

Gouvernement du Québec
Ministère de la Santé et des Services sociaux

Rapport financier annuel

Année financière terminée le 31 mars 2024

Établissements publics et privés conventionnés

Nom de l'établissement: Résidence Angélica Inc.

Code: 1232-6849

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	23-24
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	23-24
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
SECTION AUDITÉE	196	16-17
DEUXIÈME PARTIE - ÉTATS FINANCIERS	199	18-19
TOUS LES FONDS :		
État des résultats	200	15-16
État des excédents (déficits) cumulés	202	13-14
État des gains (pertes) de réévaluation	203	22-23
État de la situation financière	204	23-24
État de la variation des actifs financiers nets (dette nette)	206	23-24
État des flux de trésorerie	208	23-24
Notes aux états financiers	270	23-24
Fonds d'exploitation - Détail des affectations des excédents cumulés	289	23-24
PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS :		
Précision no 1 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités principales	290	23-24
Précision no 2 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités accessoires	291	23-24
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	23-24
Précisions aux états financiers - Partie 2	297	11-12
TROISIÈME PARTIE - FONDS D'EXPLOITATION ET FONDS D'IMMOBILISATIONS - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	299	23-24
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	23-24
Fonds d'exploitation - Activités principales - Données sur les centres d'activités	320	10-11
Fonds d'exploitation - Charges non réparties	321	23-24
Tous les fonds - Frais financiers, autres charges, dépenses de transfert et entretien et réparations	325	23-24
Fonds d'exploitation - Activités principales - Avantages sociaux	330	16-17
Fonds d'exploitation - Activités principales - Charges sociales et coûts des disparités régionales	331	22-23
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	22-23
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	23-24
Détail de postes de passifs	361	23-24
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
Précision no 1 aux renseignements complémentaires - Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents	390-00	23-24
Sommaire des mesures salariales et des RI-RTF	390-01	23-24
Détail autres mesures salariales en ressources humaines	390-02	23-24
Détail autres mesures salariales en ressources humaines - Bourses	390-03	23-24
Mesures découlant des conventions collectives	390-04, 05, 06	23-24
Règlement des plaintes du maintien de l'équité et application du rangement 9 pour les ASSS	390-07	23-24
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 3	391	88-89
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 42 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 392-00)	392-01	10-11
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 42 de la page 390-00 - Augmentation ou diminution du financement provenant de la RRSSS du Nunavik	392-02	16-17
Précisions aux renseignements - Détails de la ligne 45 de la page 392-00 (suite de la page 392-00)	392-03, 392-04	15-16
Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents	393	23-24
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	23-24
ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE :		
Détail de postes d'actifs	400	23-24
Détail de postes de passifs	401	23-24
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	23-24
Calcul de la subvention à recevoir MSSS	410	23-24
Calcul des revenus reportés lié aux immobilisations subventionnées par le MSSS	411	23-24
Sommaire annuel des dépenses d'immobilisations par source de financement	415	23-24
Immobilisations - Coûts	421-00	23-24
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
Immobilisations - Amortissement cumulé	422	23-24
Immobilisations - Valeur comptable nette	423	15-16
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 4	490	14-15
SIXIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	599	23-24
TOUS LES FONDS :		
Liste des entités du périmètre comptable du gouvernement du Québec	600	23-24
Résultats par entités	612, 612-01	23-24
État de la situation financière par entités	619	23-24
État des gains (pertes) de réévaluation par entités	620	22-23
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 avec des tiers hors périmètre	634-01	22-23
Détails des obligations contractuelles	635-00	23-24
Détails des droits contractuels	636-00	23-24
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	23-24

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
SECTION AUDITÉE (SUITE)		
DÉTAILS DES TRANSACTIONS CONCLUES AVEC LES ÉTABLISSEMENTS PUBLICS :		
Postes de revenus	642	23-24
Postes de charges	643	23-24
Postes d'actifs financiers	644	23-24
Postes de passifs	645	23-24
Détails des transactions conclues avec les autres entités du périmètre - Postes de résultats	646-00	23-24
Détails des transactions conclues avec les autres entités du périmètre - Postes d'actifs et de passifs	646-01	23-24
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
Sommaire des activités de stationnement	674, 674-01	22-23
Rectificatifs - Établissements privés conventionnés	685-00	22-23
Rectificatifs des revenus - EPC	685-01	22-23
Détail des ajustements aux centres d'activités	692, 692-01	23-24
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	23-24
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 2		
Charges brutes par programmes-services et soutien	700	23-24
Répartition des centres d'activités non exclusifs par programmes-services et soutien	701	23-24
Répartition des charges non réparties par programmes-services et soutien	702	23-24
Coûts directs bruts - Maisons des aînés et maisons alternatives	712	23-24

