héb. Champlain Jean-L. Lapierre

Code: 5123-0209

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

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

Première partie

Généralités

SECTION AUDITÉE

Deuxième partie

États financiers

Troisième partie

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

Quatrième partie

Fonds d'immobilisations : Renseignements complémentaires

Sixième partie

Renseignements complémentaires

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

SECTION NON AUDITÉE

Septième partie

Renseignements complémentaires - Parties 2, 3 et 7

Huitième partie

Renseignements complémentaires

Neuvième partie

Données relatives aux établissements privés conventionnés

Transfert de l'exercice précédent : Solde de la fin

RAPPORT FINANCIER ANNUEL
PLAN DÉTAILLÉ

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

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
SECTION AUDITÉE - (SUITE)		
PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS (SUITE) :		
Précision no 5 - Fonds d'immobilisations - Variation des revenus reportés	294	22-23
Précisions aux états financiers - Partie 2	297	11-12
TROISIÈME PARTIE - FONDS D'EXPLOITATION ET FONDS D'IMMOBILISATIONS - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	299	22-23
RÉSULTATS :		
Fonds d'exploitation - Activités principales - Revenus provenant des usagers et déductions	301	20-21
Tous les fonds - Gain sur disposition - Autres revenus - Revenus de placement	302	22-23
Fonds d'exploitation - Activités principales - Données sur les centres d'activités	320	10-11
Fonds d'exploitation - Charges non réparties	321	22-23
Tous les fonds - Frais financiers, autres charges, dépenses de transfert et entretien et réparations	325	22-23
Fonds d'exploitation - Activités principales - Avantages sociaux	330	16-17
Fonds d'exploitation - Activités principales - Charges sociales et coûts des disparités régionales	331	17-18
FONDS D'EXPLOITATION - ACTIVITÉS ACCESSOIRES :		
Données sur les centres d'activités	351	16-17
Avantages sociaux	352	16-17
Charges sociales et charges extraordinaires	353	17-18
FONDS D'EXPLOITATION - RÉSULTATS :		
État des résultats	358	16-17
FONDS D'EXPLOITATION - DÉTAIL DE POSTES DE L'ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE :		
Détail de postes d'actifs	360	22-23
Détail de postes de passifs	361	22-23
Détail : Montants à recevoir ou à payer MSSS	362	21-22
Provision pour avantages sociaux futurs et autres charges salariales à payer	363	15-16
Détermination des subventions à recevoir relatives aux provisions à payer liées aux avantages sociaux futurs	364	15-16
Détail des emprunts temporaires	365	10-11
Sommaire des biens détenus en fiducie	375	11-12
Précision no 1 aux renseignements complémentaires - Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents	390-00	22-23
Sommaire des mesures salariales et des RI-RTF	390-01	22-23
Précision aux renseignements complémentaires - Détail autres mesures salariales en ressources humaines	390-02	22-23
Précision aux renseignements complémentaires - Mesures découlant des conventions collectives	390-03, 04, 05	22-23
Précision aux renseignements complémentaires - Règlement des plaintes du maintien de l'équité et application du rangement 9 pour les ASSS	390-06	22-23
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 3	391	88-89
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 33 de la page 390-00 - Augmentation ou diminution du financement provenant du MSSS	392-00	15-16
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 45 de la page 392-00 (suite de la page 392)	392-01	10-11
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 33 de la page 390-00 - Augmentation ou diminution du financement provenant de la 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 ^{er} avril 2008)	421-00	09-10
Contrats de location-acquisition et immobilisations reçues soit par donation ou pour une valeur symbolique	421-01	15-16
Construction et développement en cours	421-03	20-21
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Ententes de partenariat public-privé (PPP)	421-04	20-21
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Détails par catégories d'amortissement	421-05	15-16
Immobilisations - Amortissement cumulé	422	14-15
Immobilisations - Valeur comptable nette	423	15-16
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation - Dossier santé Québec (DSQ)	424	15-16
Sommaire des actifs provinciaux confiés (APC)	425	22-23
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 4	490	14-15
SIXIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	599	22-23
TOUS LES FONDS :		
Liste des entités du périmètre comptable du gouvernement du Québec	600	15-16
Résultats par entités du périmètre	612, 612-01	22-23
État cumulé de la situation financière par entités du périmètre	619	22-23
État des gains (pertes) de réévaluation par entités du périmètre	620	22-23
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Flux de trésorerie	625	20-21
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES AUX FINS DE LA CONSOLIDATION :		
Conciliation bancaire et autres débiteurs	630	22-23
Plus-values reçues lors du transfert des actifs de la SQI	630-01	22-23
Équivalents de trésorerie	631-00	22-23
Placements de portefeuille	632	22-23
Prêts et avances et garanties reçues	632-01, 632-02	22-23
Autres créditeurs et emprunts temporaires	633	22-23
Dettes à long terme	634-00	22-23
Échéancier de remboursement des dettes à long terme	634-01	22-23
Détails des obligations contractuelles	635-00	22-23
Droits contractuels	636-00	22-23
Renseignements complémentaires relatifs aux ententes de partenariat public-privé	638-01, 638-02	22-23
Informations sur la taxe sur les produits et services (TPS) et sur la taxe de vente au Québec (TVQ)	639	22-23

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

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

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

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

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
HUITIÈME PARTIE (SUITE)		
Précisions nos 1 à 5, 7 et 8 aux renseignements complémentaires - Partie 6		
Précisions nos 1 et 2 :		
Données sur le centre d'activités 7400	890	16-17
Ajustements aux centres d'activités 6260, 6350 et 6600		
Précisions no 3, 4 et 5		
Sommaire des coûts reliés aux services fournis aux clientèles de certains centres d'activités	891	06-07
Psychiatrie légale		
Coûts encourus réadaptation fonctionnelle intensive en centre de réadaptation		
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 8		
	895	88-89
 NEUVIÈME PARTIE - DONNÉES RELATIVES AUX ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS - ÉTABLISSEMENTS PUBLICS ET PRIVÉS CONVENTIONNÉS - TRANSFERT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT : SOLDE DE LA FIN		
 DONNÉES RELATIVES AUX ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS		
Explications pour diverses pages - Établissements privés conventionnés	899-00	18-19
Fonds d'exploitation - Activités principales :	899-01	13-14
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.

<u>30/6/2023</u>	<u>SYLVAIN LEMIEUX</u>	<u></u>
Date	Nom	Signature du (de la) président(e)-directeur(trice) général(e)
<u>30/6/2023</u>	<u>NANCY MARAIS</u>	<u></u>
Date	Nom	Signature de la personne désignée
	<u>DIR. FINANCES</u>	
	Fonction	

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

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

COMMENTAIRES RELATIFS AU RAPPORT DE LA DIRECTION

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

QUESTIONNAIRE À L'INTENTION DE LA HAUTE DIRECTION

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

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

SECTION - RESSOURCES HUMAINES

- 13 Les dépenses de fonction (encourues pour le compte de l'établissement) du président-directeur général, de la présidente-directrice générale, du président-directeur général adjoint, de la présidente-directrice générale adjointe, du directeur général, de la directrice générale ou du directeur général adjoint et de la directrice générale adjointe sont-elles approuvées par le Secrétariat des emplois supérieurs ou par le conseil d'administration de l'établissement selon les règles applicables aux hauts gestionnaires ou aux hors cadre (Décret 60-2018 du 7 février 2018 ou le Règlement sur certaines conditions applicables aux hors-cadres des agences et des établissements publics de santé et de services sociaux)? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Oui
- 14 Votre établissement a-t-il payé ou remboursé des cotisations à des corporations ou à des ordres professionnels pour le bénéfice de cadres ou de hors-cadre? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Non
- 15 Votre établissement a-t-il payé ou remboursé des cotisations à des corporations ou à des ordres professionnels au bénéfice d'autres employés de l'établissement? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Non
- 16 Votre établissement a-t-il versé à ses hors cadre et cadres, au président-directeur général, à la présidente-directrice générale, au président-directeur général adjoint, à la présidente-directrice générale adjointe, au directeur général, à la directrice générale, au directeur général adjoint et à la directrice générale adjointe, une rémunération ou une compensation pour des heures supplémentaires de travail occasionnellement requises par l'exercice normal de leurs tâches? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons et préciser si ces situations sont prévues aux politiques de gestion locale pour les cadres à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Chapitre S-4.2, r.5.1 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres, articles 5 et 10; chapitre S-4.2, r.5.2 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux hors cadre, article 26) Oui
1
- 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

exercice terminé le 31 mars 2023

	Rép.	Notes
20 Pour la période visée par le rapport financier, votre établissement a-t-il versé à ses employés, peu importe la source de financement, une rémunération additionnelle, une prime ou des avantages directs ou indirects assimilables à une forme de rémunération en sus ou au-delà de ce qui est prévu aux arrêtés ministériels, aux conventions collectives et aux ententes ainsi qu'aux circulaires reliées aux mesures administratives particulières applicables autorisées par le Ministère et aux directives subséquentes? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons à la page 111 par le biais de la colonne notes et indiquer la nature de cette rémunération ainsi que les montants afférents à la page 760 du rapport financier annuel. (Réf. : lettres du ministre et du sous-ministre de la Santé et des Services sociaux datées respectivement du 26 novembre 2001 et du 3 décembre 2001, ainsi que les circulaires codifiées 03.01.61.05 et 03.01.61.09)	Non	
21 Dans votre établissement, y a-t-il des emplois syndiqués qui sont non conformes à la nomenclature des titres d'emploi, des libellés, des taux et des échelles de salaire (titre, libellé et salaire)? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer à la page 111 par le biais de la colonne notes quels sont ces titres d'emploi et les motifs qui les justifient. (Réf. : circulaire codifiée 02.01.42.11)	Non	
22 Dans votre établissement, y a-t-il des emplois non syndiqués qui sont non conformes à la nomenclature des titres d'emploi, des libellés, des taux et des échelles de salaire (titre, libellé et salaire)? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer à la page 111 par le biais de la colonne notes quels sont ces titres d'emploi et les motifs qui les justifient. (Réf. : circulaire codifiée 02.01.42.11)	Non	
23 Votre établissement a-t-il respecté les modalités du Cadre de gestion régissant le recours à la main-d'oeuvre indépendante (MOI) en soins infirmiers et d'assistance pour les établissements publics et privés conventionnés? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Réf.: circulaire codifiée 02.01.27.01)	Oui	
24 L'établissement a-t-il, par règlement, déterminé les normes applicables à un cadre supérieur ou intermédiaire en matière de conflit d'intérêts? Cette question s'applique seulement aux établissements publics. (chapitre S-4.2, article 234)		
25 L'établissement, suivant l'application des articles 37 et 59 de la Loi modifiant l'organisation et la gouvernance du réseau de la santé et des services sociaux, notamment, par l'abolition des agences régionales, s'est-il assuré du respect de l'exclusivité de fonction par le PDG, le PDGA, les hors-cadre ou les cadres supérieurs de son établissement? Cette question s'applique seulement aux établissements publics.		
26 L'établissement a-t-il, suivant l'application des articles 37 et 59 de la Loi modifiant l'organisation et la gouvernance du réseau de la santé et des services sociaux, notamment, par l'abolition des agences régionales, demandé une dérogation au ministre relativement à l'exclusivité de fonction visant un PDG, un PDGA, un hors-cadre ou un cadre supérieur dans son établissement? Si aucune dérogation n'était nécessaire, inscrivez « s.o. ». Cette question s'applique seulement aux établissements publics.		
27 L'établissement a-t-il, par règlement, établi des mesures pour prévenir ou faire cesser les conflits d'intérêts auxquels peuvent donner lieu l'octroi de contrats visés à l'article 235 de la loi? Cette question s'applique seulement aux établissements publics. (chapitre S-4.2, article 235)		

SECTION - IMMOBILISATIONS

28 Votre établissement s'est-il assuré d'avoir obtenu les autorisations préalables requises en ce qui concerne les contrats de construction, les transactions immobilières et les contrats de location d'espaces, le tout en conformité avec la Loi sur les services de santé et les services sociaux et la réglementation correspondante? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (chapitre S-4.2, articles 260 à 264)	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)		
30 Dans le cadre du programme d'investissement en conservation des infrastructures, vous êtes-vous assuré que tous les montants des enveloppes récurrentes en maintien des actifs (incluant les enveloppes de rénovation fonctionnelle mineure et de résorption du déficit de maintien des actifs immobiliers et équipement) n'ont été utilisés qu'aux fins pour lesquelles chacune des enveloppes a été attribuée par le MSSS, et ce, en vertu des règles applicables? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique aux établissements publics ainsi qu'aux établissements privés conventionnés admissibles au programme d'investissement en conservation des infrastructures (bâtiment propriété public). (Réf.: circulaire codifiée 03.02.30.05)	Oui	

SECTION - TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION

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

SECTION - AUTRES

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

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

Numéro

Note

1

En contexte de pandémie, selon les directives ministérielles

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: Deloitte S.E.N.C.R.L./s.r.l.

Date : 30 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
de Groupe Champlain Inc.

Opinion avec réserves

Nous avons effectué l'audit des états financiers de de Groupe Champlain Inc. division Centre d'hébergement Champlain-Châteauguay (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 surplus (déficits) cumulés, de la variation des actifs financiers nets (de la dette nette) et des flux de trésorerie pour l'exercice terminé à cette date, ainsi que les notes et les autres informations explicatives de la section auditée des états financiers, y compris le résumé des principales méthodes comptables.

À notre avis, à l'exception des incidences des problèmes décrits dans la section « Fondement de l'opinion avec réserves » du présent rapport, les états financiers ci-joints donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière de l'établissement au 31 mars 2023 ainsi que des résultats de ses activités, des gains et pertes de réévaluation de la variation de ses actifs financiers nets (sa dette 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

Comme l'exige le ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec, les états financiers n'incluent pas les informations financières relatives aux immobilisations, ce qui constitue une dérogation aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public. Cette situation nous conduit donc à exprimer une opinion d'audit modifiée sur les états financiers de l'exercice courant, comme nous l'avons fait pour les états financiers de l'exercice précédent.

De plus, les informations financières relatives aux obligations liées à la mise hors service d'immobilisations tel que requis dans le cadre de l'application, au 1er avril 2022, du chapitre SP 3280 « Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations », du Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public, ne sont pas incluses dans les états financiers ce qui constitue une dérogation aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public. Cette situation nous conduit donc à exprimer une opinion d'audit modifiée sur les états financiers de l'exercice courant.

Les incidences de ces dérogations aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public sur les états financiers des exercices terminés le 31 mars 2023 et le 31 mars 2022 n'ont pas été déterminées.

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

Dans le cadre du renouvellement des conventions collectives des employés de l'État, le gouvernement a déposé publiquement, en date du 31 mars 2021, des offres salariales comprenant une indexation des salaires et des montants forfaitaires non récurrents ayant un effet rétroactif. Ainsi, le dépôt de ces offres aurait dû entraîner la comptabilisation d'un passif au 31 mars 2021. L'établissement n'a pas comptabilisé au cours de l'exercice terminé le 31 mars 2021 de provision salariale en lien avec ces offres, à la suite d'une décision du ministère de la Santé et des Services sociaux. Celle-ci a été comptabilisée au cours de l'exercice terminé le 31 mars 2022. Par conséquent, les salaires, avantages sociaux et charges sociales pour l'exercice terminé le 31 mars 2022 sont surévalués d'un montant de 415 201 \$ et les déficits cumulés au 1^{er} avril 2021 sont sous-évalués du même montant. Nous avons exprimé une opinion d'audit modifiée sur les états financiers de l'exercice terminé le 31 mars 2022, en raison des incidences de cette dérogation aux normes comptables canadiennes pour le secteur public. Nous exprimons également une opinion d'audit modifiée sur les états financiers pour l'exercice considéré en raison des incidences de ce problème sur la comparabilité des chiffres de l'exercice considéré et des informations comparatives.

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

Observations – Référentiel comptable

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

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

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

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 :

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

Deloitte S.E.N.C.R.L./s.r.l.¹

Le 30 juin 2023

¹ CPA auditeur, permis de comptabilité publique n° A119828

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

Numéro

Note

QUESTIONNAIRE À REMPLIR PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

	Rép.	Notes
Vos travaux d'audit vous ont-ils permis d'identifier, de relever ou de détecter :		
1 Des cas de non-conformités aux exigences du Manuel de gestion financière (MGF) autres que les non-conformités ayant fait l'objet d'une réserve à l'un des rapports d'audit? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	2
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 audité du rapport financier annuel? (Réf.: Site web du MSSS, Onglet Documentation - Lois et règlements). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
5 Des cas de non-conformités aux conditions de travail et à la rémunération du personnel régulier, cadres et hors cadre? (Réf.: circulaires codifiées 02.01.12.01, 02.01.22.01, 02.01.22.07, 02.01.32.01, 02.01.32.04, 02.01.32.06, 02.01.32.07, 02.01.34.03, 02.01.34.04, 02.01.34.06, 02.01.42.02, 02.01.42.11 et 02.01.42.12 et conventions collectives). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
6 Des déficiences du contrôle interne? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
7 Des anomalies significatives non corrigées? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Oui	3
8 Des situations pour lesquelles l'établissement privé conventionné n'a pas respecté les règles générales relatives au financement des activités des établissements privés conventionnés de l'exercice visé par le rapport financier? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant répond « s.o. » uniquement s'il audite un établissement public.	Non	
9 Des anomalies importantes ou tous écarts significatifs concernant les informations de la page 673? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes et obtenir des explications auprès de l'établissement.	S.O.	
10 Des cas de non-conformités aux modalités prévues à la Politique concernant l'exploitation des activités accessoires de type commercial? (Réf. : circulaire codifiée 03.01.10.12). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant répond « s.o. » à cette question uniquement s'il audite un établissement privé conventionné.	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	4

COMMENTAIRES RELATIFS AU QUESTIONNAIRE À REMPLIR PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

Numéro

Note

2

Question 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.

Les heures et les unités de mesure n'ont pas fait l'objet d'un audit pour l'exercice 2022-2023.

3

Question 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.

Description des réserves qui sont présentées au rapport de l'auditeur :

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

Dans le cadre du renouvellement des conventions collectives des employés de l'État, le gouvernement a déposé publiquement, en date du 31 mars 2021, des offres salariales comprenant une indexation des salaires et des montants forfaitaires non récurrents ayant un effet rétroactif. Ainsi, le dépôt de ces offres aurait dû entraîner la comptabilisation d'un passif au 31 mars 2021. L'établissement n'a pas comptabilisé au cours de l'exercice terminé le 31 mars 2021 de provision salariale en lien avec ces offres, à la suite d'une décision du ministère de la Santé et des Services sociaux. Celle-ci a été comptabilisée au cours de l'exercice terminé le 31 mars 2022. Par conséquent, les salaires, avantages sociaux et charges sociales pour l'exercice terminé le 31 mars 2022 sont surévalués d'un montant de 310 866 \$ et les déficits cumulés au 1er avril 2021 sont sous-évalués du même montant. Nous avons exprimé une opinion d'audit modifiée sur les états financiers de l'exercice terminé le 31 mars 2022, en raison des incidences de cette dérogation aux normes comptables canadiennes pour le secteur public. Nous exprimons également une opinion d'audit modifiée sur les états financiers pour l'exercice considéré en raison des incidences de ce problème sur la comparabilité des chiffres de l'exercice considéré et des informations comparatives.

4

Question 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.

La dernière analyse financière reçue et considérée pour l'exercice en cours est celle de l'exercice 2019-2020.

exercice terminé le 31 mars 2023

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

Au ministre de la Santé et des Services sociaux du Québec

Conformément aux exigences du ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec, vous nous avez confié la mission de compléter le questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant (les « autres obligations en matière de rapport »). Ces autres obligations en matière de rapport se rattachent à la mission d'audit des états financiers de Groupe Champlain Inc. division Centre d'hébergement Champlain-Châteauguay pour l'exercice terminé le 31 mars 2023 que nous avons réalisée et au terme de laquelle nous avons délivré un rapport daté du 30 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 planifiions et mettions en œuvre des procédures pour satisfaire aux autres obligations en matière de rapport. Les procédures que nous avons choisi de mettre en œuvre sont celles qui, selon notre jugement professionnel, nous permettent de fonder le présent rapport. Ces procédures diffèrent, de par leur nature et leur étendue moindre, des procédures à mettre en œuvre pour l'expression d'une opinion d'audit ou de conclusion de mission d'examen. Le lecteur doit donc garder à l'esprit que les procédures mises en œuvre pourraient ne pas convenir à ses fins.