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
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	22-23
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	23-24
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	23-24
Mesures découlant des conventions collectives EPC Ex courant	804-01, 02, 03	23-24
Règlement des plaintes du maintien de l'équité et application du rangement 9 pour les ASSS EPC Ex courant	804-04	23-24
Détail autres mesures salariales en ressources humaines EPC Ex antérieur	804-05	23-24
Mesures découlant des conventions collectives EPC Ex antérieur	804-06, 07, 08	22-23
Mesures découlant de la convention collective des pharmaciens / Primes de recrutement et de maintien en emploi / Forfaits d'installation aux pharmaciens	806	23-24
Calcul des charges additionnelles faisant l'objet d'un financement spécifique	807	23-24
Main-d'oeuvre indépendante (MOI) (Annexe C)	832-833	11-12

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
HUITIÈME PARTIE (SUITE)		
Précisions nos 1 à 4 aux renseignements complémentaires - Partie 6		
Précisions nos 1 et 2 :		
Données sur le centre d'activités 7400	890	23-24
Ajustements aux centres d'activités 6260, 6350 et 6600		
Précisions nos 3 et 4 aux renseignements complémentaires - Partie 6		
Sommaire des coûts reliés aux services fournis aux clientèles de certains centres d'activités Psychiatrie légale	891	23-24
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 8		
	895	88-89
NEUVIÈME PARTIE - DONNÉES RELATIVES AUX ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS - ÉTABLISSEMENTS PUBLICS ET PRIVÉS CONVENTIONNÉS - TRANSFERT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT : SOLDE DE LA FIN		
DONNÉES RELATIVES AUX ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS		
	899-00	23-24
Explications pour diverses pages - Établissements privés conventionnés	899-01	23-44
Fonds d'exploitation - Activités principales :		
Données sur les centres d'activités cliniques	901	19-20
Rectificatif de la composante clinique et rectificatif relatif au taux d'occupation	902-00	22-23
Formation en cours d'emploi	902-01	22-23
Rectificatif relatif au taux d'occupation	902-02	23-24
Sommaire des pages 911 intitulées "Détails 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	23-24

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*
Rapport de l'auditeur indépendant - États financiers et autres informations financières	120*
Annexe au rapport de l'auditeur indépendant - États financiers et autres informations financières	121
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*

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.

2024-06-25
Date

JOSEPH CAHILL
Nom

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

2024-06-25
Date

FABRICE COLLIN
Nom

[Signature]
Signature de la personne désignée

DRFI
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 (P.100-00), 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.	Non	1
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 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.	S.O.	
SECTION - CONSOLIDATION		
5 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.		
6 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	
7 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 1C « Périmètre comptable »)		
8 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.		
9 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.		

10 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.

SECTION - RESSOURCES HUMAINES

- 11 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
- 12 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
- 13 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
- 14 Votre établissement a-t-il versé à ses hors cadre et cadres, au président-directeur général, à la présidente-directrice générale, au président-directeur général adjoint, à la présidente-directrice générale adjointe, au directeur général, à la directrice générale, au directeur général adjoint et à la directrice générale adjointe, une rémunération ou une compensation pour des heures supplémentaires de travail occasionnellement requises par l'exercice normal de leurs tâches? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons et préciser si ces situations sont prévues aux politiques de gestion locale pour les cadres à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Chapitre S-4.2, r.5.1 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres, articles 5 et 10; chapitre S-4.2, r.5.2 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux hors cadre, article 26) Non
- 15 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
- 16 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
- 17 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
- 18 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

exercice terminé le 31 mars 2024

	Rép.	Notes
19 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	
20 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	
21 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	
22 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)		
23 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.		
24 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.		
25 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

26 Votre établissement s'est-il assuré d'avoir obtenu les autorisations préalables requises en ce qui concerne les contrats de construction, les transactions immobilières et les contrats de location d'espaces, le tout en conformité avec la Loi sur les services de santé et les services sociaux et la réglementation correspondante? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (chapitre S-4.2, articles 260 à 264)	S.O.	
27 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)		
28 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

29 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.		
---	--	--

30 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)

31 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

32 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 »).