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

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

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

Deloitte S.E.N.C.R.L./s.r.l.¹

Le 30 juin 2023

¹ CPA auditeur, permis de comptabilité publique n° A119828

SECTION AUDITÉE

RAPPORT FINANCIER ANNUEL
PLAN

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

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

ÉTAT DES RÉSULTATS

	Budget	Fonds Exploitation Ex.courant (R.deP358 C4)	Fonds Immobilisations Exercice courant (Note 1)	Total Ex.courant C2+C3	Total Ex. préc
	1	2	3	4	5
REVENUS					
Subventions MSSS (FI:P408)	1	7 118 327	8 854 869	8 854 869	9 656 334
Subventions Gouvernement du Canada (FI:P294)	2				
Contributions des usagers (FE:P301)	3	1 406 446	1 609 831	1 609 831	1 577 008
Ventes de services et recouvrements	4		76 530	76 530	46 989
Donations (FI:P294)	5				
Revenus de placement (FI:P302)	6				
Revenus de type commercial	7		1 511	1 511	1 293
Gain sur disposition (FI:P302)	8				
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (FI:P302)	11		50 001	50 001	4 476
TOTAL (L.01 à L.11)	12	8 524 773	10 592 742	10 592 742	11 286 100
CHARGES					
Salaires, avantages sociaux et charges sociales	13	7 019 108	8 616 498	8 616 498	9 416 640
Médicaments	14	99 691	122 378	122 378	128 433
Produits sanguins	15				
Fournitures médicales et chirurgicales	16	50 949	62 544	62 544	88 153
Denrées alimentaires	17	216 902	266 264	266 264	211 407
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles	18				
Frais financiers (FI:P325)	19				
Entretien et réparations, y compris les coûts non capitalisables relatives aux immobilisations	20	114 204	140 194	140 194	111 813
Créances douteuses	21	11 354	13 938	13 938	1 806
Loyers	22	523	523	523	523
Amortissement des immobilisations (FI:P422)	23		XXXX		
Perte sur disposition d'immobilisations (FI:P420, 421)	24		XXXX		
Dépenses de transfert	25				
	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres charges (FI:P325)	27	1 025 324	1 258 664	1 258 664	1 161 910
TOTAL (L.13 à L.27)	28	8 538 055	10 481 003	10 481 003	11 120 685
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.28)	29	(13 282)	111 739	111 739	165 415

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	1 582 004		1 582 004	1 416 589	
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	1 582 004		1 582 004	1 416 589	
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE	5	111 739		111 739	165 415	
Autres variations:						
Transferts interétablissements (préciser)	6					
Transferts interfonds (préciser)	7					
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					
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS À LA FIN (L.04 + L.05 + L.10)	11	1 693 743		1 693 743	1 582 004	

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	1 693 743	1 582 004
TOTAL (L.12 à L.14)	15	XXXX	XXXX	1 693 743	1 582 004

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

ÉTAT DES GAINS (PERTE) DE RÉÉVALUATION

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

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
ACTIFS FINANCIERS					
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1	1 100		1 100	1 130
	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Débiteur - MSSS (FE:P362, FI:P408)	3	716 155		716 155	1 042 127
Autres débiteurs (FE:P360, FI: P400)	4	(207 339)		(207 339)	73 120
Avances de fonds aux établissements publics	5	XXXX			
Créances interfonds (dettes interfonds)	6				
Subvention à recevoir - MSSS (FE:P362, FI:P408)	7	376 448		376 448	376 448
Placements de portefeuille					
	8				
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Actifs destinés à la vente					
	10	XXXX			
Autres éléments (FE: P360, FI: P400)	11	1 612 820		1 612 820	1 381 577
TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS (L.01 à L.11)	12	2 499 184		2 499 184	2 874 402
PASSIFS					
Emprunts temporaires (FE: P365, FI: P403)	13				
Créditeur - MSSS (FE: P362, FI: P408)	14				
Autres créditeurs et autres charges à payer (FE: P361, FI: P401)	15	86 185		86 185	552 200
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	16	XXXX			
Intérêts courus à payer (FE: P361, FI: P401)	17				
Revenus reportés (FE: P290 et 291, FI: P294)	18				5 190
	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dettes à long terme (FI: P403)	20	XXXX			
Passif au titre des sites contaminés (FI: P401)	21	XXXX			
Passif au titre des avantages sociaux futurs (FE: P363)	22	820 421	XXXX	820 421	762 548
Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	23	XXXX			
Autres éléments (FE: P361, FI: P401)	24	42 657		42 657	54 119
TOTAL DES PASSIFS (L.13 à L.24)	25	949 263		949 263	1 374 057
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE)(L.12 - L.25)	26	1 549 921		1 549 921	1 500 345
ACTIFS NON FINANCIERS					
Immobilisations (FI: P423)	27	XXXX			
Stocks de fournitures (FE: P360)	28	75 597	XXXX	75 597	75 481
Frais payés d'avance (FE: P360, FI: P400)	29	68 225		68 225	6 178
TOTAL DES ACTIFS NON FINANCIERS (L.27 à L.29)	30	143 822		143 822	81 659
CAPITAL-ACTIONS ET SURPLUS D'APPORT					
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS (L.26 + L.30 - L.31 - L.33)	32	1 693 743		1 693 743	1 582 004
GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION CUMULÉS	33				

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

Éventualités (page 270)

Biens détenus en fiducie (page 375)

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

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

	Budget	Fonds Exploitation	Fonds Immobilisations	Total - Ex.Courant (C2+C3)	Total - Ex.Précédent
	1	2	3	4	5
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) AU DÉBUT DÉJÀ ÉTABLIS	1	703 489	1 500 345	1 500 345	1 268 991
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	703 489	1 500 345	1 500 345	1 268 991
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (P.200, L.29)	5		111 739	111 739	165 415
VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS:					
Acquisitions (FI:P421)	6		XXXX		
Amortissement de l'exercice (FI:P422)	7		XXXX		
Dispositions (FI:P420, 421)	8		XXXX		
Produits sur dispositions	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Réduction de valeurs (FI:P420, 421)	10		XXXX		
Redressements des immobilisations	11		XXXX		
	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS (L.06 à L.13)	14		XXXX		
VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE:					
Acquisition de stocks de fournitures	15		(116)	(116)	
Acquisition de frais payés d'avance	16		(62 047)	(62 047)	(785)
Utilisation de stocks de fournitures	17		XXXX		66 724
Utilisation de frais payés d'avance	18				
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE (L.15 à L.18)	19		(62 163)	(62 163)	65 939
Autres variations des surplus (déficits) cumulés	20				
AUGMENTATION (DIMINUTION) DES ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.05 + L.14 + L.19 + L.20)	21		49 576	49 576	231 354
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) À LA FIN (L.04 + L.21)	22	703 489	1 549 921	1 549 921	1 500 345

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT				
Surplus (déficit) de l'exercice	1	111 739	165 415	
ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE:				
Provisions liées aux placements de portefeuille et garanties de prêts	2			
Stocks de fournitures et frais payés d'avance	3	(62 163)	65 939	
Perte (gain) sur disposition d'immobilisations	4			
Perte (gain) sur disposition de placements de portefeuille	5			
Amortissement des revenus reportés liés aux immobilisations:				
- Gouvernement du Canada	6			
- Autres	7			
Amortissement des immobilisations	8			
Réduction pour moins-value des immobilisations	9			
Amortissement des frais d'émission et de gestion liés aux dettes	10			
Amortissement de la prime ou escompte sur la dette	11			
Subventions MSSS	12			
Autres (préciser P297)	13			
TOTAL DES ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE (L.02 à L.13)	14	(62 163)	65 939	
Variation des actifs financiers et des passifs liés au fonctionnement	15	(49 606)	(231 384)	
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT (L.01 + L.14 + L.15)	16	(30)	(30)	
ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS				
Sorties de fonds relatives à l'acquisition d'immobilisations	17			
Produits de disposition d'immobilisations	18			
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS (L.17 + L.18)	19			
ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT				
Placements de portefeuille effectués	20			
Produits de disposition de placements de portefeuille	21			
Placements de portefeuille réalisés	22			
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT (L.20 à L.22)	23			

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ACTIVITÉS DE FINANCEMENT				
Dettes à long terme - Emprunts effectués	1			
Dettes à long terme - Emprunts remboursés	2			
Capitalisation de l'escompte et de la prime sur la dette	3			
Variation des emprunts temporaires - fonds d'exploitation	4			
Emprunts temporaires effectués - fonds d'immobilisations	5			
Emprunts temporaires remboursés - fonds d'immobilisations	6			
Variation du Fonds d'amortissement du gouvernement	7			
Variation des frais reportés liés aux dettes	8			
Autres (préciser P297)	9			
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT (L.01 à L.09)	10			
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE LA TRÉSORERIE ET DES ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE (P.208-00, L.16 + L.19 + L.23 + P.208-01, L.10)	11	(30)	(30)	
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE AU DÉBUT	12	1 130	1 160	
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN (L.11 + L.12)	13	1 100	1 130	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT:				
Débiteurs - MSSS	1	325 972	(631 242)	
Autres débiteurs	2	280 459	(69 718)	
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	(231 243)	(144 998)	
Créditeurs - MSSS	7			
Autres créditeurs et autres charges à payer	8	(466 015)	424 211	
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	9			
Intérêts courus à payer	10			
Revenus reportés	11	(5 190)		
Passif au titre des sites contaminés	12			
Passif au titre des avantages sociaux futurs	13	57 873	149 422	
Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	14			
Autres éléments de passifs	15	(11 462)	40 941	
TOTAL DE LA VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT (L.01 à L.15)	16	(49 606)	(231 384)	

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

NOTE 1 – STATUT ET NATURE DES OPÉRATIONS

L'établissement est un établissement privé conventionné constitué en corporation par lettres patentes sous l'autorité de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (chapitre S-4.2). Il a pour mandat d'offrir, de façon permanente ou temporaire, un milieu de vie substitut, des services d'hébergement, d'assistance, de soutien et de surveillance, ainsi que des services de réadaptation, psychosociaux, infirmiers, pharmaceutique et médicaux aux adultes qui, en raison de leur perte d'autonomie fonctionnelle ou psychosociale, ne peuvent plus demeurer dans leur milieu de vie naturel malgré le support de leur entourage.

NOTE 2 – DESCRIPTION DES PRINCIPALES MÉTHODES COMPTABLES

Référentiel comptable

Aux fins de la préparation du présent rapport financier annuel, l'établissement utilise prioritairement le *Manuel de gestion financière* établi par le ministère de la Santé et des Services sociaux (MSSS), tel que prescrit par l'article 477 de la *Loi sur les services de santé et les services sociaux* (chapitre S-4.2).

Ces directives sont conformes aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public, à l'exception de l'élément suivant :

- les états financiers n'incluent pas les informations financières relatives au fonds d'immobilisations, ni les informations à fournir connexes, de même que les informations financières relatives aux obligations liées à la mise hors service d'immobilisations, ce qui constitue une dérogation aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public.

Pour toute situation pour laquelle le Manuel de gestion financière ne contient aucune directive, l'établissement se réfère au Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public. L'utilisation de toute autre source de principes comptables généralement reconnus doit être cohérente avec ceux-ci.

État des gains et pertes de réévaluation

Le format du rapport financier annuel AS-471, prescrit par le MSSS en vertu de l'article 300 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (RLRQ, chapitre S-4.2), n'inclut pas d'état des gains et des pertes de réévaluation puisque la grande majorité des entités du réseau de la santé et des services sociaux ne détient pas d'instruments financiers devant être évalués à la juste valeur considérant notamment les limitations imposées par l'article 265 de cette loi relativement à l'acquisition d'actions d'une personne morale.

L'état des gains et pertes de réévaluation n'est donc pas requis puisque l'importance des éléments comptabilisés à la juste valeur ou libellés en devises étrangères est non significative.

Utilisation d'estimations

La préparation du rapport financier AS-471 conformément aux Normes comptables pour le secteur public requiert le recours à des estimations et à des hypothèses qui ont des incidences sur la comptabilisation des actifs et des passifs, des revenus et des charges de l'exercice, ainsi que la présentation des actifs et passifs éventuels à la date des états financiers.

Les principaux éléments pour lesquels l'établissement a utilisé des estimations et formulé des hypothèses sont la subvention à recevoir – réforme comptable, la provision relative à l'assurance salaire, les créances irrécouvrables et les charges à payer. Au moment de la préparation du rapport financier annuel AS-471, la direction considère que les estimations et les hypothèses utilisées sont raisonnables. Cependant, les résultats réels pourraient différer de ces estimations.

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

Périmètre comptable

Le périmètre comptable comprend toutes les opérations, activités et ressources qui sont sous son contrôle, excluant tous les soldes et opérations relatifs aux biens détenus en fiducie.

Revenus

Les subventions gouvernementales du Québec et du Canada, reçues ou à recevoir, sont constatées aux revenus dans l'exercice au cours duquel le cédant les a dûment autorisées et que l'établissement bénéficiaire a rencontré tous les critères d'admissibilité, s'il en est.

Elles sont comptabilisées à titre de revenus reportés, lorsqu'elles sont assorties de stipulations créant une obligation répondant à la définition de passif, puis sont constatées aux résultats au fur et à mesure que ces conditions sont remplies.

Les sommes en provenance d'une entité hors périmètre comptable gouvernemental sont constatées comme revenus dans l'exercice au cours duquel elles sont utilisées aux fins prescrites en vertu d'une entente (nature des coûts, utilisation prévue ou période pendant laquelle les coûts devront être engagés). Les sommes reçues avant qu'elles ne soient utilisées doivent être présentées à titre de revenus reportés jusqu'à ce que lesdites sommes soient utilisées aux fins prescrites dans l'entente. Lorsque les sommes reçues excèdent les coûts de la réalisation du projet ou de l'activité selon les fins prescrites à l'entente, cet excédent doit être inscrit comme revenu dans l'exercice au cours duquel le projet ou l'activité est terminé, sauf si l'entente prévoit l'utilisation du solde, le cas échéant, à d'autres fins prescrites. De même, si une nouvelle entente écrite est conclue entre les parties, il est possible de comptabiliser un revenu reporté, si cette entente prévoit les fins pour lesquelles le solde doit être utilisé.

Revenus provenant des usagers

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

Ils incluent également 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 MSSS en vertu de la Loi sur l'assurance-hospitalisation (RLRQ, chapitre A-28) ou de la Loi sur les services de santé et des services sociaux (RLRQ, chapitre S-4.2)

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.

Autres revenus

Les sommes reçues par don, legs, subvention ou autre forme de contribution sans condition rattachée, à l'exception des sommes octroyées par le gouvernement fédéral ou du Québec, ses ministères ou par des organismes dont les dépenses de fonctionnement sont assumées par le fonds consolidé du revenu sont comptabilisées aux revenus des activités principales dès leur réception et sont présentées à l'état des résultats du fonds d'exploitation.

Ventes de services et recouvrements

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.

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 ils ont lieu.

Salaires, avantages sociaux et charges sociales

Les charges relatives aux salaires, avantages sociaux et 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. 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.

Instruments financiers

Un instrument financier est un contrat qui donne lieu à un actif financier pour une entité et à un passif financier ou un instrument de capitaux propres pour une autre. 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.

Un instrument financier est constaté lorsqu'il existe une base de mesure appropriée pour procéder à une estimation raisonnable du montant. Lors de sa comptabilisation initiale, il est comptabilisé au coût ou au coût après amortissement, sauf un placement de portefeuille constitué d'instrument de capitaux propres ou un instrument financier dérivé qui est évalué à sa juste valeur.

Instruments financiers évalués au coût ou au coût après amortissement

Trésorerie et équivalents de trésorerie

La trésorerie et les équivalents de trésorerie figurant à l'état des flux de trésorerie comprennent :

Encaisse ou découvert bancaire

L'encaisse, ou le découvert bancaire le cas échéant, représente le solde aux livres.

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 sont comptabilisés au coût et ne font l'objet d'aucune provision pour créances douteuses, à l'exception des sommes à recevoir provenant des usagers, lesquelles sont présentées 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.

Créditeurs et autres charges à payer

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

Les fournisseurs incluent tout passif relatif à des travaux effectués, des marchandises reçues ou des services rendus. La provision pour les passifs éventuels comprend notamment les obligations découlant de poursuites et de litiges dont il est probable qu'un événement futur viendra confirmer l'existence d'un passif à la date des états financiers et que la perte peut être estimée raisonnablement.

Passif au titre des avantages sociaux futurs

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

Le passif au titre des avantages sociaux futurs n'inclut pas les régimes de retraite des employés étant donné que l'établissement ne dispose pas d'informations suffisantes pour appliquer la comptabilité à leur égard. Les cotisations de l'exercice envers ces régimes gouvernementaux sont assumées par le MSSS et ne sont pas présentées au rapport financier annuel 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 et sous-centres d'activités concernés.

Provision pour assurance salaire

Les obligations découlant de l'assurance salaire sont évaluées annuellement par le MSSS selon une méthode basée sur les périodes de paie. Cette méthode tient compte des dossiers observés en assurance salaire ainsi que des facteurs tels que le groupe d'âge, le groupe d'emploi et le nombre de paies au cours desquelles des indemnités ont été versées en assurance salaire au 31 mars. Elle considère également des charges en assurance salaire observées au rapport financier annuel AS-471 des trois derniers exercices financiers 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 et 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 et sous-centres d'activités concernés.

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 financiers.

Stock de fournitures

Les stocks de fournitures sont composés notamment de médicaments, de fournitures et de denrées alimentaires. Ils seront consommés dans le cours normal des opérations au cours du ou des prochains exercices.

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

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 ou des prochains exercices financiers suivants.

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

Comptabilité par fonds

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

Classification des activités

La classification des activités d'un établissement tient compte des services qu'il peut fournir dans la limite de ses objets et pouvoirs et de ses sources de financement. Les activités sont classées en deux groupes :

- activités principales : les activités principales comprennent les opérations qui découlent de la prestation des services qu'un établissement est appelé à fournir et qui sont essentielles à la réalisation de sa mission dans le cadre de son budget de fonctionnement approuvé par le MSSS;
- activités accessoires : les activités accessoires comprennent les services qu'un établissement rend, dans la limite de ses objets et pouvoirs, en sus de la prestation de services qu'il est appelé à fournir.

Les activités accessoires sont subdivisées en deux sous-groupes :

Activités accessoires complémentaire : elles n'ont pas trait à la prestation de services reliés à la mission 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.

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 les établissements dans le cadre de leurs activités principales et accessoires sont réparties par objet dans des centres d'activités. Chacun de ces centres est une entité regroupant des charges relatives à des activités ayant des caractéristiques et des objectifs similaires eu égard aux services rendus par l'établissement. Certains centres d'activités sont subdivisés en sous-centre d'activités.

Unités de mesure

Une unité de mesure est une donnée quantitative et non financière, compilée de façon spécifique pour un centre 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.

Avoir propre

L'avoir propre correspond aux surplus (déficits) cumulés du fonds d'exploitation et est constitué des montants grevés et non grevés d'affectations. Il comprend les résultats des activités principales et accessoires.

NOTE 3 – DONNÉES BUDGÉTAIRES

Les données budgétaires présentées à l'état des résultats ainsi qu'à l'état de la variation des actifs nets sont celles relatives au fonds d'exploitation reçues du ministère de la Santé et des Services sociaux.

NOTE 4 – PASSIFS AU TITRE DES AVANTAGES SOCIAUX

Les principales hypothèses utilisées sont :

	Exercice courant	Exercice précédent
Pour les provisions relatives aux congés de maladie-années courantes et de vacances :		
Taux moyen de croissance de la rémunération	2 %	2 %
Accumulation des congés de vacances et maladie pour les salariés	11,77 %	11,77 %
Accumulation des congés de vacances pour les cadres et hors-cadre	8,51 %	8,51 %

NOTE 5 – 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 et le risque de liquidité. 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 les risques inhérents aux instruments financiers et d'en minimiser les impacts potentiels sur les résultats.

Risque de crédit

Le risque de crédit est le risque qu'une partie à un instrument financier manque à l'une de ses obligations et amène, de ce fait, l'autre partie à subir une perte financière.

Les instruments financiers qui exposent l'établissement au risque de crédit sont l'encaisse (découvert bancaire), les débiteurs MSSS, les autres débiteurs, la subvention à recevoir (perçue d'avance) – réforme comptable. L'exposition maximale à ce risque correspond à la valeur comptable de ces postes présentés à titre d'actifs financiers à l'état de la situation financière :

	Exercice courant	Exercice précédent
Encaisse (découvert bancaire)	1 100	1 130
Débiteurs MSSS	716 155	1 042 127
Autres débiteurs	(207 339)	73 120
Subvention à recevoir (perçue d'avance) – réforme comptable	376 448	376 448
Total	886 364	1 492 825

Le risque de crédit associé aux débiteurs MSSS ainsi qu'à la subvention à recevoir (perçue d'avance)-réforme comptable est faible puisque ces postes sont constitués de contributions à recevoir confirmées par le gouvernement du Québec qui jouit d'une excellente réputation sur les marchés financiers.