33 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.

34 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.

35 Cette question s'adresse uniquement aux CI(U)SSS. Pour les régions 10, 17 et 18, on entend par CI(U)SSS, un établissement public de la région. Depuis l'entrée en vigueur 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 (chapitre O-7.2), pour l'application des articles 11, 13, 15 et 17 de la Loi sur la santé publique (chapitre S-2.2), une référence à une agence est une référence au directeur de santé publique. En vertu de ces articles, le directeur de santé publique doit, en concertation notamment avec le ou les CI(U)SSS de la région, élaborer, mettre en œuvre, évaluer et mettre à jour régulièrement un plan d'action régional de santé publique. C'est également le directeur de santé publique qui identifie les responsabilités confiées aux établissements de santé et de services sociaux de la région. Et outre des responsabilités prévues à l'article 373 de la LSSS (chapitre S-4.2), le directeur de santé publique coordonne les services et l'utilisation des ressources pour l'application du plan régional de santé publique prévu par la Loi sur la santé publique (réf.: chapitre O-7.2, a. 90 et 120). Dans cette optique, votre CI(U)SSS a-t-il pris toutes les mesures pour s'assurer que le directeur de santé publique participe activement au processus d'allocation des ressources à chacune des responsabilités confiées (c.-à-d., les activités de santé publique réalisées ou les services de santé publique dispensés à la population par d'autres intervenants que la direction de santé publique) à votre établissement pour l'application du plan d'action régional de santé publique, compte tenu de la spécificité de la population desservie par votre CI(U)SSS? La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Par le biais de la colonne notes à la page 111, veuillez indiquer dans quelle mesure les directives du directeur de santé publique ont été prises en compte ou non.

36 Cette question s'adresse uniquement aux CI(U)SSS. Pour les régions 10, 17 et 18, on entend par CI(U)SSS, un établissement public de la région. En vertu de l'article 90 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 (chapitre O-7.2), outre les responsabilités prévues à l'article 373 de la LSSS (chapitre S-4.2), le directeur de santé publique est responsable de la coordination des services et de l'utilisation des ressources pour l'application du plan régional de santé publique prévu par la Loi sur la santé publique (chapitre S-2.2). Pour chacune des responsabilités confiées (c.-à-d., les activités de santé publique réalisées ou les services de santé publique dispensés à la population par d'autres intervenants que la direction de santé publique), votre CI(U)SSS s'est-il assuré de transmettre périodiquement toutes les données statistiques et financières requises par le directeur de santé publique afin qu'il puisse assumer pleinement ses responsabilités de coordination régionale des services et de l'utilisation des ressources dans le cadre de l'application du plan régional de santé publique? La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Par le biais de la colonne notes à la page 111, veuillez décrire brièvement le processus par lequel votre CI(U)SSS informe le directeur de santé publique.

exercice terminé le 31 mars 2024

Rép. Notes

37 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.

38 Dans le cadre des orientations transmises aux établissements en regard de la mise en œuvre de la gamme de services en déficience et en trouble du spectre de l'autisme et de l'implantation du programme « Agir tôt », est-ce que l'établissement a désigné un hors-cadre responsable et imputable de l'implantation de ces deux chantiers? Est-ce que des dispositifs de suivi des livrables et de la gestion du changement sont mis en place, afin d'assurer l'application des diverses orientations (Implantation de la gamme de services - trajectoire Agir tôt - trajectoire diagnostique chez les 0-7 ans). Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes.

Non

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

Numéro

Note

1

Page 110 Question 1

Il est difficile de modifier la gestion des accès et d'appliquer correctement la ségrégation des tâches dans un contexte de pénurie de main-d'oeuvre. L'administrateur n'intervient pas dans les opérations sensibles comme l'enregistrement des factures ou des dépôts. Les autorisations sont documentées. Il y a un changement de système financier en 2024-2025 avec une plus grande ségrégation des tâches et un estampillage pour chaque entrée de transaction au système.

exercice terminé le 31 mars 2024

ATTESTATION DU TIMBRE VALIDEUR DU RAPPORT FINANCIER ANNUEL AUDITÉ

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

Signature de l'auditeur indépendant: Raymond Chakot Grant Thornton S.E.N.C.R.L.

Date: 26 juin 2024

Lieu: Montréal

Rapport de l'auditeur indépendant

Aux membres du conseil d'administration de
Résidence Angelica Inc.

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

T 514 878-2691

Rapport sur l'audit des états financiers

Opinion avec réserve

Nous avons effectué l'audit des états financiers de Résidence Angelica Inc. (ci-après « l'établissement ») inclus dans la section audité du rapport financier annuel, qui comprennent l'état de la situation financière au 31 mars 2024 et les états des résultats, des déficits cumulés, de la variation de la dette nette et des flux de trésorerie pour l'exercice terminé à cette date, ainsi que les notes aux états financiers, y compris le résumé des principales méthodes comptables.

À notre avis, à l'exception des incidences éventuelles du problème décrit dans la section « Fondement de l'opinion avec réserve » 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 2024 ainsi que des résultats de ses activités, de ses gains et pertes de réévaluation, de la variation de la 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 réserve

Comme l'exige le ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec, les états financiers n'incluent pas les informations financières relatives aux immobilisations. Par conséquent, les informations financières relatives aux obligations liées à la mise hors service d'immobilisations ne sont pas incluses dans les états financiers, ainsi que requis dans le cadre de l'application, au 1^{er} avril 2022, du chapitre SP 3280, « Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations », du *Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public*. À ces égards, les états financiers dérogent aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public. Ces situations nous conduisent donc à exprimer une opinion avec réserve sur les états financiers pour l'exercice considéré, comme nous l'avons fait pour les états financiers de l'exercice précédent. Les incidences de ces dérogations aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public sur les états financiers pour les exercices terminés les 31 mars 2024 et 2023 n'ont pas été déterminées.

Nous avons effectué notre audit conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces

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

Observations – référentiel comptable

Nous attirons l'attention sur la note 3 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 ni à l'examen des unités de mesure et des heures travaillées et rémunérées de l'exercice courant présentées aux pages 320 (colonne 3), 330 (colonnes 1 et 3), 351 (colonne 3), 352 (colonnes 1 et 3), 650 (colonne 3) et 660 (colonne 3) ainsi que des coûts unitaires de l'exercice courant présentés aux pages 650 (lignes 29 et 31, colonne 4). Par conséquent, nous n'exprimons aucune opinion d'audit ou conclusion de mission d'examen, ni aucune autre forme d'assurance à l'égard de ces informations. Les unités de mesure, les heures travaillées et rémunérées ainsi que les coûts unitaires présentés 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 que, individuellement ou collectivement, elles puissent influencer sur les décisions économiques que les utilisateurs des états financiers prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

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

Rapport sur la conformité aux autorisations spécifiées

Nous avons effectué l'audit de la conformité aux autorisations spécifiées des opérations de l'établissement dont nous avons pris connaissance durant l'audit des états financiers. Les autorisations spécifiées à l'égard desquelles l'audit de la conformité a été effectué, conformément à l'article 293 de la *Loi sur les services de santé et les services sociaux* (RLRQ, chapitre S-4.2) et à l'annexe I du *Règlement sur la gestion financière des établissements et des conseils régionaux*, sont les suivantes :

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

Opinion

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

Fondement de l'opinion

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

Nos responsabilités d'audit comprennent la planification et la mise en œuvre de procédures visant la formulation d'une opinion d'audit et la délivrance d'un rapport sur la question de savoir si les opérations dont nous avons pris connaissance durant

l'audit des états financiers sont en conformité avec les exigences spécifiées susmentionnées.