Afin de réduire ce risque, l'établissement s'assure d'avoir l'information complète sur les différents autres débiteurs afin de les facturer en temps opportun. Il fait parvenir des états de compte aux retardataires et achemine les comptes en souffrance à une agence de collection. 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. Au 31 mars, les sommes à recevoir d'entités gouvernementales représentaient -123 % pour le présent exercice et 95 % pour l'exercice antérieur du montant total recouvrable.

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

	Exercice courant	Exercice précédent
Autres débiteurs non en souffrance	(243 687)	48 341
Autres débiteurs en souffrance :		
De 30 à 59 jours	18 130	10 284
De 60 à 89 jours	7 852	6 001
De 90 jours et plus	23 711	20 078
Sous-total	49 693	36 363
Provision pour créances douteuses	13 345	11 584
Sous-total	36 348	24 779
Total des autres débiteurs	(207 339)	73 120

La variation de l'exercice de la provision pour créances douteuses s'explique comme suit :

	Exercice courant	Exercice précédent
Solde au début	11 584	10 935
Perte de valeur comptabilisée aux résultats	9 025	9 400
Montants recouverts	0	0
Radiations	(7 264)	(8 751)
Solde à la fin	13 345	11 584

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

Risque de liquidité

Le risque de liquidité est le risque que L'établissement ne soit pas en mesure d'honorer ses obligations financières à leur échéance. Le risque de liquidité englobe également le risque qu'il ne soit pas en mesure de liquider ses actifs financiers au moment opportun et à un prix raisonnable.

L'établissement est donc exposé au risque de liquidité relativement aux passifs financiers comptabilisés à l'état de la situation financière, les autres créiteurs et autres charges à payer.

L'établissement gère ce risque en établissant des prévisions budgétaires et de trésorerie, notamment 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.

NOTE 6 – BIENS DÉTENUS À TITRE DE FIDUCIAIRE

À titre de fiduciaire, l'établissement administre les biens suivants au profit des bénéficiaires. Une description des biens détenus en fiducie ainsi qu'un sommaire des soldes sont présentés à la page 375 du rapport financier.

NOTE 7 – OPÉRATIONS ENTRE PARTIES LIÉES

L'état des résultats comprend les opérations entre parties liées suivantes, conclues dans le cours normal des activités :

FRAIS DE GESTION ET AUTRES

Groupe Champlain / interdivisionnaires : 617 753 \$
Main d'œuvre indépendante / interdivisionnaires : 211 \$

Ces frais sont répartis dans les salaires des composantes cadres et fonctionnement, dans les services achetés, dans les fournitures et autres charges, ainsi que dans les charges non réparties.

De l'avis de la direction, ces opérations sont mesurées à la valeur d'échange qui correspond à la contrepartie établie et acceptée par les parties liées. Les éléments d'actifs et de passifs en date du 31 mars 2023 qui sont reliés à ces transactions sont les suivants :

DÉBITEURS

Groupe Champlain / interdivisionnaires : 1 362 997 \$

NOTE 8 – PANDÉMIE DE LA COVID-19

Pendant l'exercice 2022-2023, le gouvernement a maintenu, jusqu'au 1^{er} juin 2022, l'état d'urgence sanitaire qu'il a 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 continué d'affecter les activités de l'établissement causant notamment une augmentation des heures travaillées et de la consommation de fournitures médicales.

Conformément aux directives du MSSS, l'établissement présente, aux pages du RFA (AS-471), les coûts additionnels liés à la pandémie de la COVID-19 encourus au cours de l'exercice. Ces coûts sont comptabilisés dans les présents états financiers.

Cependant, ils excluent les coûts des équipements de protection individuelle provenant de l'approvisionnement gouvernemental, pour lequel il n'y a eu aucune facturation.

L'établissement a également comptabilisé un revenu de subvention et un montant à recevoir du MSSS. En effet, le gouvernement s'est engagé à financer les coûts additionnels relatifs à la pandémie de la COVID-19, déduit des économies occasionnées par la diminution des activités au sein des EPC.

À la date de mise au point définitive des états financiers, l'évolution de la pandémie de la COVID-19, sa durée et son incidence demeurent inconnues. Par conséquent, l'établissement est dans l'impossibilité de déterminer toutes les répercussions sur sa situation financière, ses résultats financiers et ses flux de trésorerie pour les exercices futurs.

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	
AFFECTATIONS D'ORIGINE EXTERNE							
1	XXXX						
2	XXXX						
3	XXXX						
AFFECTATIONS D'ORIGINE INTERNE							
4	XXXX						
5	XXXX						
6	XXXX		XXXX				
7	XXXX		XXXX				
8	XXXX						
9							
10	XXXX						

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

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

REVENUS REPORTÉS - ACTIVITÉS PRINCIPALES

	Rev reportés au début	Ajustements à la colonne 1 (Préciser P297)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus Inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4)	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5)	Notes
	1	2	3	4	5	6	
Revenus provenant du MSSS:(inscrire les éléments)							
Formation cadre	1	5 190		5 190	0	5 190	
EPC/Soins bucc. et hygiène buc. (PQSBHB)	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						
Autres (Report de P290-01, L.45)	30						
Autres (Report de P290-02, L.45)	31						
Fonds affectés (Rep. P293)	32						
TOTAL MSSS (L.01 à L.32)	33	5 190		5 190	0	5 190	
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	5 190		5 190	0	5 190	

Précision no 1 aux É/F-Partie 2-Fds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

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					

Précision no 1 aux É/F-Partie 2-Fds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAILS DE LA LIGNE 31 DE LA PAGE 290-00

	Rev 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 (C1+C2+C3-C4) 5	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5) 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	

Précision no 3 aux É/F-Partie 2-Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

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

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

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

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

VARIATION DES REVENUS REPORTÉS

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

VENTILATION DES LIGNES 04, 05 et 06:

Subventions gouvernement du Canada:

8 Contributions reportables							
9 Contributions non reportables	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX	
10 TOTAL (L.08 + L.09)							

Donations et autres sources

Fondations et OSBL (Note 1)

Municipalités et Organismes municipaux

Entreprises privées

Entités du périmètre ctb autres que L.01 et L.14 (Note 2)

Hydro-Québec

Tiers hors périmètre (préciser P297)

17 TOTAL (L.11 à L.16)

11							
12							
13							
14							
15							
16							
17							

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

REVENUS PROVENANT DES USAGERS ET DÉDUCTIONS

	RÉEL-Usagers admis	RÉEL-Usagers inscrits et enregistrés	Total (C1+C2)	Budget transmis par le MSSS	Écart (C3-C4)	Notes
	1	2	3	4	5	
AUTRES RESPONSABILITÉS:						
FSST - autres que ligne 02	1					
FSST - réadaptation sociale	2					
F.A.A.Q.	3					
M.S.P.	4					
Autres (préciser P.391)	5					
TOTAL (L.01 à L.05)	6					
Gouvernement du Canada:						
Services aux autochtones Canada	7					
Ministère de la Sécurité publique du Canada (Service correctionnel du Canada)	8					
Autres (préciser P.391)	9					
TOTAL (L.07 à L.09)	10					
Non-résidents du Québec:résidents Canada						
Non-résidents du Québec:non-résidents du Canada	11					
Surcharges 200% Non-résidents du Canada	13					
Services dentaires non assurés	14					
Autres services non assurés	15					
TOTAL (L.14 + L.15)	16					
TOTAL (L.10 + L.11 à L.13 + L.16)	17					
TOTAL (L.06 + L.17)	18					
	Revenus bruts	Déductions, exemptions et exonérations	Revenus après déductions, exemptions et exonérations (C1-C2)	Créances douteuses	Revenus nets (C3-C4)	
	1	2	3	4	5	
DÉDUCTIONS DES REVENUS PROVENANT DES USAGERS						
Suppléments de chambre	19					
Contributions usagers - autres responsabilités:						
- Usagers admis	20					
- Usagers inscrits et enregistrés	21					
- TOTAL (L.20 + L.21)	22					
Contributions des usagers:						
Adultes hébergés - C.H.	23					
Adultes hébergés - CHSLD, CR	24	1 804 778	194 947	1 609 831	13 938	1 595 893
Adultes en ressources intermédiaires	25					
Adultes en RTF	26					
Contributions parentales	27					
Hébergement temporaire - CHSLD	28					
TOTAL (L.23 à L.28)	29	1 804 778	194 947	1 609 831	13 938	1 595 893
TOTAL (L.22 + L.29)	30	1 804 778	194 947	1 609 831	13 938	1 595 893
TOTAL (L.19 + L.30)	31	1 804 778	194 947	1 609 831	13 938	1 595 893

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

GAIN SUR DISPOSITION - AUTRES REVENUS - REVENUS DE PLACEMENT

		Fonds d'exploitation Activités principales 1	Fonds d'exploitation Activités accessoires 2	Fonds d'immobilisations 3	Notes
GAIN SUR DISPOSITION:					
Placements	1				
Gains de réévaluation réalisés	2				
Immobilisations	3	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.03)	4				
AUTRES REVENUS:					
Financement public - parapublic					
- RAMQ	5				
- FSST	6				
- FRQS	7				
- Autres financements publics (préciser P.391)	8				
Revenus des stages d'enseignement	9			XXXX	
Contributions des pourvoyeurs de fonds - Recherche	10			XXXX	
Activités de recherche (autres que celles présentées à la L.09)	11			XXXX	
Locataires hébergés (C.H.S.L.D.)	12			XXXX	
Location d'espace	13				
Autres revenus de location	14				
Contributions en partenariat aux activités cliniques	15				
Commissions	16				
Ventes de place (services d'hébergement et de soins)	17	49 782		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	219			
TOTAL (L.05 à L.24)	25	50 001			5
REVENUS DE PLACEMENT:					
Dividendes	26				
Intérêts	27				
TOTAL (L.26 à L.27)	28				

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	5 410	335 091	5 576	317 744
Personnel-temps régulier	2	121 624	3 292 812	106 193	2 985 692
Temps supplémentaire	3	5 729	270 253	5 038	238 960
Primes	4	XXXX	1 164 546	XXXX	632 851
Main-d'oeuvre indépendante	5	16 432	915 965	30 471	1 983 643
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	149 195	5 978 667	147 278	6 158 890
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	30 134	921 547	26 770	815 069
Particuliers	9	27 628	616 849	28 277	603 112
TOTAL (L.08 + L.09)	10	57 762	1 538 396	55 047	1 418 181
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	959 024	XXXX	992 561
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	206 957	8 476 087	202 325	8 569 632
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	164 041	XXXX	180 537
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 501 350	XXXX	1 650 126
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 665 391	XXXX	1 830 663
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	206 957	10 141 478	202 325	10 400 295
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		46 989		76 530
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		46 989		76 530
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	206 957	10 094 489	202 325	10 323 765
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	14 164	1 372 247	2 130	194 766
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	192 793	8 722 242	200 195	10 128 999

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

CHARGES NON RÉPARTIES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ACTIVITÉS PRINCIPALES:				
Frais de séjour des médecins itinérants et dépanneurs de certaines régions	1			
Publicité, frais de déplacement reliés aux visites exploratoires et au recrutement des médecins et dentistes	2			
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (établissements privés conventionnés seulement)	3			
	4	XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en chsld publics et privés conventionnés appelé "achats de places"	5			
Achat de services post hospitaliers en chsld privés non conventionnés appelé "achats de places"	6			
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld publics et privés conventionnés appelé "achats de places"	7			
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld privés non conventionnés appelé "achats de places"	8			
Comité des usagers	9	6 000	6 000	
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10			
Intérêts sur emprunts autorisés:				
- Fonds de financement	11			
	12	XXXX	XXXX	
- Autres (int. sur emprunts autres que F.F.)	13			
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	14			
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	15			
Variation pour assurance-salaire	16	19 886	22 948	
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	13 938	1 806	
Créances douteuses - Autres	21			
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	22			
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	23			
Forfaitaires	24			
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	25			
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	26	1 623	5 550	
Rétroactivités salariales	27		912 055	
Règlement en équité salariale	28	25 357		
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	29			
Autres (préciser P391)	30	10 401	26 969	6
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	77 205	975 328	
ACTIVITÉS ACCESSOIRES:				
	35	XXXX	XXXX	
Charges extraordinaires	36			
Autres (préciser P391)	37			
TOTAL (L.35 à L.37)	38			

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

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

		Fonds Exploitation Activités principales 1	Fonds Exploitation Activités accessoires 2	Fonds Immobilisations 3	Notes
FRAIS FINANCIERS					
Intérêts sur emprunts temporaires et sur la dette	1		XXXX		
Pertes de réévaluation réalisées	2		XXXX		
Pertes (gains) de change liés aux dettes	3		XXXX		
Amortissement de la prime ou escompte sur la dette	4	XXXX	XXXX		
Amortissement des frais d'émission et de gestion liés aux dettes	5	XXXX	XXXX		
TOTAL DES FRAIS FINANCIERS (L.01 à L.05)	6		XXXX		

					Notes
AUTRES CHARGES					
Buanderie et lingerie	7	234 372			
Électricité et combustible	8	161 185			
Frais de bureau et informatique	9	61 570			
Autres fournitures et approvisionnements	10	245 778			
Publicité et communication	11	5 509		XXXX	
Frais de déplacement et de représentation	12	14 065			
Transport des usagers	13	12 901			
Autres services de transport et de communication	14	29 645			
Allocation directes	15				
Honoraires professionnels	16	54 800			
Taxes et Assurances	17	96 791			
Autres services professionnels et administratifs	18	236 921			
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	101 624	3 503		7
TOTAL DES AUTRES CHARGES (L.07 à L.23)	24	1 255 161	3 503		

					Notes
DÉPENSES DE TRANSFERT					
Groupes de médecine de famille (GMF)	25		XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence	26		XXXX	XXXX	
Achats de services en soins de longue durée	27		XXXX	XXXX	
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) (préciser P391)	28		XXXX	XXXX	
Organismes communautaires	29		XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	30			XXXX	
TOTAL (L.25 à L.30)	31			XXXX	

					Notes
ENTRETIEN ET RÉPARATIONS					
6600 - Laboratoires de biologie médicale	32		XXXX	XXXX	
6750 - Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	33		XXXX	XXXX	
6780 - Médecine nucléaire et TEP	34		XXXX	XXXX	
6830 - Imagerie médicale	35		XXXX	XXXX	
6840 - Radio-oncologie	36		XXXX	XXXX	
7800 - Entretien et réparation du parc immobilier et du mobilier/équipement	37	140 194	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	38		XXXX	XXXX	
TOTAL (L.32 à L.38)	39	140 194	XXXX	XXXX	

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

AVANTAGES SOCIAUX

		PERSONNEL CADRE Heures	PERSONNEL CADRE Montant	PERSONNEL TEMPS RÉGULIER Heures	PERSONNEL TEMPS RÉGULIER Montant	Notes
		1	2	3	4	
AVANTAGES SOCIAUX GÉNÉRAUX:						
Congés annuels	1	1 342	56 568	12 416	385 125	
Congés fériés	2	348	19 126	6 908	192 447	
Congés mobiles	3					
Congés de maladie	4	33	1 751	5 484	153 914	
Congés quart stable de nuit	5			239	6 138	
Congés - mesure de rétention	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 723	77 445	25 047	737 624	
AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS						
Congés sociaux	8	9	480	25	722	
Droits parentaux	9	6	203	3 579	5 196	
Prestations d'ass.sal. (après délai de carence) (autoass.)	10	63	2 379	14 172	306 863	8
Différentiel CNESST	11	XXXX		XXXX		
Développement des ressources humaines	12	4	233	1 585	47 684	
Indemnité de fin d'emploi	13	XXXX		XXXX		
Libération patronale et syndicale	14			769	20 923	
Banque de congés maladie	15					
Indemnité de départ	16	XXXX		XXXX	XXXX	
Assignment temporaire	17			7 490	195 169	
Retrait préventif - 5 premiers jours	18			59	1 630	
Autres (préciser P391)	19	68	5 821	448	15 809	9
TOTAL (L.08 à L.19)	20	150	9 116	28 127	593 996	
TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.20)	21	1 873	86 561	53 174	1 331 620	

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	
CHARGES SOCIALES					
Assurance-emploi	1	6 452	59 018	65 470	
Fonds des services de santé (F.S.S.)	2	19 447	221 476	240 923	
CNESST (FSST)	3	20 501	240 632	261 133	
CNESST (Cotisation relative aux normes du travail)	4		1 425	1 425	
Régime de rentes du Québec	5	19 398	265 218	284 616	
Autres régimes de pension-retraite	6				
Primes d'assurance-salaire	7	3 075	58 666	61 741	
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	8	XXXX	37 404	37 404	
Régime d'assurance-cadres	9	2 269	XXXX	2 269	
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	10	2		2	
Régime québécois d'assurance parentale	11	2 706	34 872	37 578	
Autres (préciser P391)	12				
TOTAL (L.01 à L.12)	13	73 850	918 711	992 561	

COÛT DES DISPARITÉS RÉGIONALES

Primes liées aux salaires:

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

AUTRES FRAIS:

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

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

DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14		3 879		3 503
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		3 879		3 503
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		3 879		3 503
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		3 879		3 503
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29		1 293		1 511
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		1 293		1 511
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		(2 586)		(1 992)
	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	2	3	4	
		Heures	Montant	régulier Heures	régulier Montant	
AVANTAGES SOCIAUX GÉNÉRAUX						
Congés annuels	1					
Congés fériés	2					
Congés mobiles en psychiatrie	3					
Congés de maladie	4					
Congés quart stable de nuit	5					
Congés - mesure de rétention	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.06)	7					
AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS						
Congés sociaux	8					
Droits parentaux	9					
Prestations d'assurance-salaire (après délai de carence) (auto-assurance)	10					
Différentiel CNESST	11	XXXX		XXXX		
Développement des ressources humaines	12					
Indemnité de fin d'emploi	13	XXXX		XXXX		
Libération patronale et syndicale	14					
Banque de congés maladie	15					
Indemnité de départ	16	XXXX		XXXX	XXXX	
Assignment temporaire	17					
Retrait préventif - 5 premiers jours	18					
Autres (préciser P391)	19					
TOTAL (L.08 à L.19)	20					
TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.20)	21					

CHARGES SOCIALES ET CHARGES EXTRAORDINAIRES

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

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

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
REVENUS					
Subventions MSSS (P362)	1	7 118 327	8 854 869	8 854 869	9 656 334
Subventions Gouvernement du Canada (C2:P290/C3:P291)	2				
Contributions des usagers (P301)	3	1 406 446	1 609 831	1 609 831	1 577 008
Ventes de services et recouvrements (P320)	4		76 530	76 530	46 989
Donations (C2:P290/C3:P291)	5				
Revenus de placement (P302)	6				
Revenus de type commercial (C2:P661/C3:P351)	7		1 511	1 511	1 293
Gain sur disposition (P302)	8				
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (P302)	11		50 001	50 001	4 476
TOTAL (L.01 à L.11)	12	8 524 773	10 591 231	10 592 742	11 286 100
CHARGES					
Salaires, avantages sociaux et charges sociales (C2:P320/C3:P351)	13	7 019 108	8 616 498	8 616 498	9 416 640
Médicaments (P750)	14	99 691	122 378	122 378	128 433
Produits sanguins	15				
Fournitures médicales et chirurgicales (P755)	16	50 949	62 544	62 544	88 153
Denrées alimentaires	17	216 902	266 264	266 264	211 407
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles (P650)	18				
Frais financiers (P325)	19				
Entretien et réparations (C2:P325)	20	114 204	140 194	140 194	111 813
Créances douteuses (P321)	21	11 354	13 938	13 938	1 806
Loyers	22	523	523	523	523
Dépenses de transfert (P325)	23				
Autres charges (P325)	24	1 025 324	1 255 161	1 258 664	1 161 910
TOTAL (L.13 à L.24)	25	8 538 055	10 477 500	10 481 003	11 120 685
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.25)	26	(13 282)	113 731	(1 992)	165 415

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAIL DE POSTES D'ACTIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ACTIFS FINANCIERS				
AUTRES DÉBITEURS				
	1	XXXX	XXXX	
Ventes de services: Établissements publics	2			
Autres ventes de services	3			
Recouvrements: Établissements publics	4			
Autres recouvrements	5			
Établissements publics autres que ventes de services et recouvrements	6			
	7	XXXX	XXXX	
Contributions des usagers	8	47 505	37 102	
Avances aux employés	9			
Gouvernement du Canada autre que réclamation TPS	10			
Réclamation TPS (fédéral)	11			
Réclamation TVQ (provincial)	12			
Autres (préciser P391)	13	(241 499)	47 602	10
TOTAL (L.01 à L.13)	14	(193 994)	84 704	
Provision pour créances douteuses	15	13 345	11 584	
TOTAL (L.14 - L.15)	16	(207 339)	73 120	
AUTRES ÉLÉMENTS:				
Intérêts courus	17			
Frais reportés (préciser P391)	18			
Congés à traitement différé	19			
Prêts et avances	20			
Actifs liés aux instruments financiers dérivés (préciser P391)	21			
Autres (préciser P391)	22	249 823	23 509	11
Créances interétablissements (préciser P391)	23	1 362 997	1 358 068	12
TOTAL (L.17 à L.23)	24	1 612 820	1 381 577	
ACTIFS NON FINANCIERS				
STOCKS DE FOURNITURES:				
Médicaments	25	755	1 390	
Produits sanguins	26			
Fournitures médicales et chirurgicales	27	13 904	20 660	
Denrées alimentaires	28	29 836	17 353	
Équipements de protection individuelle	29	12 966	11 928	
Autres (préciser P391)	30	18 136	24 150	13
TOTAL (L.25 à L.30)	31	75 597	75 481	
FRAIS PAYÉS D'AVANCE				
Jours de maladie payés par anticipation	32			
Cotisations à la CNESST	33			
Cotisation à la confédération, à la fédération ou à l'association d'établissements	34			
Autres (préciser P391)	35	68 225	6 178	14
TOTAL (L.32 à L.35)	36	68 225	6 178	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER				
Établissements publics	1			
Transferts à payer	2			
Fournisseurs	3	86 185	119 144	
Salaires courus à payer	4			
Déductions à la source et charges sociales à payer:				
- FSS à payer	5			
- Autres DAS et charges sociales à payer	6			
Provision pour passifs éventuels	7			
Équité salariale - Rétroactivité	8		433 056	
Impôt provincial à payer	9			
Autres (préciser):				
...	10			
TOTAL (L.01 à L.10)	11	86 185	552 200	
INTÉRÊTS COURUS À PAYER				
Fonds de financement	12			
Financement-Québec	13			
Autres	14			
TOTAL (L.12 à L.14)	15			
	16	XXXX	XXXX	
	17	XXXX	XXXX	
	18	XXXX	XXXX	
AUTRES ÉLÉMENTS DU PASSIF				
Congés à traitement différé	19			
Passifs liés aux instruments financiers dérivés	20			
Autres (préciser):				
CNESST	21	42 657	54 119	
Dettes interétablissements (préciser)	22			
TOTAL (L.19 à L.22)	23	42 657	54 119	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAIL: MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER MSSS

	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1 à C3 - C4)	Notes	
	1	2	3	4	5		
MSSS - MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER							
ACTIVITÉS PRINCIPALES							
Budget net-incidence sur trésorerie et fonds affectés	1		8 101 779	8 101 779	0	15	
Rectificatifs post-budgétaires	2	455 416	517 399	453 753	519 062		
Budget sans incidence sur trésorerie - produits sanguins	3						
Budget sans incidence sur trésorerie - Financement lié à la COVID	4						
(Dimin.) Augmentation du financement	5	963 159	230 501	620 119	573 541		
Variation des revenus reportés	6	XXXX	XXXX	5 190	5 190		XXXX
Comptes à fins déterminées	7						
ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS:							
Budget sans incidence/trésorerie EPC Rénov. fonctionnelles mineures	8						
TOTAL (L.01 à L.08)	9	1 418 575	8 854 869	9 180 841	1 092 603		
ACTIVITÉS ACCESSOIRES							
Subventions MSSS	10						
Subvention à recevoir - Provisions avantages sociaux futurs	11		XXXX				
(Dimin.) Augmentation du financement	12						
Variation des revenus reportés	13	XXXX	XXXX		XXXX		
Comptes à fins déterminées	14						
TOTAL (L.10 à L.14)	15						
TOTAL (L.09 + L.15)	16	1 418 575	8 854 869	9 180 841	1 092 603		

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	716 155
Subvention à recevoir - MSSS (reporté à P204, L.07)	18	376 448

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	1	2	3	4	5	6	7	8
	Droits parentaux	Assurance-salaire	Allocation rétention hors cadre	Provision vacances	Provision banque maladie gelée	Provision banque maladie courante	Total (C1 à C6)	Autres charges salariales à payer (préciser P391)
SOLDE AU DÉBUT								
- Salaires		82 278		549 251		14 925	646 454	
- Charges sociales		17 159		95 242		3 693	116 094	

VARIATION DE L'EXERCICE

Activités principales:

- Salaires		21 814		15 518		8 223	45 555	
- Charges sociales		(1 928)		13 199		1 047	12 318	

Activités accessoires:

- Salaires								
- Charges sociales								

SOLDE À LA FIN:

- Salaires (L.01 + L.03 + L.05)		104 092		564 769		23 148	692 009	
- Charges sociales (L.02 + L.04 + L.06)		15 231		108 441		4 740	128 412	

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

Droits parentaux:

- Composante clinique								
- Autres composantes								

Provision pour vacances:

- Composante clinique						535 977	7 876	543 853
- Autres composantes						108 516	20 841	129 357

Provision pour banque maladie gelée:

- Composante clinique								
- Autres composantes								

Provision pour banque maladie courante:

- Composante clinique						15 637	8 934	24 571
- Autres composantes						2 981	336	3 317
TOTAL (L.09 à L.16)						663 111	37 987	701 098

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	
ACTIVITÉS PRINCIPALES:						
1 Congés annuels	374 001			374 001	673 210	
2 Congés fériés						
3 Congés mobiles						
4 Congés mesure de rétention						
5 Congés quart stable de nuit						
6 TOTAL VACANCES (L.01 à L.05)	374 001			374 001	673 210	
7 Banque maladie gelée						
8 Banque maladie courante	2 447			2 447	27 888	
9 Droits parentaux						
10 Assurance-salaire						
11 Allocation rétention hors cadre (20%)						
12 TOTAL DES ACTIVITÉS PRINCIPALES (L.06 à L.11)	376 448			376 448	820 421	
ACTIVITÉS ACCESSOIRES:						
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)						
25 ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS - RÉPARTITIONS:						
25 Composante clinique	257 597			257 597		
26 Autres composantes	118 851			118 851		
27 TOTAL (L.25 + L.26)	376 448			376 448		

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

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	21	21	376	(355)
.....	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	21	21	376	(355)

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	376 448				376 448	
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	65 854		67 798	60 599	73 053	
Niveau de soins alternatifs (NSA)	21						
Imagerie médicale	22						
Soutien à l'optimisation	23						
Assurance salaire - EPC	24	101 974		86 294	86 766	101 502	16
Dialyse	25						
Rehaussement des bases budgétaires	26						
COVID-19	27	371 955		14 141	468 605	(82 509)	
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			19 288		19 288	
Soutien psychosocial pour les proches aidants	38						
Autres (reports de P392-00, 392-02 et 393-00)	39	46 928		42 980	4 149	85 759	
TOTAL (L.01 à L.39)	40	963 159		230 501	620 119	573 541	

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	
		1	2	3	4	5	Notes
Règlement des plaintes du maintien de l'équité Ex. antérieurs	1	(243 012)	249 699	38 635	2 286	43 036	
Règlement des plaintes du maintien de l'équité EPC Ex. courant	2	XXXX	XXXX				
Préposés aux bénéficiaires et gestionnaires en CHSLD Ex. courant	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Impacts budgétaires hors cadre - Ex. antérieurs	6						
Impacts budgétaires hors cadre - Ex. courant	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Suivi des mesures découlant des conventions collectives - Ex. antérieurs	8						
Suivi des mesures découlant des conventions collectives - Ex. courant	9	XXXX	XXXX				
Reconnaissance du baccalauréat - Ex. antérieurs	10						
Reconnaissance du baccalauréat - Ex. courant	11	XXXX	XXXX				
	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Mesures découlant des conventions collectives Ex. antérieurs	15	30 772		3 259	29 918	4 113	
Mesures découlant des conventions collectives EPC - Ex. courant	16	XXXX	XXXX	508		508	
Mesures d'attraction et rétention des pharmaciens d'établissements	17						
Charges addit. pour nouvelles dispositions de rétribution des RI-RTF-Ex. antérieurs	18						
Charges addit. pour nouvelles dispositions de rétribution des RI-RTF-Ex. courant	19	XXXX	XXXX				
Modification des conditions travail du personnel d'encadrement - Rétroactivité	20						
Nouvelle classification du personnel d'encadrement - Ex. antérieurs	21						
Nouvelle classification du personnel d'encadrement - Ex. courant	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres mesures sal. - Ex. antérieurs	24						
Autres mesures sal. - Ex. courant	25	XXXX	XXXX	25 396		25 396	
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	
PAB et gestionnaire en CHSLD et Indexation 2020-2021	39	278 094	(249 699)		28 395	0	17
TOTAL (L.01 à L.39) reporté à P390-00, L.20	40	65 854	0	67 798	60 599	73 053	

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3

Numéro

Note

5

P.302 L.24 C.01

Mutuelle cadre AEPC 219 \$

6

P. 321 L.30

2022-2023
Impôts 10 401

7

P.325 L.23 C.01 et C.02

Comité des usagers	6 000 \$
Frais financiers	85 222 \$
Impôts	<u>10 401 \$</u>
P.325 L.23 C.01 – Total	101 624 \$

P.325 L.23 C.02 – Location câble et service de traiteur 3 503 \$

8

P.330 L.10 C.03 et C.04

Les prestations d'assurance-salaire pour le personnel temps régulier inclus 27 heures ainsi qu'un montant de 610 \$ relié aux lits en achat de places.

9

P.330 L.19 C.03 et C.04

Ce montant et ces heures sont en lien avec les autres avantages sociaux particuliers reliés à :

	Heures	Montant
Km garanti	- h	4 681 \$
Visites CNESTT	12 h	314 \$
En isolement pandémie	<u>436 h</u>	<u>10 814 \$</u>
	448 h	15 809 \$

10

P.360 L.13 Autres débiteurs

	<u>2022-2023</u>	-	<u>2021-2022</u>
CNESTT	67 447 \$		47 167 \$
Divers	<u>(308 946)\$</u>		<u>435 \$</u>
Total	(241 499)\$		47 602 \$

11 **P.360 L.22**

Le maintien des actifs est composé du RFM (Rénovations fonctionnelles mineures en CHSLD) et maintien des actifs informationnels.

12 **P.360 L.23 C.01 Créances interétablissements**

Il s'agit du compte à recevoir interco avec Groupe Champlain inc.

13 **P.360 L.30 Stocks de fournitures autres**

	<u>2022-2023</u>	<u>2021-2022</u>
Produits d'entretien	3 734	3 605 \$
Fournitures de maintenance	11 983	16 375 \$
Fournitures de bureau	1 184	2 605 \$
Produits incontinence	<u>1 235 \$</u>	<u>1 565 \$</u>
Total	18 136 \$	24 150 \$

14 **P.360 L.35 Frais payés d'avance**

	<u>2022-2023</u>	<u>2021-2022</u>
Assurances	4 033 \$	3 170 \$
Taxes scolaires	2 209 \$	2 226 \$
Taxes foncières	61 206 \$	-
Divers	<u>777 \$</u>	<u>782 \$</u>
Total	68 225 \$	6 178 \$

15 **P. 362 L.01 C.03**

Budget net agréé	8 087 410 \$
Plus : Entente FTQ – Assurance collective	<u>14 369 \$</u>
	8 101 779 \$

16 **P.390 L.24 C.03 et C.04**

Ajustement de la péréquation assurance-salaire 2020-2021	(666)\$
Ajustement de la péréquation assurance-salaire 2021-2022	(14 542)\$
Péréquation assurance-salaire 2022-2023 (voir calcul ci-dessous)	<u>101 502 \$</u>
P.390 L.24 C.03	86 294 \$

Péréquation assurance salaire 20-21	29 261 \$
Péréquation assurance salaire 21-22	<u>57 505 \$</u>
P.390 L.24 C.04	86 766 \$

Calcul de la péréquation assurance salaire 2022-2023 :

Dépense assurance salaire p.330 L.10 C.04 + L.18 C.04	308 493 \$
Moins : assurance salaire lits en achats de place inclus p.330	(610)\$
Moins : assurance salaire pandémie inclus p.330	(-)\$
Moins : montant assurance salaire reçu au budget	(179 712)\$
Moins : Péréquation aux membres AEPC 2022-2023	<u>(26 669)\$</u>
	101 502\$

17

P.390-01 L.39

	C.1	C.2	C.3	C.4	C.5
PAB et gestionnaires en CHSLD (L.03 en 21-22)	16 951 \$	- \$	- \$	16 951 \$	- \$
Indexation 2020-2021 (L.37 en 21-22)	<u>261 143 \$</u>	<u>(249 699)\$</u>	<u>- \$</u>	<u>11 444 \$</u>	<u>- \$</u>
P.390 L.39	278 094 \$	(249 699)\$	- \$	28 395 \$	- \$

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	
Variation banque vacances maladie -clinique	1	10 683				10 683	
Variation banque vacances maladie -fct	2	(28 166)				(28 166)	
Remboursement provision droits parentaux	3			614	614	0	
Variation de l'assurance salaire	4	63 929				63 929	
Coût additionnel pour l'assurance maladie	5			3 535	3 535	0	
IPC Financement exceptionnel 22-23	6			2 156		2 156	
Alimentation CHSLD 21-22	7	3 582				3 582	
Mesure de soutien aux établissements privés conventionnés	8			6 473		6 473	
Location de climatiseurs de fenêtres	9			12 041		12 041	
Frais de nettoyage pandémie	10			10 392		10 392	
Médicament exception	11			7 769		7 769	
EPC/Soins bucc. et hygiène buc. (PQSBHB) 19-20	12	(5 021)				(5 021)	
Comité des usagers	13	268				268	
Coûts additionnels COVID-19 (2019-2020)	14						
Relativité salariale 2019 portion clinique	15	1 653				1 653	
...	16						
...	17						
...	18						
...	19						
...	20						
...	21						
...	22						
...	23						
...	24						
...	25						
...	26						
...	27						
...	28						
...	29						
...	30						
...	31						
...	32						
...	33						
...	34						
...	35						
...	36						
...	37						
...	38						
...	39						
...	40						
...	41						
...	42						
...	43						
...	44						
Reports de P392-01, P392-03 et P392-04, L.46	45						
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P390, L.39	46	46 928		42 980	4 149	85 759	

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

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

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

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

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

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

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

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

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

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

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

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

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

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

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

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

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

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

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

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

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

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

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAIL DE POSTES D'ACTIFS

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

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS

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

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES ET DE LA DETTE À LONG TERME

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

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

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

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

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

IMMOBILISATIONS - COÛTS (détenues au 31 mars 2008)

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

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

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

TABLEAU 1

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

TABLEAU 2 (suite)

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

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENT CUMULÉ

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

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

IMMOBILISATIONS - VALEUR COMPTABLE NETTE

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

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

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 4

Numéro

Note

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

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

Suite page suivante

599-00 - Suite

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

LISTE DES ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE COMPTABLE DU GOUVERNEMENT DU QUÉBEC

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

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

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

LA SECTION 3 PRÉSENTE LES PARTENARIATS COMMERCIAUX ET NON COMMERCIAUX

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration des soins

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	3 411	214 807	3 223	191 081
Personnel-temps régulier	2	1 235	48 184	2 138	68 660
Temps supplémentaire	3	415	31 306	108	8 438
Primes	4	XXXX	52 948	XXXX	42 639
Main-d'oeuvre indépendante	5	47	3 867		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 108	351 112	5 469	310 818
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 230	61 668	1 651	60 309
Particuliers	9	127	4 893	162	6 483
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 357	66 561	1 813	66 792
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	59 861	XXXX	61 981
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	6 465	477 534	7 282	439 591
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	3 507	XXXX	10 683
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	3 507	XXXX	10 683
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	6 465	481 041	7 282	450 274
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		2 566		1 192
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		2 566		1 192
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	6 465	478 475	7 282	449 082
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	326	76 269	33	6 519
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	6 139	402 206	7 249	442 563

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le jour-présence					
Pour l'établissement	25	27 538		27 656	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	27 538		27 656	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	14,70	XXXX	16,05
B - Les heures travaillées					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	3,87	XXXX	4,33

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	28 124	23 700	847 253
Temps supplémentaire	3	2 141	1 381	78 327
Primes	4	XXXX	XXXX	257 732
Main-d'oeuvre indépendante	5	3 350	8 863	726 257
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	33 615	33 944	1 909 569
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	7 629	5 574	210 751
Particuliers	9	8 196	5 838	145 554
TOTAL (L.08 + L.09)	10	15 825	11 412	356 305
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	241 863
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	49 440	45 356	2 507 737
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	83 601
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	83 601
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	49 440	45 356	2 591 338
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	XXXX	83 601
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	49 440	45 356	2 591 338
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	1 652	152	37 109
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	47 788	45 204	2 554 229

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Le jour-présence				
Pour l'établissement	25	27 538		
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	27 538		
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	82,16	XXXX
	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hres Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	60 931	1 508 224	49 181
Temps supplémentaire	3	2 007	78 475	2 691
Primes	4	XXXX	591 336	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5	7 446	308 114	16 352
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	70 384	2 486 149	68 224
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	14 271	389 994	12 756
Particuliers	9	15 177	311 157	16 826
TOTAL (L.08 + L.09)	10	29 448	701 151	29 582
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	361 524	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	99 832	3 548 824	97 806
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 488	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	2 488	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	99 832	3 551 312	97 806
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	XXXX	XXXX
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	99 832	3 551 312	97 806
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	6 354	584 841	1 271
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	93 478	2 966 471	96 535

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Le jour-présence				
Pour l'établissement	25	27 538		27 656
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	27 538		27 656
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	107,72	XXXX
	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Services de soins spirituels

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
B - L'usager	30		XXXX	28	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 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
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	517	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	517	XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		517		
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		517		
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		517		

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Services dentaires prév. - SAPA

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	517	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	517	XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		517		
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		517		
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		517		

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Services psychosociaux

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	704	1 123	44 108
Temps supplémentaire	3		29	1 379
Primes	4	XXXX	XXXX	1 101
Main-d'oeuvre indépendante	5	168		
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	872	1 152	46 588
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	481	202	6 194
Particuliers	9	203	7	1 529
TOTAL (L.08 + L.09)	10	684	209	7 723
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	5 183
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 556	1 361	59 494
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	5 892
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	5 892
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 556	1 361	65 386
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21			
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 556	1 361	65 386
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	14		1 277
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 542	1 361	64 109

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
Pour l'établissement	25			
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28			
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	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
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - L'intervention					
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	
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: Services sociaux

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	704	1 123	44 108
Temps supplémentaire	3		29	1 379
Primes	4	XXXX	XXXX	1 101
Main-d'oeuvre indépendante	5	168		
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	872	1 152	46 588
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	481	202	6 194
Particuliers	9	203	7	1 529
TOTAL (L.08 + L.09)	10	684	209	7 723
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	5 183
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 556	1 361	59 494
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	5 892
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	5 892
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 556	1 361	65 386
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21			
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 556	1 361	65 386
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	14		1 277
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 542	1 361	64 109

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:				
Pour l'établissement	25			
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28			
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	XXXX	0,00
B - L'usager	30	48	41	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	1 563,63

	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.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	173	10 344	183
Temps supplémentaire	3	5	360	2
Primes	4	XXXX	1 301	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5	976	110 046	989
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 154	122 051	1 174
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	29	1 789	35
Particuliers	9	1	61	1
TOTAL (L.08 + L.09)	10	30	1 850	36
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	1 497	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 184	125 398	1 210
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	131 091	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	131 091	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 184	256 489	1 210
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	XXXX	XXXX
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 184	256 489	1 210
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	1	595	53
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 183	255 894	1 210

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Pharmacie-usagers hébergés

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	173	10 344	183
Temps supplémentaire	3	5	360	2
Primes	4	XXXX	1 301	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5	976	110 046	989
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 154	122 051	1 174
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	29	1 789	35
Particuliers	9	1	61	1
TOTAL (L.08 + L.09)	10	30	1 850	36
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	1 497	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 184	125 398	1 210
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	131 091	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	131 091	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 184	256 489	1 210
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21			
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 184	256 489	1 210
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	1	595	53
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 183	255 894	1 210

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Le jour-présence				
Pour l'établissement	25	27 538		27 656
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	27 538		27 656
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	9,29	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: Physiothérapie

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	7	245		
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	9	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5			4	880
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	7	254	4	880
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	32	1 183	18	747
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	32	1 183	18	747
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	130	XXXX	129
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	39	1 567	22	1 756
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	4 970	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	4 970	XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	39	6 537	22	1 756
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	39	6 537	22	1 756
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		10		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	39	6 527	22	1 756