1

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

Montréal
Le 26 juin 2024

¹ CPA auditeur, permis de comptabilité publique n° A116823

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

Numéro

Note

QUESTIONNAIRE À REMPLIR PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

	Rép.	Notes
Vos travaux d'audit vous ont-ils permis d'identifier, de relever ou de détecter :		
1 Des cas de non-conformités aux exigences du Manuel de gestion financière (MGF) autres que les non-conformités ayant fait l'objet d'une réserve à l'un des rapports d'audit? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
2 Des cas de non-conformités au contenu des pages explicatives du rapport financier annuel? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
3 Des cas de non-conformités aux directives administratives (y compris les circulaires) émises par le ministère de la Santé et des Services sociaux, ayant une incidence directe sur la détermination de montants et sur l'information à fournir au rapport financier annuel, excluant celles énumérées aux questions 6, 9, 10 et 13 du présent questionnaire? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
4 Des cas de non-conformités aux exigences des lois et règlements dont le ministre de la Santé et des Services sociaux assure directement la mise en oeuvre, à caractère financier, ayant, ou pas, une incidence significative sur la section auditée du rapport financier annuel? (Réf.: Site web du MSSS, Onglet Documentation - Lois et règlements). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
5 Des cas de non-conformités aux conditions de travail et à la rémunération du personnel régulier, cadres et hors cadre? (Réf.: circulaires codifiées 02.01.12.01, 02.01.22.01, 02.01.22.07, 02.01.32.01, 02.01.32.04, 02.01.32.06, 02.01.32.07, 02.01.34.03, 02.01.34.04, 02.01.34.06, 02.01.42.02, 02.01.42.11 et 02.01.42.12 et conventions collectives). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
6 Des déficiences du contrôle interne? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Oui	2
7 Des anomalies significatives non corrigées? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	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 cas de non-conformités aux modalités prévues à la Politique concernant l'exploitation des activités accessoires de type commercial? (Réf. : circulaire codifiée 03.01.10.12). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant répond « s.o. » à cette question uniquement s'il audite un établissement privé conventionné.	S.O.	
10 Des cas de non-conformités aux modalités prévues à la Directive relative aux activités de stationnement des établissements publics? (Réf. : circulaire codifiée 03.01.10.15). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant répond « s.o. » à cette question uniquement s'il audite un établissement privé conventionné.	S.O.	
11 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	
12 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

Page 122 Question 6

Les privilèges d'administrateur n'ont pas été restreints à une personne qui n'est pas responsable de l'exploitation ou de l'information financière. Avec un accès à une fonction administrative, ces personnes sont en mesure de contourner les contrôles du système en modifiant les configurations de sécurité, et de manipuler ou de supprimer des journaux. Par conséquent, il serait possible de commettre une fraude et de masquer ses activités.

Certaines tâches ne sont pas réparties de façon optimale au sein de l'établissement et plus spécifiquement au niveau des tâches et des contrôles du département des finances. Ceci est attribuable en outre à la taille de l'établissement et au personnel restreint au niveau du département des finances. Une mauvaise séparation des tâches augmente le risque que des erreurs ou des fraudes ne soient pas décelées

3

Page 122 Question 7

Se référer au paragraphe de fondement de l'opinion avec réserve du rapport de l'auditeur indépendant portant sur les états financiers.

4

Page 122 Question 12

Dernière analyse financière considérée : 2021-2022

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

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

T 514 878-2691

Au ministère de la Santé et des Services
sociaux du Québec

Conformément aux exigences du ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec, nos services ont été retenus pour remplir le *Questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant* (les « autres obligations en matière de rapport »). Ces autres obligations en matière de rapport se rattachent à la mission d'audit des états financiers de Résidence Angelica Inc. pour l'exercice terminé le 31 mars 2024, que nous avons réalisée et au terme de laquelle nous avons délivré un rapport daté du 26 juin 2024. Nous avons préparé les autres éléments.

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

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

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

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

1

Raymond Chabot Grant Thornton S.É. N.C. R. L.

Montréal
Le 26 juin 2024

¹ CPA auditeur, permis de comptabilité publique n° A116823

SECTION AUDITÉE

RAPPORT FINANCIER ANNUEL
PLAN

	Page
SECTION AUDITÉE	
DEUXIÈME PARTIE - ÉTATS FINANCIERS	
TOUS LES FONDS :	
État des résultats	200
État des excédents (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 des excédents cumulés	289-00
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 2024 - AUDITÉE