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Les heures de prest.de serv.					
Pour l'établissement	25	88			
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	88			
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	74,17	XXXX	0,00
B - Le jour-traitement	30	119	XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	54,85	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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	766	37 831	284
Temps supplémentaire	3	3	148	
Primes	4	XXXX	2 410	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5	557	46 865	2 625
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 326	87 254	2 909
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	162	7 525	42
Particuliers	9			17
TOTAL (L.08 + L.09)	10	162	7 525	59
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	5 258	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 488	100 037	2 968
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	7 399	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	7 399	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 488	107 436	2 968
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	XXXX	XXXX
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 488	107 436	2 968
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		2 793	
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 488	104 643	2 968

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Les heures de prest.de serv.				
Pour l'établissement	25	561	691	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	561	691	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	186,53	XXXX
B - Le jour-traitement	30	841	XXXX	978
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	124,43	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: Animation/Loisirs

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	1 365	34 637	1 448
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX	5 727	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5	4	360	
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 369	40 724	1 448
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	291	7 696	298
Particuliers	9	189	3 925	57
TOTAL (L.08 + L.09)	10	480	11 621	355
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	8 225	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 849	60 570	1 803
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	16 280	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	16 280	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 849	76 850	1 803
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	XXXX	XXXX
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 849	76 850	1 803
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		4 168	
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 849	72 682	1 803

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
A - La participation				
Pour l'établissement	25	8 793		8 226
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	8 793	8 226	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	8,27	XXXX
B - Le temps vécu loisirs	30	607 558	XXXX	686 657
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,12	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: Enseignement

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Prog.d'intéressement aux étudiants

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
B - L'étudiant	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: 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	
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 332	81 943	1 631	96 178
Personnel-temps régulier	2	7 766	207 381	7 202	202 245
Temps supplémentaire	3	583	25 610	320	13 984
Primes	4	XXXX	14 410	XXXX	4 169
Main-d'oeuvre indépendante	5	594	54 670	197	18 589
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	10 275	384 014	9 350	335 165
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 822	58 081	1 780	66 472
Particuliers	9	1 102	14 661	470	17 815
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 924	72 742	2 250	84 287
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	67 542	XXXX	76 845
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	13 199	524 298	11 600	496 297
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	193 391	XXXX	236 799
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	193 391	XXXX	236 799
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	13 199	717 689	11 600	733 096
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		35 283		64 927
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	35 283	XXXX	64 927
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	13 199	682 406	11 600	668 169
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	808	60 252	13	1 010
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	12 391	622 154	11 587	667 159

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Direction 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	
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	211	12 041	235	16 599
Personnel-temps régulier	2	181	6 015	182	6 569
Temps supplémentaire	3	1	25	2	63
Primes	4	XXXX	1 159	XXXX	78
Main-d'oeuvre indépendante	5	132	11 122	58	4 299
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	525	30 362	477	27 608
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	80	3 094	70	4 815
Particuliers	9	72	1 138	30	1 130
TOTAL (L.08 + L.09)	10	152	4 232	100	5 945
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	3 580	XXXX	6 705
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	677	38 174	577	40 258
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	80 132	XXXX	116 599
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	80 132	XXXX	116 599
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	677	118 306	577	156 857
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		32 856		62 685
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	32 856	XXXX	62 685
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	677	85 450	577	94 172
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		990		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	677	84 460	577	94 172

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration financière

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hres Ex.cour.	Mnt Ex.cour.	
	1	2	3	4	
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	441	28 107	470	27 825
Personnel-temps régulier	2	4 151	106 363	4 530	121 460
Temps supplémentaire	3	249	10 983	134	5 749
Primes	4	XXXX	6 852	XXXX	1 562
Main-d'oeuvre indépendante	5	298	22 707	20	992
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 139	175 012	5 154	157 588
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	828	24 829	994	32 323
Particuliers	9	91	2 556	142	6 876
TOTAL (L.08 + L.09)	10	919	27 385	1 136	39 199
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	31 167	XXXX	37 590
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	6 058	233 564	6 290	234 377
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	34 142	XXXX	46 042
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	34 142	XXXX	46 042
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	6 058	267 706	6 290	280 419
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		2 427		2 242
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	2 427	XXXX	2 242
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	6 058	265 279	6 290	278 177
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	458	32 637	13	873
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	5 600	232 642	6 277	277 304

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration du personnel

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.	
	1	2	3	4	
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	566	31 518	784	39 521
Personnel-temps régulier	2	3 048	84 703	2 134	63 031
Temps supplémentaire	3	306	13 408	149	6 678
Primes	4	XXXX	5 799	XXXX	2 434
Main-d'oeuvre indépendante	5	154	20 503	98	12 534
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	4 074	155 931	3 165	124 198
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	813	26 053	625	23 937
Particuliers	9	908	10 750	298	9 798
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 721	36 803	923	33 735
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	28 373	XXXX	27 487
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	5 795	221 107	4 088	185 420
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	78 107	XXXX	71 405
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	78 107	XXXX	71 405
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	5 795	299 214	4 088	256 825
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	78 107	XXXX	71 405
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	5 795	299 214	4 088	256 825
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	349	25 924		137
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	5 446	273 290	4 088	256 688

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Adm. des serv. profess.

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	58	7 366	57	7 663
Personnel-temps régulier	2	49	1 201	14	310
Temps supplémentaire	3	1	23		
Primes	4	XXXX	43	XXXX	6
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	108	8 633	71	7 979
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	25	1 623	11	2 114
Particuliers	9	25	84		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	50	1 707	11	2 114
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	1 436	XXXX	1 385
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	158	11 776	82	11 478
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	810	XXXX	2 651
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	810	XXXX	2 651
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	158	12 586	82	14 129
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	158	12 586	82	14 129
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		77		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	158	12 509	82	14 129

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Approvisionnement et services

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	56	2 911	85	4 570
Personnel-temps régulier	2	337	9 099	342	10 875
Temps supplémentaire	3	26	1 171	35	1 494
Primes	4	XXXX	557	XXXX	89
Main-d'oeuvre indépendante	5	10	338	21	764
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	429	14 076	483	17 792
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	76	2 482	80	3 283
Particuliers	9	6	133		11
TOTAL (L.08 + L.09)	10	82	2 615	80	3 294
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	2 986	XXXX	3 678
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	511	19 677	563	24 764
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	200	XXXX	102
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	200	XXXX	102
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	511	19 877	563	24 866
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	511	19 877	563	24 866
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	1	624		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	510	19 253	563	24 866

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Informatique

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	60	3 980	85	4 824
Personnel-temps régulier	2	239	7 051	336	11 773
Temps supplémentaire	3	10	451	16	734
Primes	4	XXXX	1 875	XXXX	1 505
Main-d'oeuvre indépendante	5	61	3 056	33	2 435
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	370	16 413	470	21 271
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	59	2 098	96	4 170
Particuliers	9	2	98	6	311
TOTAL (L.08 + L.09)	10	61	2 196	102	4 481
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	2 761	XXXX	4 603
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	431	21 370	572	30 355
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	39 812	XXXX	45 496
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	39 812	XXXX	45 496
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	431	61 182	572	75 851
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		214		145
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		214		145
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	431	60 968	572	75 706
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		(1 632)		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	431	62 600	572	75 706

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Déplacement des usagers

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	14	351	20	446
Temps supplémentaire	3	29	1 130	25	1 054
Primes	4	XXXX	110	XXXX	49
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	43	1 591	45	1 549
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	2	41	2	45
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2	41	2	45
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	274	XXXX	313
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	45	1 906	47	1 907
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	15 957	XXXX	12 901
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	15 957	XXXX	12 901
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	45	17 863	47	14 808
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	45	17 863	47	14 808
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		100		28
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	45	17 763	47	14 780

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le déplacement d'un usager					
Pour l'établissement	25	225		104	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	225		104	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	78,95	XXXX	142,12
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	14	351	20
Temps supplémentaire	3	29	1 130	25
Primes	4	XXXX	110	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	43	1 591	45
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	2	41	2
Particuliers	9			
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2	41	2
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	274	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	45	1 906	47
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	15 957	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	15 957	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	45	17 863	47
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21			
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	45	17 863	47
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		100	28
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	45	17 763	47

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Le déplacement d'un usager				
Pour l'établissement	25	225	104	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	225	104	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	78,95	XXXX
	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	20 408	XXXX	17 609
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	20 408	XXXX	17 609
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		20 408		17 609
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		70		130
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		70		130
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		20 338		17 479
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		4 736		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		15 602		17 479

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	20 408	XXXX	17 609
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	20 408	XXXX	17 609
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		20 408		17 609
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		70		130
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		70		130
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		20 338		17 479
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		4 736		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		15 602		17 479

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.	
	1	2	3	4	
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	285	16 522	275	7 258
Personnel-temps régulier	2	10 733	259 943	10 494	261 078
Temps supplémentaire	3	395	13 829	277	11 174
Primes	4	XXXX	55 253	XXXX	11 685
Main-d'oeuvre indépendante	5	100	6 826	106	7 119
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	11 513	352 373	11 152	298 314
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	2 346	59 429	2 437	61 620
Particuliers	9	1 341	13 542	3 623	57 345
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 687	72 971	6 060	118 965
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	72 236	XXXX	80 187
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	15 200	497 580	17 212	497 466
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	256 817	XXXX	332 872
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	256 817	XXXX	332 872
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	15 200	754 397	17 212	830 338
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		8 512		7 066
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	8 512	XXXX	7 066
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	15 200	745 885	17 212	823 272
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	357	74 290	77	11 263
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	14 843	671 595	17 135	812 009

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Nutrition clinique

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	933	926	36 999
Temps supplémentaire	3	3		
Primes	4	XXXX	XXXX	1 296
Main-d'oeuvre indépendante	5		14	1 009
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	936	940	39 304
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	34	149	6 467
Particuliers	9	58	79	3 346
TOTAL (L.08 + L.09)	10	92	228	9 813
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	6 901
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 028	1 168	56 018
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	14 716
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	14 716
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 028	1 168	70 734
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21			
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 028	1 168	70 734
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	19		1 186
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 009	1 168	69 548

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
Pour l'établissement	25			
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28			
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX
B - L'usager	30	93	XXXX	108
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	588,78	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: Alimentation

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.	
	1	2	3	4	
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	285	16 522	275	7 258
Personnel-temps régulier	2	9 800	224 453	9 568	224 079
Temps supplémentaire	3	392	13 716	277	11 174
Primes	4	XXXX	49 727	XXXX	10 389
Main-d'oeuvre indépendante	5	100	6 826	92	6 110
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	10 577	311 244	10 212	259 010
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	2 312	57 065	2 288	55 153
Particuliers	9	1 283	11 361	3 544	53 999
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 595	68 426	5 832	109 152
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	65 419	XXXX	73 286
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	14 172	445 089	16 044	441 448
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	247 182	XXXX	318 156
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	247 182	XXXX	318 156
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	14 172	692 271	16 044	759 604
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		8 512		7 066
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	8 512	XXXX	7 066
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	14 172	683 759	16 044	752 538
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	338	66 921	77	10 077
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	13 834	616 838	15 967	742 461

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.	
	1	2	3	4	
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le repas					
Pour l'établissement	25	96 409		96 836	
Pour ventes de services	26	1 788		1 378	
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	98 197		98 214	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	6,37	XXXX	7,63
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Buanderie et lingerie

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	299	358	7 514
Temps supplémentaire	3	8		
Primes	4	XXXX	XXXX	158
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	307	358	7 672
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	28	24	517
Particuliers	9	15		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	43	24	517
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	1 621
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	350	382	9 810
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	170 145
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	64 226
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	234 371
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	350	382	244 181
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21			
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	350	382	244 181
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	4	(8)	(89)
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	346	390	244 270

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	103 624	XXXX	111 973
Fournitures et autres charges	14	XXXX	57 435	XXXX	64 226
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	161 059	XXXX	176 199
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		161 059		176 199
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		161 059		176 199
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		161 059		176 199

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le kilogramme de linge souillé					
Pour l'établissement	25	58 175		55 963	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	58 175		55 963	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	2,77	XXXX	3,15
B - Le kilogramme de linge propre					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	3,15	XXXX	3,58

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	299	358	7 514
Temps supplémentaire	3	8		
Primes	4	XXXX	XXXX	158
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	307	358	7 672
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	28	24	517
Particuliers	9	15		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	43	24	517
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	1 621
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	350	382	9 810
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	58 172
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	58 172
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	350	382	67 982
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21			
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	350	382	67 982
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	4	(8)	(89)
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	346	390	68 071

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
Pour l'établissement	25			
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28			
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	0,00
B - Le jour-présence	30	27 538	XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2,53	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
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1		1	37
Personnel-temps régulier	2	6 966	6 439	139 514
Temps supplémentaire	3	76	141	4 737
Primes	4	XXXX	XXXX	10 588
Main-d'oeuvre indépendante	5	1 313	884	37 155
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	8 355	7 465	192 031
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	1 288	1 103	24 599
Particuliers	9	1 167	1 155	18 630
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 455	2 258	43 229
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	40 313
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	10 810	9 723	275 573
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	10 392
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	85 076
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	95 468
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	10 810	9 723	371 041
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21			
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	10 810	9 723	371 041
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	2 831	166	11 600
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	7 979	9 557	359 441

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
Pour l'établissement	25			
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28			
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	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
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1		1	37
Personnel-temps régulier	2	6 906	6 299	136 487
Temps supplémentaire	3	75	138	4 634
Primes	4	XXXX	XXXX	10 358
Main-d'oeuvre indépendante	5	1 302	865	36 349
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	8 283	7 303	187 865
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	1 277	1 079	24 065
Particuliers	9	1 157	1 130	18 226
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 434	2 209	42 291
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	39 438
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	10 717	9 512	269 594
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	10 166
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	83 230
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	93 396
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	10 717	9 512	362 990
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21			
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	10 717	9 512	362 990
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	2 807	162	11 348
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	7 910	9 350	351 642

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Le mètre carré				
Pour l'établissement	25	4 526	4 526	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	4 526	4 526	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	XXXX	77,69
	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: Hyg-sal.Désinfect.suite transf.dep

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	60	1 231	140
Temps supplémentaire	3	1	21	3
Primes	4	XXXX	266	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5	11	473	19
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	72	1 991	162
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	11	237	24
Particuliers	9	10	201	25
TOTAL (L.08 + L.09)	10	21	438	49
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	353	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	93	2 782	211
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	557	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	557	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	93	3 339	211
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21			
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	93	3 339	211
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	24	1 121	4
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	69	2 218	207

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Le départ ou le transfert				
Pour l'établissement	25	24		54
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	24		54
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	92,42	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: Transport externe des usagers

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Fonctionnement des installations

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	451 904	XXXX	452 650
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	451 904	XXXX	452 650
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		451 904		452 650
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		451 904		452 650
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		451 904		452 650

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le mètre cube					
Pour l'établissement	25	13 472		13 472	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	13 472		13 472	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	33,54	XXXX	33,60
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	451 904	XXXX	452 650
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	451 904	XXXX	452 650
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		451 904		452 650
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		451 904		452 650
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		451 904		452 650

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le mètre cube					
Pour l'établissement	25	13 472		13 472	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	13 472		13 472	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	33,54	XXXX	33,60
B - Le jour-présence	30	27 538	XXXX	27 656	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	16,41	XXXX	16,37

	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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5	1 816	78 176	418	18 121
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 816	78 176	418	18 121
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 816	78 176	418	18 121
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	13 276	XXXX	10 296
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	13 276	XXXX	10 296
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 816	91 452	418	28 417
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 816	91 452	418	28 417
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	1 816	78 176	418	18 121
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	0	13 276	0	10 296

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le mètre carré					
Pour l'établissement	25	5 325		5 325	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	5 325		5 325	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	2,49	XXXX	1,93
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.	
	1	2	3	4	
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	322	17 839	361	18 366
Personnel-temps régulier	2	2 302	59 316	3 287	87 694
Temps supplémentaire	3	57	2 242	48	1 844
Primes	4	XXXX	21 676	XXXX	7 829
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 681	101 073	3 696	115 733
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	464	13 482	752	24 180
Particuliers	9	108	2 460	115	3 256
TOTAL (L.08 + L.09)	10	572	15 942	867	27 436
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	21 024	XXXX	26 765
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	3 253	138 039	4 563	169 934
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	111 813	XXXX	140 194
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	111 813	XXXX	140 194
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	3 253	249 852	4 563	310 128
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				2 147
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				2 147
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	3 253	249 852	4 563	307 981
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	1	22 670	8	2 511
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	3 252	227 182	4 555	305 470

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: 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	
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	322	17 839	361	18 366
Personnel-temps régulier	2	2 302	59 316	3 287	87 694
Temps supplémentaire	3	57	2 242	48	1 844
Primes	4	XXXX	21 676	XXXX	7 829
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 681	101 073	3 696	115 733
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	464	13 482	752	24 180
Particuliers	9	108	2 460	115	3 256
TOTAL (L.08 + L.09)	10	572	15 942	867	27 436
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	21 024	XXXX	26 765
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	3 253	138 039	4 563	169 934
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	111 813	XXXX	140 194
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	111 813	XXXX	140 194
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	3 253	249 852	4 563	310 128
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				2 147
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	111 813	XXXX	2 147
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	3 253	249 852	4 563	307 981
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	1	22 670	8	2 511
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	3 252	227 182	4 555	305 470

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.	
	1	2	3	4	
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le mètre carré					
Pour l'établissement	25	5 325	5 325		
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	5 325	5 325		
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	42,66	XXXX	57,77
	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: Besoins spéciaux

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 292	XXXX	2 107
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	2 292	XXXX	2 107
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		2 292		2 107
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		344		923
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		344		923
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		1 948		1 184
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		1 948		1 184

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Lutte à une pandémie

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Autres activités commerciales

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2			
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			
AVANTAGES SOCIAUX				
Généraux	8			
Particuliers	9			
TOTAL (L.08 + L.09)	10			
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13			
Fournitures et autres charges	14	3 879		3 503
	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	3 879		3 503
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17	3 879		3 503
	18	XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)				
Entretien ménager	19			
Entretien des installations	20			
Sécurité	21			
Fonctionnement des installations	22			
Administration	23			
Autres frais généraux (préciser)	24			
	25	XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26			
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27	3 879		3 503
REVENUS				
Financement public et parapublic	28			
Revenus de type commercial	29	1 293		1 511
Revenus d'autres sources	30			
TOTAL (L.28 à L.30)	31	1 293		1 511
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS TOTAUX (L.31 - L.27)	32	(2 586)		(1 992)
	33	XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34			

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14		3 879		3 503
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		3 879		3 503
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		3 879		3 503
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		3 879		3 503
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29		1 293		1 511
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		1 293		1 511
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		(2 586)		(1 992)
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

SOMMAIRE DES ACTIVITÉS ACCESSOIRES

	Fonds d'exploitation			Notes
	Activités principales	Activités accessoires	Fonds d'immobilisations	
	1	2	3	
Financement public et parapublic:				
MSSS	1	XXXX		
Gouvernement du Canada	2	XXXX		
Autres (préciser P695)	3	XXXX		
Revenus de type commercial	4		1 511	
Revenus d'autres sources (préciser P695)	5			
TOTAL (L.01 à L.05)	6		1 511	
Total des coûts directs bruts et indirects (P351)	7	XXXX	3 503	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		3 503	
Excédent des revenus sur les coûts (L.06 - L.10)	11		(1 992)	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

PARTICIPATION DES PERSONNES HANDICAPÉES AU MARCHÉ DU TRAVAIL (PPHMT)

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

DONNÉES SUR LE PLACEMENT D'ENFANTS

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

RECTIFICATIFS - ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

		Montant 3	Notes
COMPOSANTE CLINIQUE			
Charges réelles admissibles	1	6 441 087	
Ajustement de la variation due aux heures travaillées excédentaires	2		
TOTAL (L.01 - L.02)	3	6 441 087	
Charges approuvées	4	5 719 866	
RECTIFICATIF (L.03 - L.04)	5	721 221	

		Portion clinique 1	Portion fonctionnement 2	Total (C1+C2) 3	Notes
AVANCES SUR CHARGES ESTIMÉES					
Congés de maladie-paiement du solde annuel	6	XXXX	10 390	10 390	
Congés sociaux	7	611	111	722	
Droits parentaux	8	4 799	397	5 196	
Différentiel - CNESST	9				
Libération syndicale	10	20 279	644	20 923	
Remboursement des libérations syndicales	11				
Banque de congés de maladie	12				
Charges sociales afférentes aux L.06 à L.12, C.2	13	XXXX	2 084	2 084	
Charges sociales de l'assurance salaire - portion fonctionnement	14	XXXX	9 884	9 884	
Exclusion des avantages sociaux particuliers quant aux ventes de services	15	(592)		(592)	
Autres (préciser P695)	16	12 644	1 326	13 970	18
SOUS-TOTAL (L.06 à L.16)	17	37 741	24 836	62 577	

		Montant 3	Notes
Déplacement des usagers (c/a 7400)	18	14 808	
Exclusion des déplacements des usagers quant aux ventes de services	19		
Besoins spéciaux (c/a 7910) et dépenses personnelles nettes	20	1 184	
Exclusion des besoins spéciaux et dépenses personnelles nettes quant aux ventes de services	21		
Coût des médicaments (molécules)	22		
TOTAL (L.17 à L.22)	23	78 569	
Charges approuvées	24	60 222	
RECTIFICATIF (L.23 - L.24)	25	18 347	

AUTRES RECTIFICATIFS			
Rectificatif relatif au taux d'occupation	26		
Griefs	27	33 931	19
Taxes municipales et scolaires pour les établissements admissibles	28	(66 653)	
Autres (préciser P695)	29		
TOTAL DES AUTRES RECTIFICATIFS (L.26 à L.29)	30	(32 722)	
RECTIFICATIF - TOTAL DES CHARGES (L.05 + L.25 + L.30)	31	706 846	
RECTIFICATIF DES REVENUS (P685-01)	32	(189 447)	
TOTAL DES RECTIFICATIFS POST-BUDGÉTAIRES (L.31 + L.32)	33	517 399	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

RECTIFICATIFS DES REVENUS - EPC

Revenus sujets à un rectificatif	Budget 1	Réel 2	Écart (C2 - C1) 3	Rectificatif 4
Revenus provenant des usagers				
Suppléments de chambre (net)	1			
Contribution des usagers				
Autres reponsabilités:				
- FSST, FAAQ et MSP	2			
- Autres (net)	3			
Adultes hébergés - CH (net)	4			
Adultes hébergés - CHSLD et CR (net)	5	1 406 446	1 595 893	189 447 (189 447)
Adultes en ressources intermédiaires (net)	6			
Adultes en RTF (net)	7			
Contributions parentales (net)	8			
Hébergement temporaire CHSLD (net)	9			
Ajustement dû aux mauvaises créances	10	XXXX	XXXX	XXXX
SOUS-TOTAL (L.01 à L.10)	11	1 406 446	1 595 893	189 447 (189 447)
Ajustement relatif aux ventes de services	12	XXXX		
Autres (préciser page 695)	13			
TOTAL (L.11 + L.12 + L.13)	14	1 406 446	1 595 893	189 447 (189 447)

CHARGES APPROUVÉES - COMPOSANTE CLINIQUE

Budget -Total Composante clinique	15			5 720 616
Ajouter:				
Ajustement relatif aux contributions de la part employeur aux régimes d'assurance collective	16			9 313
.....	17			
.....	18			
.....	19			
Soustraire:				
Formation convention collective - Composante clinique	20			7 298
Formation personnel infirmier - Composante clinique	21			2 765
.....	22			
.....	23			
Charges approuvées - Composante clinique (L.15 à L.19 - L.20 à L.23)	24			5 719 866

Précision no 6 aux rens.compl. - Partie 6

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

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

Numéro du centre d'activités:

TOTAL (C.1 à C.5)

Notes

	1	2	3	4	5	6
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	Disparités régionales	Coûts add. Covid-19	Services fournis sans compensation	Banque de congés de maladie au départ	Autres (préciser P695)	
C/A nos 6260, 6350 et 6600 (voir page 890)	1					
Nc: 7800	2	2 511				2 511
6 000	3	6 519				6 519
6 060	4	37 109				37 109
6 160	5	103 371				103 371
6 565	6	1 277				1 277
6 805	7	53				53
6 870	8					
6 880	9					
6 890	10	1 993				1 993
7 201	11					
7 301	12					
7 302	13	873				873
7 303	14	137				137
7 304	15					
7 307	16					
7 340	17					
7 401	18	28				28
7 533	19					
7 553	20	1 186				1 186
7 554	21	10 077				10 077
7 604	22					
7 605	23	(89)				(89)
7 644	24					
7 646	25	11 600				11 600
7 710	26	18 121				18 121
	27					
	28					
	29					
	30					
	31					
	32					
	33					
	34					
	35					
	36					
SOUS TOTAL (L.01 à L.36) reporté à la page 692-01	37	194 766				194 766

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

Numéro

Note

18

P.685-00 L.16

Allocation pour frais de déplacement (Article 27.01/020 CSN-FSSS nationale)	3 355 \$
Rémunération du personnel en isolement obligatoire portion clinique (inscrite à L01, C5 – Répartition des coûts de la reddition Covid 2023) dont les dépenses sont incluses à la p.330 L.19	10 170 \$
Rémunération du personnel en isolement obligatoire portion clinique (période Post-Covid) dont les dépenses sont incluses à la p.330 L.19	(881)\$
P.685-00 L.16 C.01	12 644 \$
Allocation pour frais de déplacement (Article 27.01/020 CSN-FSSS nationale)	<u>1 326 \$</u>
P.685-00 L.16 C.02	1 326 \$

19

P.685 L.27 C.03

Les griefs n'incluent aucun montant relié aux lits en achat de places.

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

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

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

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

SOUTIEN À L'AUTONOMIE DES PERSONNES ÂGÉES

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

VOLET HÉBERGEMENT

		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
5514 Ressources intermédiaires - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	1			
5534 Résidences d'accueil - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	2			
5544 Autres ressources - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	3			
5554 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-SAPA	4			
6060 Soins infirmiers aux personnes en perte d'autonomie	5	2 591 338	2 589 471	1 867
6160 Soins d'assistance aux personnes en perte d'autonomie	6	3 600 185	3 551 312	48 873
6542 Services dentaires préventifs - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	7	XXXX	517	(517)
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	680 379	534 832	145 547
Charges non réparties par programmes-services	12	46 866	967 522	(920 656)
Transfert de frais généraux	13			
TOTAL - VOLET HÉBERGEMENT (L.01 à L.13)	14	6 918 768	7 643 654	(724 886)

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	6 918 768	7 643 654	(724 886)

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

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

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

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

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

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

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

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
SANTÉ PHYSIQUE (suite)				
	Sous-total reporté (p.700-05, L.45) 1			
6180 Hôtellerie hospitalière	2			
6200 Soins spécialisés aux nouveau-nés (néonatalogie)	3			
6250 Nutrition parentérale totale à domicile	4			
6260 Bloc opératoire	5			
6302 Consultations externes spécialisées	6			
6303 Planification familiale	7			
6309 Consultation et suivi de la procréation assistée	8			
6322 Unité de retraitement des dispositifs médicaux - CLSC et CH	9	XXXX		
6352 Inhalothérapie - Autres	10			
6360 Centre de soins à la mère et au nouveau-né	11			
6551 Services dentaires curatifs - Santé physique	12			
6581 Infirmières praticiennes spécialisées en néonatalogie	13			
6582 Infirmières praticiennes spécialisées en soins pédiatriques	14			
6584 Infirmières praticiennes spécialisées en soins aux adultes	15			
6601 Banque de sang	16			
6602 Dépistage prénatal de la trisomie 21	17			
6604 Anatomopathologie	18			
6605 Cytologie	19			
6607 Laboratoires regroupés	20			
6609 Génétique médicale	21			
6610 Physiologie respiratoire	22			
6620 Sécurité transfusionnelle et produits sanguins	23			
6650 Chambre hyperbare	24			
6710 Électrophysiologie	25			
6750 Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	26			
6770 Endoscopie	27			
6780 Médecine nucléaire et TEP	28			
6790 Dialyse	29			
6806 Pharmacie en CLSC	30			
6830 Imagerie médicale	31			
6840 Radio-oncologie	32			
6861 Audiologie	33			
6863 Audiologie et orthophonie - Autres en CLSC	34			
6864 Audiologie et orthophonie à domicile	35			
6900 Réinsertion et intégration sociales (santé physique)	36			
7060 Services d'oncologie et d'hématologie	37			
7090 L'unité de médecine de jour	38			
7395 Déplacement des personnes en hémodialyse	39			
7400 Déplacement des usagers	40	14 808	17 863	(3 055)
7553 Nutrition clinique	41	70 734	62 126	8 608
7982 Activités spéciales - Santé physique	42			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	43			
Charges non réparties par programmes-services	44			
Transfert de frais généraux	45			
TOTAL - SANTÉ PHYSIQUE (L.01 à L.45)	46	85 542	79 989	5 553

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SOUTIEN

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
ADMINISTRATION				
6766 Direction, coordination et soutien administratif	1			
7300 Administration générale	2	733 096	717 689	15 407
7320 Administration des services techniques	3			
7340 Informatique	4	75 851	61 182	14 669
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	24 339	1 806	22 533
Transfert de frais généraux	9			
TOTAL - ADMINISTRATION (L.01 à L.09)	10	833 286	780 677	52 609
SOUTIEN AUX SERVICES				
5900 Administration des services à la clientèle (LPJ - LSJPA - LSSSS)	11			
6000 Administration des soins	12	450 274	481 041	(30 767)
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	17 609	20 408	(2 799)
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	759 604	692 271	67 333
7600 Buanderie et lingerie	21	244 181	231 356	12 825
7993 Activités spéciales - Soutien aux services	22			
c/a non exclusifs répartis par programmes-soutien	23			
Charges non réparties par programmes-soutien	24	6 000	6 000	0
Transfert de frais généraux	25			
TOTAL - SOUTIEN AUX SERVICES (L.11 à L.25)	26	1 477 668	1 431 076	46 592
GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS				
7640 Hygiène et salubrité	27	371 041	388 202	(17 161)
7650 Gestion des déchets biomédicaux	28			
7700 Fonctionnement des installations	29	452 650	451 904	746
7710 Sécurité	30	28 417	91 452	(63 035)
7800 Entretien et réparation du parc immobilier et du mobilier/Équipement	31	310 128	249 852	60 276
7994 Activités spéciales - Gestion des bâtiments et des équipements	32			
c/a non exclusifs répartis par programmes-soutien	33			
Charges non réparties par programmes-soutien	34			
Transfert de frais généraux	35			
TOTAL - GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS (L.27 à L.35)	36	1 162 236	1 181 410	(19 174)
GRAND TOTAL PAR PROGRAMMES-SERVICES ET SOUTIEN	37	10 477 500	11 116 806	(639 306)
(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	65 386			65 386
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	263 742	XXXX		263 742
6862 Orthophonie	27	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	28	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6870 Physiothérapie	29	XXXX	XXXX	1 756			1 756
6880 Ergothérapie	30	XXXX	XXXX	267 710			267 710
6890 Animation-Loisirs	31	XXXX	XXXX	79 678			79 678
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	2 107	XXXX		2 107
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			680 379			680 379

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

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

		Sous-total reporté 1	DITSA 2	JD 3	Dép 4	SM 5	Sous-total (C.1 à C.5) 6
5950 Formation donnée par le personnel infirmier	1		XXXX	XXXX	XXXX		
6051 Médecine	2		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6052 Chirurgie	3		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6056 Médecine et chirurgie (non réparti)	4		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6080 Soins infirmiers et d'assistance en U.R.F.I.	5		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6120 Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives	6			XXXX	XXXX	XXXX	
6140 Soins d'assistance aux usagers des maisons alternatives	7			XXXX	XXXX	XXXX	
6173 Soins infirmiers à domicile réguliers	8			XXXX	XXXX		
6240 L'urgence	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6307 Services de santé courants	10		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6320 Unité de retraitement des dispositifs médicaux	11		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6351 Inhalothérapie à domicile	12		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6370 Enseignement scolaire	13				XXXX	XXXX	
6390 Service de soins spirituels	14			XXXX	XXXX		
6430 Encadrement des ressources	15						
6531 Aide à domicile régulière	16			XXXX	XXXX		
6542 - Services dentaires préventifs - SAPA	17			XXXX	XXXX		
6552 - Services dentaires curatifs - SAPA	18			XXXX	XXXX		
6561 Services psycho. à domicile	19			XXXX	XXXX		
6564 Psychologie	20			XXXX	XXXX		
6565 Services sociaux	21	65 386		XXXX	XXXX		65 386
6570 Aire ouverte	22		XXXX				
6606 Centre de prélèvement	23		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	25		XXXX	XXXX			
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	26	263 742		XXXX	XXXX		263 742
6862 Orthophonie	27		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	28				XXXX	XXXX	
6870 Physiothérapie	29	1 756		XXXX	XXXX		1 756
6880 Ergothérapie	30	267 710		XXXX	XXXX		267 710
6890 Animation-Loisirs	31	79 678		XXXX	XXXX		79 678
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	2 107		XXXX	XXXX		2 107
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	680 379					680 379

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

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

	Sous-total reporté 1	SPH 2	ADM 3	SS 4	GBÉ 5	Total (C.1 à C.5) 6
5950 Formation donnée par le personnel infirmier	1		XXXX	XXXX	XXXX	
6051 Médecine	2		XXXX	XXXX	XXXX	
6052 Chirurgie	3		XXXX	XXXX	XXXX	
6056 Médecine et chirurgie (non réparti)	4		XXXX	XXXX	XXXX	
6080 Soins infirmiers et d'assistance en U.R.F.I.	5		XXXX	XXXX	XXXX	
6120 Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6140 Soins d'assistance aux usagers des maisons alternatives	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6173 Soins infirmiers à domicile réguliers	8		XXXX	XXXX	XXXX	
6240 L'urgence	9		XXXX	XXXX	XXXX	
6307 Services de santé courants	10		XXXX	XXXX	XXXX	
6320 Unité de retraitement des dispositifs médicaux	11		XXXX	XXXX	XXXX	
6351 Inhalothérapie à domicile	12		XXXX	XXXX	XXXX	
6370 Enseignement scolaire	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6390 Service de soins spirituels	14		XXXX	XXXX	XXXX	
6430 Encadrement des ressources	15		XXXX	XXXX	XXXX	
6531 Aide à domicile régulière	16		XXXX	XXXX	XXXX	
6542 - Services dentaires préventifs - SAPA	17	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6552 - Services dentaires curatifs - SAPA	18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6561 Services psycho. à domicile	19		XXXX	XXXX	XXXX	
6564 Psychologie	20		XXXX	XXXX	XXXX	
6565 Services sociaux	21	65 386	XXXX	XXXX	XXXX	65 386
6570 Aire ouverte	22		XXXX	XXXX	XXXX	
6606 Centre de prélèvement	23		XXXX	XXXX	XXXX	
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	24		XXXX	XXXX	XXXX	
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	25		XXXX	XXXX	XXXX	
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	26	263 742	XXXX	XXXX	XXXX	263 742
6862 Orthophonie	27		XXXX	XXXX	XXXX	
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	28		XXXX	XXXX	XXXX	
6870 Physiothérapie	29	1 756	XXXX	XXXX	XXXX	1 756
6880 Ergothérapie	30	267 710	XXXX	XXXX	XXXX	267 710
6890 Animation-Loisirs	31	79 678	XXXX	XXXX	XXXX	79 678
6946 Internat - Déf. physique	32		XXXX	XXXX	XXXX	
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7111 Nutrition à domicile	34		XXXX	XXXX	XXXX	
7112 Nutrition - Autres en CLSC	35		XXXX	XXXX	XXXX	
7151 Gestion et soutien des services à domicile	36		XXXX	XXXX	XXXX	
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	37		XXXX	XXXX	XXXX	
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	38	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7161 Ergothérapie à domicile	39		XXXX	XXXX	XXXX	
7162 Physiothérapie à domicile	40		XXXX	XXXX	XXXX	
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	41		XXXX	XXXX	XXXX	
7164 Ergothérapie - Autres en CLSC	42	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7166 Physiothérapie - Autres en CLSC	43	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7690 Transport externe usagers	44		XXXX	XXXX	XXXX	
7910 Besoins spéciaux	45	2 107	XXXX	XXXX	XXXX	2 107
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	680 379				680 379

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 chsls publics et privés conventionnés "achats de places"	5	XXXX			XXXX	
Achat de services post hospitaliers en chsls privés non conventionnés "achats de places"	6	XXXX			XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsls publics et privés conventionnés "achats de places"	7	XXXX			XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsls 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			19 886		19 886
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			1 623		1 623
Rétroactivités salariales	26					
Règlement en équité salariale	27			25 357		25 357
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			46 866		46 866

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	19 886				19 886
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	1 623				1 623
Rétroactivités salariales	26					
Règlement en équité salariale	27	25 357				25 357
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	46 866				46 866

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

RÉPARTITION DES CHARGES NON RÉPARTIES PAR PROGRAMMES-SERVICES ET SOUTIEN

	Sous-total reporté 1	SPH 2	ADM 3	SS 4	GBÉ 5	Total (C.1 à C.5) 6
Frais de séjour des médecins itinérants et dépanneur de certaines régions	1		XXXX	XXXX	XXXX	
Publicité, frais de déplacement reliés aux visites exploratoires et au recrutement des médecins et dentistes	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (EPC seulement)	3		XXXX	XXXX	XXXX	
	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Achat de services post hospitaliers en chsld publics et privés conventionnés "achats de places"	5		XXXX	XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en chsld privés non conventionnés "achats de places"	6		XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld publics et privés conventionnés "achats de places"	7		XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld privés non conventionnés "achats de places"	8		XXXX	XXXX	XXXX	
Comité des usagers	9	XXXX	XXXX	6 000	XXXX	6 000
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Intérêts sur emprunts autorisés:						
- Fonds de financement	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
- Autres que F.F.	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	13					
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	14					
Variation pour assurance-salaire	15	19 886				19 886
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	13 938	XXXX	13 938
Créances douteuses - Autres	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Forfaitaire 2015-2016	23					
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	24					
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	25	1 623				1 623
Rétroactivités salariales	26					
Règlement en équité salariale	27	25 357				25 357
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28		XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	29		10 401			10 401
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	46 866		24 339	6 000	77 205

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

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)

Sous-total
(C.1 à C.6)

Services opérationnels et de soutien

	Installation 1		Installation 2		Installation 3		7
	MDA	MA	MDA	MA	MDA	MA	
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
16							
17							
18							
19							
20							
21							
22							
23							
24							

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)						

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

Fonds d'exploitation-Activités principales

COÛT DE MÉDICAMENTS, RÉPARTITION PAR CLASSE THÉRAPEUTIQUE

	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
CLASSES PHARMACOTHÉRAPEUTIQUES							
Sections :							
4:00 Antihistaminiques			10			10	96
8:00 Anti-infectieux			1 884			1 884	6 745
10:00 Antinéoplasiques			213			213	278
12:00 Médicaments S.N.A.			14 382			14 382	17 623
20:00 Médicaments du sang			18 294			18 294	23 434
24:00 Cardio-vasculaires			4 092			4 092	4 609
26:00 Thérapie cellulaire et génique							
28:00 Médicaments S.N.C.			10 982			10 982	11 923
36:00 Agents diagnostiques							
40:00 Électrolytes-diurétiques			1 819			1 819	1 072
44:00 Enzymes							
48:00 Antitussifs, expectorants et agents mucolytiques			90			90	27
52:00 O.R.L.O.			5 402			5 402	12 783
56:00 Gastro-Intestinaux			7 309			7 309	6 905
60:00 Sels d'or							
64:00 Antidotes des métaux lourds							
68:00 Hormones & substituts			25 962			25 962	23 277
72:00 Anesthésiques locaux			6			6	8
76:00 Ocytociques							
80:00 Agents immunisants							
84:00 Peau & muqueuses			16 598			16 598	4 720
86:00 Spasmodiques			552			552	901
88:00 Vitamines			764			764	585
92:00 Autres médicaments			14 019			14 019	10 944
96:00 Produits chimiques soins préparation magistrale							2 503
Médicaments commercialisés mais non inscrits à la liste							
Médicaments non commercialisés au Canada							
TOTAL (L.01 à L.27)			122 378			122 378	128 433

	Coûts totaux	Nombre d'injections
Lucentis et Eylea	6	7
	29	

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

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

		Composante médicament s-c/a 6805 : L.01 à L.07 s-c/a 6806 : L.08 à L.13	Composante professionnelle s-c/a 6805 : L.01 à L.07 s-c/a 6806 : L.08 à L.13	Unités de mesure s-c/a 6805 : L.01 à L.06 s-c/a 6806 : L.08 à L.12	Coût unitaire (C1+C2)/C3 s-c/a 6805 : L.01 à L.06 s-c/a 6806 : L.08 à L.12
		1	2	3	4
Centres d'activités utilisateurs du s-c/a 6805 - Pharmacie - usagers hébergés					
6060 Soins infirmiers aux personnes en perte d'autonomie	1	127 048	136 694	130	2 028,78
6080 Soins infirmiers et d'assistance en URFI	2				
6110 Soins infirmiers aux usagers des maisons des aînés	3				
6120 Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives	4				
6270 Unité d'hébergement et de soins de longue durée aux adultes avec diagnostic psychiatrique	5				
Autres (inclure les médicaments vendus et recouverts)	6				
TOTAL (L.01 à L.06)	7	127 048	136 694	XXXX	XXXX