ÉTAT DES RÉSULTATS

	Budget	Fonds Exploitation Ex.courant (R.deP358 C4)	Fonds Immobilisations Exercice courant (Note 1)	Total Ex.courant C.2 + C.3	Total Ex. préc
	1	2	3	4	5
REVENUS					
Subventions MSSS (FI : P.408)	1	36 110 172	40 939 684	40 939 684	36 007 277
Subventions Gouvernement du Canada (FI : P.294)	2				
Contributions des usagers (FE : P.301)	3	6 672 354	6 939 768	6 939 768	6 750 973
Ventes de services et recouvrements	4	588 969	569 867	569 867	518 847
Donations (FI : P.294)	5				
Revenus de placement (FI : P.302)	6	141 480	152 943	152 943	98 070
Revenus de type commercial	7	977 318	1 061 446	1 061 446	788 304
Gain sur disposition (FI : P.302)	8				
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (FI : P.302)	11	147 033	34 084	34 084	56 604
TOTAL (L.01 à L.11)	12	44 637 326	49 697 792	49 697 792	44 220 075
CHARGES					
Salaires, avantages sociaux et charges sociales	13	38 053 716	42 688 849	42 688 849	38 307 761
Médicaments	14				
Produits sanguins	15				
Fournitures médicales et chirurgicales	16	165 880	169 757	169 757	190 882
Denrées alimentaires	17	1 512 500	1 882 575	1 882 575	1 612 074
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles	18				
Frais financiers (FI : P.325)	19	289 000	203 588	203 588	162 134
Entretien et réparations, y compris les coûts non capitalisables relatifs aux immobilisations	20	990 168	716 101	716 101	509 316
Créances douteuses	21		22 057	22 057	38 343
Loyers	22	632 000	689 708	689 708	708 744
Amortissement des immobilisations (FI : P.422)	23		XXXX		
Perte sur disposition d'immobilisations	24		XXXX		
Dépenses de transfert	25				
	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres charges (FI : P.325)	27	2 994 062	3 793 367	3 793 367	4 300 208
TOTAL (L.13 à L.27)	28	44 637 326	50 166 002	50 166 002	45 829 462
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.28)	29	0	(468 210)	(468 210)	(1 609 387)

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

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

ÉTAT DES EXCÉDENTS (DÉFICITS) CUMULÉS

		Fonds Exploitation Ex.courant	Fonds immobilisations Ex.courant	Total Ex.courant (C.1+C.2)	Total Ex.préc.	Notes
		1	2	3	4	
EXCÉDENTS (DÉFICITS) CUMULÉS AU DÉBUT DÉJÀ ÉTABLIS	1	(1 215 036)		(1 215 036)	394 351	
Modifications comptables avec retraitement des années antérieures (préciser P.270)	2					
Modifications comptables sans retraitement des années antérieures (préciser P.270)	3				XXXX	
EXCÉDENTS (DÉFICITS) CUMULÉS AU DÉBUT REDRESSÉS (L.01 à L.03)	4	(1 215 036)		(1 215 036)	394 351	
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE	5	(468 210)		(468 210)	(1 609 387)	
Autres variations:						
Transferts interétablissements (préciser P.297)	6					
Transferts interfonds (préciser P.297)	7					
Autres éléments applicables aux établissements privés conventionnés (préciser P.297)	8		XXXX			
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL DES AUTRES VARIATIONS (L.06 à L.09)	10					
EXCÉDENTS (DÉFICITS) CUMULÉS À LA FIN (L.04 + L.05 + L.10)	11	(1 683 246)		(1 683 246)	(1 215 036)	

Le solde à la fin est constitué des éléments suivants:

Affectations d'origine externe (P.289)	12	XXXX	XXXX		
Affectations d'origine interne (P.289)	13	XXXX	XXXX		
Solde non affecté (L.11 - L.12 - L.13)	14	XXXX	XXXX	(1 683 246)	(1 215 036)
TOTAL (L.12 à L.14)	15	XXXX	XXXX	(1 683 246)	(1 215 036)

ÉTAT DES GAINS (PERTE) DE RÉÉVALUATION

	Fonds Exploitation Ex. courant	Fonds immobilisations Ex. courant	Total Ex.courant (C.1 + C.2)	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 2024 - AUDITÉE

ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE

	FONDS	Exploitation	Immobilisations	Total Ex. courant (C.1 + C.2)	Total Ex. préc.
		1	2	3	4
ACTIFS FINANCIERS					
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1	2 551 230		2 551 230	3 198 473
	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Débiteur - MSSS (FE: P.362, FI: P.408)	3	2 313 398		2 313 398	
Autres débiteurs (FE: P.360, FI: P.400)	4	1 477 301		1 477 301	1 167 020
Avances de fonds aux établissements publics	5	XXXX			
Créances interfonds (Dettes interfonds)	6				
Subvention à recevoir - MSSS (FE: P.362, FI: P.408)	7	631 001		631 001	2 581 531
Placements de portefeuille					
	8				
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Actifs destinés à la vente	10	XXXX			
Autres éléments (FE: P.360, FI: P.400)	11	1 549 013		1 549 013	34 371
TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS (L.01 à L.11)	12	8 521 943		8 521 943	6 981 395
PASSIFS					
Emprunts temporaires (FE: P.365, FI: P.403)	13				
Créditeur - MSSS (FE: P.362, FI: P.408)	14				1 031 791
Autres créditeurs et autres charges à payer (FE: P.361, FI: P.401)	15	7 445 134		7 445 134	3 827 102
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	16	XXXX			
Intérêts courus à payer (FE: P.361, FI: P.401)	17	18 198		18 198	
Revenus reportés (FE: P.290 et 291, FI: P.294)	18				
	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dettes à long terme (FI: P.403)	20	XXXX			
Passif au titre des sites contaminés (FI: P.401)	21	XXXX			
Passif au titre des avantages sociaux futurs (FE: P363)	22	3 474 190	XXXX	3 474 190	3 357 948
Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations (FI : P.401)	23	XXXX			
Autres éléments (FE: P.361, FI: P.401)	24				241 219
TOTAL DES PASSIFS (L.13 à L.24)	25	10 937 522		10 937 522	8 458 060
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.12 - L.25)	26	(2 415 579)		(2 415 579)	(1 476 665)
ACTIFS NON FINANCIERS					
Immobilisations (FI: P.423)	27	XXXX			
Éléments incorporels achetés	28	XXXX			
Stocks de fournitures (FE: P.360)	29	128 296	XXXX	128 296	142 452
Frais payés d'avance (FE: P.360, FI: P.400)	30	604 037		604 037	119 177
TOTAL DES ACTIFS NON FINANCIERS (L.27 à L.30)	31	732 333		732 333	261 629
CAPITAL-ACTIONS ET SURPLUS D'APPORT					
EXCÉDENTS (DÉFICITS) CUMULÉS (L.26 + L.31 - L.32 - L.34)	33	(1 683 246)		(1 683 246)	(1 215 036)
GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION CUMULÉS	34				

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

Éventualités (page 270)

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

	Budget	Fonds Exploitation	Fonds Immobilisations	Total - Ex.Courant (C.2+C.3)	Total - Ex.Précédent
	1	2	3	4	5
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) AU DÉBUT DÉJÀ ÉTABLIS	1	(1 206 641)	(1 476 665)	(1 476 665)	183 037
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	(1 206 641)	(1 476 665)	(1 476 665)	183 037
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (P.200, L.29)	5		(468 210)	(468 210)	(1 609 387)
VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS:					
Acquisitions (FI : P.421)	6		XXXX		
Amortissement de l'exercice (FI : P.422)	7		XXXX		
Dispositions (FI : P.421, 422)	8		XXXX		
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Réduction de valeurs (FI : P.421)	10		XXXX		
Redressements des immobilisations (FI : P.421, 422)	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:					
Variation des stocks de fournitures	15		14 156	14 156	(26 686)
Variation des frais payés d'avances	16		(484 860)	(484 860)	(23 629)
	17	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE (L.15 à L.18)	19		(470 704)	(470 704)	(50 315)
Autres variations des excédents (déficits) cumulés	20				
AUGMENTATION (DIMINUTION) DES ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.05 + L.14 + L.19 + L.20)	21		(938 914)	(938 914)	(1 659 702)
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) À LA FIN (L.04 + L.21)	22	(1 206 641)	(2 415 579)	(2 415 579)	(1 476 665)