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

AUTRES CHARGES DIRECTES - SERVICES DIAGNOSTIQUES ET THÉRAPEUTIQUES

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

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

	Exercice courant nombre 1	Exercice courant coûts 2	Exercice précédent coûts 3	Variation (C2-C3) 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	62 544	88 153 (25 609)
TOTAL (L.22 à L.27)	28	XXXX	62 544	88 153 (25 609)

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

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

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

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

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

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

CONTRIBUTIONS DES POURVOYEURS DE FONDS

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

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

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

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

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

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

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

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 7

Numéro

Note

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

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

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DONNÉES DIVERSES SUR LA MAIN-D'OEUVRE

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

		Masse salariale déclarée - 2022	Formation 2022 Rémunération	Formation 2022 Autres frais	Formation 2022 Total (C4+C5)
		3	4	5	6
Personnel cadre et personnel régulier	1	7 598 630	44 525	2 667	47 192
Résidents	2				
Stagiaires	3				
TOTAL (L.01 à L.03)	4	7 598 630	44 525	2 667	47 192

		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	5 190
Sommes du budget national encourues pour des activités de développement des compétences du personnel d'encadrement durant l'exercice	8	5 190
Solde non utilisé du budget national reçu du MSSS au 31 mars	9	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

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

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

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

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

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

		Exercices antérieurs 1	Exercice courant 2
ÉTABLISSEMENTS PUBLICS			
CHARGES			
...	1		
...	2		
...	3		
...	4		
...	5		
...	6		
...	7		
...	8		
...	9		
...	10		
...	11		
...	12		
...	13		
TOTAL DES CHARGES (L.01 À L.13)	14		
Financement attribué par le MSSS	15		
Augmentation (diminution) du financement (L.14 - L.15)	16	XXXX	
ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS			
Attraction rétention cadres 14%	17		22 909
...	18		
...	19		
...	20		
...	21		
...	22		
...	23		
...	24		
...	25		
...	26		
...	27		
...	28		
...	29		
TOTAL DES CHARGES (L.17 à L.29)	30		22 909
Charges - Composante clinique	31		
Charges - Autres composantes	32		22 909
Financement attribué par le MSSS - Clinique	33		
Financement attribué par le MSSS - Autres composantes	34		
Augmentation (diminution) du financement (L.32 - L.34)	35		22 909

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL AUTRES MESURES SALARIALES EN RESSOURCES HUMAINES

Établissements privés conventionnés Autres mesures en ressources humaines (Exercice courant)	Coût		Financement alloué		CAR / CAP	Notes
	Clinique 1	Fonctionnement 2	Clinique 3	Fonctionnement 4	(C2 - C4) 5	
Projets ratios	1					
Prendre soins	2	XXXX		XXXX	XXXX	
Ajout personnels administratifs et technique (AA3)	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Forfait d'installation des pharmaciens	4	XXXX	XXXX			
Inciatifs financiers attraction personnel en soins infirmiers et cardiorespiratoire	5		XXXX	XXXX	XXXX	
Mesure estivale - Heures supplémentaires payées à taux double	6					
Demi-journée de vacances (COVID 5e vague)	7					
Ajout de main-d'œuvre en pharmacie pour améliorer la qualité des soins						
Financement pharmaciens CHSLD	8		XXXX	XXXX	XXXX	
Financement techniciens en pharmacie	9		XXXX	XXXX	XXXX	
Ressources supp. tâches PCI (23-RH-00034)	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourses						
Bourse DEP PAB	11	XXXX		XXXX		
Bourse AEP SSAES PAB	12	XXXX		XXXX		
Bourse psychothérapie	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Bourse agents administratifs	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Bourse SASI	15	XXXX		XXXX		
Bourse dentisterie	16	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Bourse sage-femme	17	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Bourse régions éloignées	18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Encadrement						
Budget national de développement du personnel d'encadrement	19	XXXX		XXXX		
Gestionnaires en CHSLD						
Ajout de gestionnaires en CHSLD	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Renforcement gestion de proximité	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Sage-femme						
Octroi d'un rangement supérieur pour les RSSF (4902)	22					
Prime soir, nuit et fin de semaine	23					
Libérations professionnelles	24					
Perfectionnement - RSSF	25					
Perfectionnement - régions nordiques	26					
Prime de supervision - préceptorat	27					
Lettre d'intention - régions nordiques	28					
Bonification temps complet	29					
Libérations - Comité paritaire accessibilité	30					
Libérations - négociations	31					
...	32					
...	33					
Contribution additionnelle de l'employeur au régime de base d'assurance-maladie (taxes)	34		1 062			1 062
...	35					
Nouvelle cotisation aux normes du travail	36		1 425			1 425
...	37					
TOTAL (L.01 à L.37)	38		2 487			2 487

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 1 de 3)

Établissements privés conventionnés

Mesures des conventions collectives et équité salariale
(Exercice courant)

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

Notes

Primes

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

Budget PDRH

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

Titularisation

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

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 2 de 3)

	Coût		Financement alloué		CAR / CAP
	Clinique	Fonctionnement	Clinique	Fonctionnement	(C2 - C4)
	1	2	3	4	5
Établissements privés conventionnés					
Mesures des conventions collectives et équité salariale (Exercice courant)					
Ajout d'effectif					
Centres jeunesse Catégorie 4 (500 ETC)	1				
Soins infirmiers (500 ETC) Services 24/7 autres que CHSLD Catégorie 1 CA médecine-chirurgie	2	XXXX		XXXX	XXXX
Catégorie 3 Urgence (300 ETC)	3	XXXX	XXXX		
Soins infirmiers CHSLD Catégorie 1 (1000 ETC)	4			XXXX	XXXX
Ajout de personnel, nouveau rangement et rehaussement d'horaire					
Nouveau rangement					
Agents d'intervention en milieu psychiatriques (3543) 37,5h, agent d'intervention médico-légale (3544) 36,25h et assistants en réadaptation (3462) 36,25h	5	XXXX		XXXX	XXXX
PAB chef d'équipe (créer titre d'emploi)	6			XXXX	XXXX
Rehaussement horaire de travail					
Agents d'intervention milieu psychiatriques (3543) 37,5h, agent d'intervention médico-légale (3544) 36,25h et assistants en réadaptation (3462) 36,25h	7	XXXX		XXXX	XXXX
Avocat 37,5h	8	XXXX	XXXX		
Psychologue 37,5h	9			XXXX	XXXX
Analyste informatique 40h	10	XXXX	508	XXXX	508
Catégorie 4 - Travailleur sociaux (1550), éducateur (2691), ARH (1553), technicien en éducation spécialisé (2686), et psychoéducateur (1652) 37,5h	11				
Nombre d'heures additionnelles découlant du rehaussement pour les heures cliniques dans les EPC	12				
Règlement griefs					
Rétroactivité de verser les primes existantes	13	XXXX		XXXX	XXXX
Primes non récurrentes des nouvelles conventions collectives pendant l'invalidité en assurance salaire	14	XXXX		XXXX	XXXX
Renouvellement conventions collectives Impact primes élargies ou nouvelles pendant l'invalidité en assurance salaire	15	XXXX		XXXX	XXXX
Avancement d'échelon	16	XXXX		XXXX	XXXX
Disparités régionales					
Comité paritaire national personnes salariées travaillant dans certains territoires aux prises avec des problèmes de disponibilité de main-d'oeuvre - Régions Côte-Nord, Nord du Québec et Gaspésie	17	XXXX		XXXX	XXXX
Indemnité annuelle provisoire recrutement et maintien emploi - Grand Nord	18	XXXX		XXXX	XXXX
Modifications primes de rétention 14 000 \$, 15 000 \$ et 17 000 \$ dans les régions 17 et 18	19	XXXX		XXXX	XXXX
Compensation annuelle équivalente à 50 % du montant des dépenses encourues 3e et 4e sortie de l'année civile précédente	20	XXXX		XXXX	XXXX
Reclasser les localités de Kawawachikamack et de Schefferville au Secteur IV	21	XXXX		XXXX	XXXX
Projets pilotes					
Autogestion des horaires	22				
Transfert d'expertise à l'urgence	23				
Prévoir mise en place 3 projets pilotes locaux en centres jeunesse	24				
Postes atypiques fin de semaine	25				
Modèle de soins Sage-femme	26				
Forfaits d'installation Sage-femme	27				
Dépannage Sage-femme	28				
Forum santé global	29				
TOTAL (L.01 à L.29)	30		508		508

Notes

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 3 de 3)

Établissements privés conventionnés

Mesures des conventions collectives et équité salariale
(Exercice courant)

Autres mesures

Engagement du gouvernement concernant les
physiothérapeutes

Expérience libérations syndicales - Temps partiel

Forfaitaire Catégorie 4 laboratoires médicaux et imagerie

Horaire 9/14 de soir

Budget du forum santé globale

Congés de décès - Prise des congés

Congés pour décès - Enfant

Congés de maladie - Notion de parents et motifs
énumérés

Déplafonnement 2e ou 3e cycle - Catégorie 1

Directive ministérielle composition équipes en soins
infirmiers CHSLD

Repas - Educateurs + Agents d'intervention

Remboursement des frais de stationnement

Reclassification automatique - Infirmiers bacc en
sciences infirmières

Tests de qualification agent administratif (uniformisation
tests qualification 5315, 5316)

...

...

...

...

TOTAL (L.01 à L.18)

	Coût		Financement alloué		CAR / CAP
	Clinique	Fonctionnement	Clinique	Fonctionnement	(C2 - C4)
	1	2	3	4	5
Engagement du gouvernement concernant les physiothérapeutes					
Expérience libérations syndicales - Temps partiel		XXXX		XXXX	XXXX
Forfaitaire Catégorie 4 laboratoires médicaux et imagerie					
Horaire 9/14 de soir		XXXX		XXXX	XXXX
Budget du forum santé globale					
Congés de décès - Prise des congés		XXXX		XXXX	XXXX
Congés pour décès - Enfant		XXXX		XXXX	XXXX
Congés de maladie - Notion de parents et motifs énumérés					
Déplafonnement 2e ou 3e cycle - Catégorie 1		XXXX		XXXX	XXXX
Directive ministérielle composition équipes en soins infirmiers CHSLD		XXXX		XXXX	XXXX
Repas - Educateurs + Agents d'intervention					
Remboursement des frais de stationnement	XXXX		XXXX		
Reclassification automatique - Infirmiers bacc en sciences infirmières		XXXX		XXXX	XXXX
Tests de qualification agent administratif (uniformisation tests qualification 5315, 5316)	XXXX		XXXX		
...					
...					
...					
...					
TOTAL (L.01 à L.18)					

Notes

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

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

Établissements privés conventionnés
(Exercice courant)

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

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL AUTRES MESURES SALARIALES EN RESSOURCES HUMAINES

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

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 1 de 3)

Établissements privés conventionnés Mesures des conventions collectives et équité salariale (Exercice antérieur)	Coût 1	Financement alloué 2	CAR / CAP (C1 - C2) 3	Notes
Primes				
Prime de délestage de 3,5 % - Catégorie 1	1			
Prime de délestage pour les perfusionnistes cliniques	2	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaitaire infirmières auxiliaires	3			
Prime secrétaire médicale	4			
Prime de 10 % perfusionnistes cliniques	5			
Prime de soins critiques Catégorie 4 ajout TE 2236,2276,2218	6			
Prime de soins critiques - sauf ÉVAQ	7			
Prime soins critiques 3h Catégorie 4	8			
Prime spécifique de soins critiques - Soins obstétricaux	9			
Prime récurrence centres jeunesse (4%) Catégorie 2-4	10			
Prime de 3 % en centre jeunesse	11			
Prime psychiatrie et compensation monétaire	12			
Prime urgence - Secrétaire médicale et agent administratif	13			
Prime d'attraction-rétention - Catégorie 1	14			
Prime d'assiduité quarts fin de semaine (4%) Catégorie 1	15			
Révision des modalités d'application - Primes de soir	16			
Prime de rétention psychologues	17			
Prime ouvriers spécialisés (renouvellement et élargissement TE)	18	3 259	3 259	0
Forfaitaire TGC	19			
Forfaitaire CHSLD - Catégorie 4	20		26 659	(26 659)
Modification à la prime de chef d'équipe, et à la prime d'assistant chef d'équipe	21			
Impact de l'ajout de certaines primes sur le coût de l'assurance salaire	22			
Budget PDRH				
Budget dédié à l'encadrement professionnel Catégorie 1	23			
Budget PDRH Catégorie 2-3	24			
Budget développement pratique professionnelle Catégorie 4	25			
Titularisation				
Titularisation en centres jeunesse	26			
Titularisation Catégorie 4 - laboratoires, imagerie médicale et électrophysiologie médicale	27			
Titularisation Catégorie 4 - Travailleurs sociaux, éducateurs, agents de relations humaines, techniciens en éducation spécialisée, psychologues et psychoéducateurs	28			
TOTAL (L.01 à L.28)	29	3 259	29 918	(26 659)

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 2 de 3)

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

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 3 de 3)

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

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

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

Établissements privés conventionnés (Exercice antérieur)

		Coût	Financement alloué	CAR / CAP (C1 - C2)	Notes
		1	2	3	
Assistant ou assistante technique senior en pharmacie (3215)	1	(14)		(14)	
Auxiliaire aux services de santé et sociaux (3588)	2	111		111	
Préposé ou préposée aux bénéficiaires (3480)	3	24 506	2 286	22 220	
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	13 062		13 062	
Technicien ou technicienne en administration (2101)	7	(165)		(165)	
Bibliothécaire (1206)	8				
Audiologiste-orthophoniste (1204)	9				
Dietétiste-nutritionniste (1219)	10	1 135		1 135	
Audiologiste (1254)	11				
Orthophoniste (1255)	12				
Assistant-chef du service des archives, assistante-chef du service des archives (2242)	13				
Hygiéniste dentaire, technicien ou technicienne en hygiène dentaire (2261)	14				
Archiviste médical ou archiviste médicale (chef d'équipe) (2282)	15				
Préposé en retraitement des dispositifs médicaux (3481)	16				
TOTAL (L.01 à L.16)	17	38 635	2 286	36 349	

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

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

COÛTS:

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

		Nombre d'heures 1
Nombre d'heures additionnelles découlant du coût de l'horaire de 40 heures pour les pharmaciens et pharmaciens chef	10	

ANNEXE C

MAIN D'OEUVRE INDÉPENDANTE

EXERCICE 2022-2023

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

MAIN-DOEUVRE INDÉPENDANTE (M.O.I.)

TYPE DE RESSOURCES EXTERNES

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

Notes

PERSONNEL EN SOINS INFIRMIERS ET CARDIO-RESPIRATOIRES:

1				
2				
3	6 135	565 322		565 322
4				
5	2 728	160 935		160 935
6				

PERSONNEL PARATECHNIQUE, SERVICES AUXILIAIRES ET MÉTIERS:

7	16 352	807 491		807 491
8				
9				
10	418	18 121		18 121
11	884	37 155		37 155
12	92	6 110		6 110
13				
14				

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

15	197	18 589		18 589
16				
17	33	2 435		2 435
18				
19				
20				
21				
22				

TOTAL (L-01 à L-22) suite P833

23	26 839	1 616 158		1 616 158
----	--------	-----------	--	-----------

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:

	M.O.I heures 1	M.O.I montant 2	M.O.I autres frais 3	M.O.I Total (C2+C3) 4	Notes
--	-------------------	--------------------	-------------------------	--------------------------	-------

Ergothérapeutes	2 625	246 361		246 361	
Physiothérapeutes	4	880		880	
Dietétistes professionnels - nutritionnistes	14	1 009		1 009	
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)					
Techniciens de la santé (préciser P895)					
Techniciens des services sociaux (préciser P895)					

PERSONNEL NON VISÉ PAR LA LOI 30:

Pharmaciens	989	119 235		119 235	
Autres (préciser P895)					

PERSONNEL D'ENCADREMENT ET AUTRES:

Médecins					
Cadres médecins					
Cadres intermédiaires					
Commissaires aux plaintes et à la qualité des services					
Autres cadres supérieurs					
Autres (préciser P895)					
Projet ponctuel (préciser P895)					
Autres (préciser P895)					
TOTAL (L.01 à L.24)	3 632	367 485		367 485	

Rapports des totaux de la page 832

TOTAL M.O.I. (L.25 + L.26)	26 839	1 616 158		1 616 158	
	30 471	1 983 643		1 983 643	

Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 6

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

PRÉCISIONS NOS 1 ET 2 AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

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

	1	2	3	4	5	6
	sous c/a 7401	sous c/a 7402	sous c/a 7403	sous c/a 7404	sous c/a 7405	Total (C1 à C5)
MODE DE TRANSPORT UTILISÉ						
- EVAQ - Nombre	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
- EVAQ - Coût	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
- Ambulance - Nombre	32					32
- Ambulance - Coût	4 873					4 873
- Transport aérien - Nombre		XXXX				
- Transport aérien - Coût		XXXX				
- Véhicules de l'établissement - Nombre		XXXX		XXXX		
- Véhicule de l'établissement - Coût		XXXX		XXXX		
- Autres - Nombre	72	XXXX				72
- Autres - Coût	8 028	XXXX				8 028
Nombre total de transports effectués durant l'exercice (L.01 + L.03 + L.05 + L.07 + L.09)	104					104
Coût total des transports effectués durant l'exercice (L.02 + L.04 + L.06 L.12 + L.08 + L.10)	12 901					12 901

ALLOCATIONS D'AIDES FINANCIÈRES POUR LE DÉPLACEMENT

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

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

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

Précisions aux rens. complémentaires - Partie 6

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

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

EXPLICATIONS POUR DIVERSES PAGES - ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

TRÈS IMPORTANT

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS CLINIQUES

		HEURES TRAVAILLÉES		COÛT DES HEURES RÉMUNÉRÉES		Notes
		Total 1	Cadres 2	Total 3	Cadres 4	
6000 Administration des soins	1	5 469	3 243	433 108	302 890	
	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6050 Soins infirmiers de courte durée aux adultes et aux enfants	3					
6060 Soins infirmiers aux personnes en perte d'autonomie	4	33 944		2 362 183		
6080 Soins infirmiers et d'assistance en unité de réadaptation fonctionnelle intensive	5					
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6160 Soins d'assistance aux personnes en perte d'autonomie	7	68 224		3 249 531		
6260 Bloc opératoire	8					
6290 Hôpital de jour gériatrique	9					
6300 Consultations externes	10					
6370 Enseignement scolaire	11					
6390 Services de soins spirituels	12					
6560 Services psychosociaux	13	1 152		57 965		
6600 Laboratoires de biologie médicale	14					
6670 Services spécialisés en toxicomanie - usagers admis	15					
6680 Services externes en toxicomanie	16					
6800 Pharmacie	17	1 174		136 631		
6830 Imagerie médicale	18					
6860 Audiologie et orthophonie	19					
6870 Physiothérapie	20	4		1 756		
6880 Ergothérapie	21	2 909		264 690		
6890 Animation/Loisirs	22	1 448		58 550		
6900 Réinsertion et intégration sociales (santé physique)	23					
6940 Internat-DI ou DP et TSA	24					
6960 Centre de jour pour personnes en perte d'autonomie	25					
6970 Centre de jour	26					
7000 Centre pour activités de jour	27					
7010 Atelier de travail	28					
7030 Intégration à l'emploi	29					
	30	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7553 Nutrition clinique	31	940		52 672		
8000 Accueil, évaluation et orientation - DI ou TSA	32					
8010 Plan de services individualisé - Déficience physique	33					
Sous-total (L.1 à L.33)	34	115 264	3 243	6 617 086	302 890	
Autres (préciser P990)	35					
TOTAL (L.34 + L.35)	36	115 264	3 243	6 617 086	302 890	

Déduire:

Salaires, avantages sociaux généraux, charges sociales et heures travaillées du personnel de soutien admin. inclus dans les heures et le coût des c/a énumérés aux lignes 01 à 36.	37	1 609	XXXX	61 849	XXXX	
Salaires, avantages sociaux généraux, charges sociales et heures travaillées du personnel affecté aux ventes de services inclus dans les heures et le coût des c/a énumérés aux lignes 01 à 36.	38	618	XXXX	22 326	XXXX	
Autres (préciser P990)	39					
TOTAL (L.36 - L.37 - L.38 - L.39)	40	113 037	3 243	6 532 911	302 890	

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

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

RECTIFICATIF DE LA COMPOSANTE CLINIQUE

		Total
		4
Charges réelles (P901, L.40, C.3 - C.4)	1	6 230 021
Ajouter: Coûts des avantages sociaux particuliers pour les centres d'activités énumérés à la page 901 pour:		
- la formation en cours d'emploi	2	24 337
- l'assignation temporaire	3	186 729
Charges réelles admissibles (L.01 à L.03) (rep. à P685, L.01, C.3)	4	6 441 087
Ajustements de la variation due aux heures travaillées excédentaires:		
Heures travaillées réelles (P901, L.40, C.1 - C.2)	5	109 794
Ajouter: Heures rémunérées pour les c/a énumérés à la page 901 pour:		
- la formation en cours d'emploi	6	697
- l'assignation temporaire	7	7 105
Heures réelles admissibles (L.05 à L.07)	8	117 596
Heures approuvées indiquées au formulaire budgétaire avant ajustement	9	118 750
Heures effectuées en assignation temporaire	10	7 105
Heures approuvées admissibles (L.09 + L.10)	11	125 855
Heures excédentaires (L.08 - L.11)	12	(8 259)
Note: calculé à la ligne 13 seulement si la ligne 12 est positive		
Ajustement: L.12 x (L.04/L.08) (rep. à P685, L.02, C.3)	13	

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

FORMATION EN COURS D'EMPLOI

		Montant 3	Heures 4	Notes
Développement des ressources humaines	1	47 684	1 585	
Portion fonctionnement	2	13 369	557	
Portion-Ventes de services	3			
Portion rectifiable (L.01 - L.02 - L.03)	4	34 315	1 028	

	Montant 1	Portion fonctionnement 2	Portion rectifiable (C.1 - C.2) 3	Heures 4	Notes
Portion déjà remboursée:					
Formation allouée dans la composante clinique	5	10 063	XXXX	334	
Autres formations	6		85	(3)	
Sous-total - Portion déjà remboursée (L.05 à L.06)	7	10 063	85	331	
TOTAL (L.04 - L.07)	8			697	

Détail des autres formations présentées à la L.06:

Encadrement professionnel soins infirmiers	9				
Développement pratiques professionnelles	10				
Solde portion fct - form. conv. coll. non utilisé	11				
...	12				
Bourse formation Clinique Transféré fct	13		85	(85)	(3)
...	14				
...	15				
...	16				
...	17				
...	18				
TOTAL (L.09 à L.18)	19		85	(85)	(3)

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

Heures excédentaires sur la formation en cours d'emploi	20	697
Note: calculé à la ligne 21 seulement si la ligne 20 est positive Ajustement: L.20 x (L.04, C.03/L.04, C.04) (rep. à P685, L.02, C.3)	21	

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

RECTIFICATIF RELATIF AU TAUX D'OCCUPATION

		Jours-présences réels Usagers			Total (C.1 à C.3) 4	Notes
		Moins de 18 ans 1	de 18 à 65 ans 2	Plus de 65 ans 3		
Avril	1		30	2 185	2 215	
Mai	2		98	2 235	2 333	
Juin	3		90	2 167	2 257	
Juillet	4		93	2 252	2 345	
Août	5		93	2 256	2 349	
Septembre	6		90	2 175	2 265	
Octobre	7		93	2 254	2 347	
Novembre	8		90	2 166	2 256	
Décembre	9		104	2 246	2 350	
Janvier	10		122	2 227	2 349	
Février	11		96	1 980	2 076	
Mars	12		93	2 228	2 321	
TOTAL (L.01 à L.12)	13		1 092	26 371	27 463	

		Nbre de lits autorisés 3	Jours-présence 4	Notes
Jours-présence approuvés:				
Nombre de lits visés au contrat EPC (C4 = nbre de lits X 365 (ou 366) jours)	14	76,00	27 740	
Écart favorable (défavorable) (L.13, C.4 - L.14, C.4)	15	XXXX	(277)	
Pourcentage du taux d'occupation (L.13, C.4 / L.14, C.4) x100	16	XXXX	99,00	

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

Charges approuvées- Composante fonctionnement et administration:		4	Notes
Budget- Total Composante fonctionnement et administration	21		
Ajouter:			
...	22		
...	23		
Soustraire:			
...	24		
...	25		
...	26		
...	27		
...	28		
...	29		
Budget approuvé de la composante fonctionnement et administration ajusté (L.21 à L.23 - L.24 à L.29)	30		

Fonds d'exploitation-Activités principales / exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE / SOMMAIRE DES PAGES 911 INTITULÉES "DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS"

	1	Code M.O.I. 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1	10704	30695	1 961 879	9 408	1 971 287	2	0,25	
2		4891	152 150	26 552	178 702	20	3,44	
3		65291	2 319 248	462 774	2 782 022	93	45,62	
4		9527	519 207	97 321	616 528	15	6,35	
5		578	43 816	7 302	51 118	4	0,40	
6		2068	121 070	19 557	140 627	4	1,27	
7		1596	44 067	9 708	53 775	1	1,00	
8		618	46 901	7 311	54 212	2	0,38	
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	115 264	5 208 338	639 933	5 848 271	141	58,71	
27 Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	768 815	XXXX	XXXX	
28 Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	6 617 086	XXXX	XXXX	
29 Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	509 101	XXXX	XXXX	
30 TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	7 126 187	XXXX	XXXX	

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi	Code M.O.I.	Hrs travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total (C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
	1	2	3	4	5	6	7	8
1	322 Directeur adjoint à la direction des soins infirmiers		74	3 780	733	4 513	1	0,05
2	321 Directeur des soins infirmiers		65	4 220	819	5 039	1	0,04
3	349 Coordonnateur d'activités d'établissements		1535	119 363	23 160	142 523	4	1,18
4	2101 Technicien ou technicienne en administration		9	216	45	261	1	0,01
5	5312 Agent administratif, classe 1, agente administrative, classe 1 - Administration		5	187	666	853	1	0,00
6	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation		1567	92 084	17 867	109 951	1	0,99
7	5311 Agent administratif, classe 1, agente administrative, classe 1 - Secrétariat		1596	44 067	9 708	53 775	1	1,00
8	1913 Conseiller ou conseillère en soins infirmiers		618	46 901	7 311	54 212	2	0,38
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26	TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	5 469	310 818	60 309	371 127	12	3,65
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	61 981	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	433 108	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	6 483	XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	439 591	XXXX	XXXX

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code M.O.I. 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
	Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi							
1		3455	8863	726 257		726 257		0,00
2	3445 Infirmier auxiliaire chef d'équipe ou infirmière auxiliaire chef d'équipe		91	3 943	75	4 018	5	0,05
3	3455 Infirmier auxiliaire ou infirmière auxiliaire		14398	587 763	105 074	692 837	18	9,31
4	2489 Assistant(e)-infirmier(ère)-chef, assistant(e) du supérieur immédiat		9518	518 991	97 276	616 267	14	6,34
5	1912 Infirmier(ère) clinicien(ne) assistant(e) infirmier(ère)-chef ou assistant(e) du sup.immédiate		573	43 629	6 636	50 265	3	0,40
6	1913 Conseiller ou conseillère en soins infirmiers		501	28 986	1 690	30 676	3	0,28
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26	TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	33 944	1 909 569	210 751	2 120 320	43	16,38
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	241 863	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	2 362 183	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	145 554	XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	2 507 737	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi	Code M.O.I. 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
1			3480	16352	807 491		807 491		0,00
2		3244 Aide de service		3115	72 714	13 187	85 901	10	2,31
3		3480 Préposé ou préposée aux bénéficiaires		48757	1 588 385	329 595	1 917 980	65	34,67
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
11									
12									
13									
14									
15									
16									
17									
18									
19									
20									
21									
22									
23									
24									
25									
26		TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	68 224	2 468 590	342 782	2 811 372	75	36,98
27		Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	438 159	XXXX	XXXX
28		Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	3 249 531	XXXX	XXXX
29		Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	350 054	XXXX	XXXX
30		TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	3 599 585	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code M.O.I. 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1			326	15 716	432	16 148	1	0,20
2			826	30 872	5 762	36 634	2	0,72
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)		XXXX	1 152	46 588	6 194	52 782	3	0,92
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	5 183	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	57 965	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 529	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	59 494	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code M.O.I.	Hrs travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total (C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
	Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi	2	3	4	5	6	7	8
1	1550 Travailleur social ou travailleuse sociale		326	15 716	432	16 148	1	0,20
2	1553 Agent ou agente de relations humaines		826	30 872	5 762	36 634	2	0,72
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26	TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	1 152	46 588	6 194	52 782	3	0,92
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	5 183	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	57 965	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 529	XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	59 494	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code M.O.I. 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1		1320	989	119 235		119 235		0,00
2			80	5 477	1 322	6 799	1	0,05
3			105	7 387	1 073	8 460	1	0,06
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)		XXXX	1 174	132 099	2 395	134 494	2	0,11
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	2 137	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	136 631	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	63	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	136 694	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code M.O.I. 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
	1	1320	989	119 235		119 235		0,00
	2	1325 Pharmacien-chef adjoint I ou pharmacienne-chef adjointe I	80	5 477	1 322	6 799	1	0,05
	3	1321 Pharmacien ou pharmacienne-chef I	105	7 387	1 073	8 460	1	0,06
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
	13							
	14							
	15							
	16							
	17							
	18							
	19							
	20							
	21							
	22							
	23							
	24							
	25							
26 TOTAL (L.1 à L.25)		XXXX	1 174	132 099	2 395	134 494	2	0,11
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	2 137	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	136 631	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	63	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	136 694	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code M.O.I. 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi			4	880		880		0,00
2295 Technologue en physiothérapie					747	747		0,00
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)		XXXX	4	880	747	1 627		0,00
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	129	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 756	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 756	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code M.O.I. 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1		1230	2625	246 361		246 361		0,00
2	1230 Ergothérapeute		284	12 979	2 045	15 024		
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)		XXXX	2 909	259 340	2 045	261 385		0,00
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	3 305	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	264 690	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	765	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	265 455	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code M.O.I.	Hrs travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total (C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
	Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi	2	3	4	5	6	7	8
1	2696 Technicien ou technicienne d'intervention en loisir		1448	41 150	8 243	49 393		
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26	TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	1 448	41 150	8 243	49 393		
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	9 157	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	58 550	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 307	XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	59 857	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code M.O.I. 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1	1219	14	1 009		1 009			0,00
2		430	21 945	2 595	24 540		1	0,27
3		496	16 350	3 872	20 222		5	0,40
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	940	39 304	6 467	45 771	6		0,67
27 Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	6 901	XXXX	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	52 672	XXXX	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	3 346	XXXX	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	56 018	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code M.O.I. 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
	1219	14	1 009			1 009		0,00
1219 Diététiste-nutritionniste		430	21 945	2 595	24 540		1	0,27
2257 Technicien ou technicienne en diététique		496	16 350	3 872	20 222		5	0,40
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	940	39 304	6 467	45 771	6	0,67	
27 Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	6 901	XXXX	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	52 672	XXXX	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	3 346	XXXX	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	56 018	XXXX	XXXX	XXXX

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

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

No Centre d'activités 1	Titre d'emploi 2	Nbre de jours payés 3	Montant total versé 4	Nbre d'employés 5	Nbre ETC 6
1	6060 3455 Infirmier auxiliaire ou infirmière auxiliaire	245	47 233	3	0,94
2	6060 2489 Assistant(e)-infirmier(ère)-chef, assistant(e) du supérieur immédiat	156	44 340	2	0,60
3	6060 1913 Conseiller ou conseillère en soins infirmiers	87		1	0,00
4	6160 3480 Préposé ou préposée aux bénéficiaires	1 107	154 158	11	4,26
5	6890 2696 Technicien ou technicienne d'intervention en loisir	6	900	1	0,02
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31 TOTAL (L.1 à L.30)		1 514	246 718	18	5,82

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

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

No Centre d'activités	Titre d'emploi	Nbre de jours payés	Montant total versé	Nbre d'employés	Nbre ETC
1	2	3	4	5	6
1	6000 5312 Agent administratif, classe 1, agente administrative, classe 1 - Administration	13	1 732	1	0,00
2	7302 2101 Technicien ou technicienne en administration		16		0,00
3	7303 1101 Agent ou agente de la gestion du personnel	14	3 595	1	0,10
4	7303 2101 Technicien ou technicienne en administration	14	2 257	2	0,10
5	7801 2101 Technicien ou technicienne en administration	8	1 296	1	0,00
6	7801 2374 Technicien ou technicienne en bâtiment	3	501	1	0,00
7	7302 5315 Agent administratif, classe 2, agente administrative, classe 2 - Administration	3	347	1	0,00
8	7554 6299 Aide-cuisinier ou aide-cuisinière	43	5 873	1	0,17
9	7554 6301 Cuisinier ou cuisinière	181	28 217	2	0,70
10	7554 6386 Préposé ou préposée au service alimentaire	65	8 782	1	0,25
11	7644 6335 Préposé ou préposée à l'entretien ménager (travaux légers)	69	9 159	2	0,26
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31	TOTAL (L.1 à L.30)	413	61 775	13	1,58

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

Fonds d'exploitation-Activités principales

DÉTAIL CONCERNANT LA RÉMUNÉRATION DES CADRES - VOLLET CLINIQUE

No	Nom	Famille	Centre d'activités	Heures travaillées	Salaires et avantages sociaux généraux	Charges sociales	Total (C5+C6)
	1	2	3	4	5	6	7
1	Idir	321 Directeur des soins infirmiers	6000	65	5 038	724	5 762
2	Guimont	349 Coordonnateur d'activités d'établissements	6000	28	1 554	285	1 839
3	Savard	349 Coordonnateur d'activités d'établissements	6000	48	2 411	591	3 002
4	Tardif	321 Directeur des soins infirmiers	6000	75	4 513	693	5 206
5	Dulude	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation	6000	1 567	109 951	14 785	124 736
6	Vigneault	349 Coordonnateur d'activités d'établissements	6000	105	34 840	4 910	39 750
7	Boutin	349 Coordonnateur d'activités d'établissements	6000	1 355	103 718	18 877	122 595
			TOTAL	3 243	262 025	40 865	302 890

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA RÉMUNÉRATION DES CADRES - VOLET FONCTIONNEMENT

No	Nom	Famille	Centre d'activités	Heures travaillées	Salaires et avantages sociaux généraux	Charges sociales	Total (C5+C6)
	1	2	3	4	5	6	7
1	Groupe Champlain MOI		7301	19	1 551		1 551
2	Groupe Champlain MOI		7302	1	91		91
3	Groupe Champlain MOI		7554	83	5 800		5 800
4	Groupe Champlain MOI		7303	93	10 207		10 207
5	Groupe Champlain MOI		7340	14	1 015		1 015
6	Touchette	110 Président-directeur général	7301	65	7 836	1 393	9 229
7	Bouchard	267 Conseiller cadre à la direction de la qualité, performance, évaluation, éthique	7301	35	2 531	420	2 951
8	Ghiran	267 Conseiller cadre à la direction de la qualité, performance, évaluation, éthique	7301	19	2 342	408	2 750
9	Dessureault	267 Conseiller cadre à la direction de la qualité, performance, évaluation, éthique	7301	36	1 937	505	2 442
10	Bourassa	267 Conseiller cadre à la direction de la qualité, performance, évaluation, éthique	7301	19	1 053	217	1 270
11	Chartrand	268 Adj. au directeur à la dir. de la qualité performance, éval., éthique - soutien fonctionnel	7301	61	4 532	860	5 392
12	Rousseau	221 Directeur des ressources financières et/ou approvisionnement	7302	40	6 080	1 054	7 134
13	Corbell	228 Adj. au directeur à la direction des ress. financières et/ou approv. - soutien fonctionnel	7302	38	5 683	713	6 396
14	Filali	228 Adj. au directeur à la direction des ress. financières et/ou approv. - soutien fonctionnel	7302	61	3 668	810	4 478
15	Vachon	227 Conseiller cadre à la direction des ressources financières et/ou approvisionnement	7302	77	4 868	918	5 786
16	Gagné	227 Conseiller cadre à la direction des ressources financières et/ou approvisionnement	7302	86	5 273	914	6 187
17	Cronier	227 Conseiller cadre à la direction des ressources financières et/ou approvisionnement	7302	89	5 123	855	5 978
18	Charron	225 Chef de service à la direction des ressources financières et /ou approvisionnement	7302	84	5 462	795	6 257
19	Ouellet	211 Directeur des ressources humaines et/ou communications et/ou affaires juridiques	7303		63	559	622
20	Brunelle-Agbeti	211 Directeur des ressources humaines et/ou communications et/ou affaires juridiques	7303	84	6 598	1 272	7 870

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

No	Nom	Famille	Centre d'activités	Heures travaillées	Salaires et avantages sociaux généraux	Charges sociales	Total (C5+C6)
21	Barnabe	215 Chef de service à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7303	88	8 112	886	8 998
22	Sakho	217 Conseiller cadre à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7303	76	4 148	839	4 987
23	Mailly	217 Conseiller cadre à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7303	81	6 235	949	7 184
24	Djouadi	217 Conseiller cadre à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7303	7	1 076	196	1 272
25	Chouinard	217 Conseiller cadre à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7303		13	2	15
26	Landry	217 Conseiller cadre à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7303	88	4 826	896	5 722
27	Renaud	217 Conseiller cadre à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7303	94	4 956	910	5 866
28	Lajoie	217 Conseiller cadre à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7303		22	4	26
29	Beaudouin	217 Conseiller cadre à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7303	81	4 080	823	4 903
30	Gagnon-Boucher	217 Conseiller cadre à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7303	73	3 623	785	4 408
31	Legros-Gatien	217 Conseiller cadre à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7303	46	2 949	608	3 557
32	Giroux	227 Conseiller cadre à la direction des ressources financières et/ou approvisionnement	7303	83	6 193	1 030	7 223
33	Azzaoui	217 Conseiller cadre à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7303		203	37	240
34	Cajal	311 Directeur des services professionnels	7304	57	9 984	1 460	11 444
35	Michailiuk	225 Chef de service à la direction des ressources financières et /ou approvisionnement	7307	85	5 860	932	6 792
36	Guimont	221 Directeur des ressources financières et/ou approvisionnement	7800	77	4 729	645	5 374
37	Ducharme	245 Chef de service à la direction des ressources techniques, matérielles	7800	73	5 766	1 027	6 793

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

Fonds d'exploitation-Activités principales

No	Nom	Famille	Centre d'activités	Heures travaillées	Salaires et avantages sociaux généraux	Charges sociales	Total (C5+C6)
38	Birsanu	245 Chef de service à la direction des ressources techniques, matérielles	7800		56	11	67
39	Savard	245 Chef de service à la direction des ressources techniques, matérielles	7800	50	4 038	1 128	5 166
40	Lessard	245 Chef de service à la direction des ressources techniques, matérielles	7800	85	4 189	911	5 100
41	Morin	214 Coordonnateur à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7800	76	6 504	1 132	7 636
42	Lachapelle	235 Chef de service à la direction des ressources informatiques	7340	85	6 097	1 046	7 143
43	Hachey	246 Chef de secteur à la direction des ressources techniques, matérielles	7554		557	186	743
44	Bouchard	246 Chef de secteur à la direction des ressources techniques, matérielles	7554		7	(96)	(89)
45	Droque	246 Chef de secteur à la direction des ressources techniques, matérielles	7554		91	22	113
46	Allard	246 Chef de secteur à la direction des ressources techniques, matérielles	7554	79	2 429	634	3 063
47	Dubé	246 Chef de secteur à la direction des ressources techniques, matérielles	7554	82	3 190	837	4 027
48	Biello	246 Chef de secteur à la direction des ressources techniques, matérielles	7554	26	1 183	293	1 476
49	Hatteea	246 Chef de secteur à la direction des ressources techniques, matérielles	7554	88	2 360	618	2 978
50	Leblanc	245 Chef de service à la direction des ressources techniques, matérielles	7640	1	37	17	54
			TOTAL	2 585	185 226	30 461	215 687

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 9

Numéro

Note

Établissement: Centre d'hébergement Champlain Jean-Louis Lapierre

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Mission(s): CHSLD

Exercice financier 2022-2023

BORDEREAU DE CONTRÔLE (AS-471)

Date de dernière modification du rapport: 17/06/2023 10:41:24

Version: 1.0

Page(s) avec signature(s) enregistrée(s) par: Francine Guay 30/06/2023 20:35:20

Francine Guay 30/06/2023 20:36:11

Francine Guay 30/06/2023 20:36:40

Francine Guay 30/06/2023 20:37:24

Liste des non-concordances justifiées:

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