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT				
Excédent (déficit) de l'exercice	1	(468 210)	(1 609 387)	
Éléments sans incidence sur la trésorerie (P.208-01)	2	(470 704)	(50 315)	
Variation des actifs financiers et des passifs reliés au fonctionnement (P.208-02)	3	291 671	(1 314 481)	
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT (L.01 à L.03)	4	(647 243)	(2 974 183)	
ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS				
Sorties de fonds relatives à l'acquisition d'immobilisations	5			
Produits de disposition d'immobilisations	6			
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS (L.05 + L.06)	7			
ACTIVITÉS DE PLACEMENTS				
Placements de portefeuille effectués	8			
Produits de disposition de placements de portefeuille	9			
Placements de portefeuille réalisés	10			
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE PLACEMENTS (L.08 à L.10)	11			
ACTIVITÉS DE FINANCEMENT				
Dettes à long terme contractées, net de l'escompte et de la prime	12			
Dettes à long terme remboursés	13			
Variation des emprunts temporaires - Fonds d'exploitation	14			
Emprunts temporaires contractés - Fonds d'immobilisations	15			
Emprunts temporaires remboursés - Fonds d'immobilisations	16			
Variation du Fonds d'amortissement du gouvernement	17			
Variation des frais reportés liés aux dettes	18			
Autres (préciser P.297)	19			
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT (L.12 à L.19)	20			
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE LA TRÉSORERIE ET DES ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE (L.04 + L.07 + L.11 + L.20)	21	(647 243)	(2 974 183)	
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE AU DÉBUT	22	3 198 473	6 172 656	
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN (L.21 + L.22)	23	2 551 230	3 198 473	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Exercice courant	Exercice précédent	Notes
		1	2	
ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE				
Provisions liées aux placements de portefeuille et garanties de prêts	1			
Stocks de fournitures et frais payés d'avance	2	(470 704)	(50 315)	
Perte (gain) sur disposition d'immobilisations	3			
Perte (gain) sur disposition de placements de portefeuille	4			
Amortissement des revenus reportés liés aux immobilisations:	5			
Amortissement des immobilisations	6			
Réduction pour moins-value des immobilisations	7			
Amortissement des frais d'émission et de gestion liés aux dettes	8			
Amortissement de la prime ou escompte sur la dette	9			
Subventions MSSS	10			
Autres (préciser P.297)	11			
TOTAL DES ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE (L.01 à L.11)	12	(470 704)	(50 315)	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - 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	(2 313 398)	2 094 473	
Autres débiteurs	2	(310 281)	260 751	
Avances de fonds aux établissements publics	3			
Subvention à recevoir - réforme comptable - avantages sociaux futurs	4	1 950 530		
	5	XXXX	XXXX	
Autres éléments d'actifs	6	(1 514 642)	(1 343)	
Créditeurs - MSSS	7	(1 031 791)	1 031 791	
Autres créditeurs et autres charges à payer	8	3 618 032	(4 207 966)	
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	9			
Intérêts courus à payer	10	18 198		
Revenus reportés	11			
Passif au titre des sites contaminés	12			
Passif au titre des avantages sociaux futurs	13	116 242	(517 311)	
Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	14			
Autres éléments de passifs	15	(241 219)	25 124	
TOTAL DE LA VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT (L.01 à L.15)	16	291 671	(1 314 481)	

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 P.297)	19			

Intérêts:

Intérêts créditeurs (revenus)	20	152 943	98 070	
Intérêts encaissés (revenus)	21			
Intérêts débiteurs (dépenses)	22	203 588	180 635	
Intérêts déboursés (dépenses)	23			

NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

Numéro**Note**

0

Note 1.- Constitution et mission

La Résidence Angelica Inc., constituée en vertu de la Loi sur les sociétés par actions (Québec), opère un établissement privé conventionné.

Le siège social de l'établissement est situé à Montréal, au 3435, boulevard Gouin Est.

En vertu des lois fédérale et provinciale de l'impôt sur le revenu, l'établissement n'est pas assujéti aux impôts sur le revenu au Québec ou au Canada.

Note 2.- Modifications comptables**Revenus**

Au cours de l'exercice, l'établissement a adopté les normes du chapitre SP 3400, « Revenus », du *Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public*. Ce chapitre établit des exigences différenciées en matière de comptabilisation en ce qui a trait aux revenus issus des opérations qui comportent des obligations de prestation (appelées « opérations avec contrepartie ») et ceux issus des opérations sans obligations de prestation (appelées « obligations sans contrepartie »), ainsi que les informations à fournir à leur sujet.

Le chapitre définit une obligation de prestation comme étant une promesse exécutoire de fournir des biens ou services précis à un payeur en particulier. Le revenu tiré d'une opération avec contrepartie est constaté lorsque l'établissement remplit (ou à mesure qu'elle remplit) l'obligation de prestation en fournissant les biens ou services promis au payeur.

Les revenus tirés d'une opération sans contrepartie sont constatés lorsque l'établissement a le pouvoir de revendiquer ou de prélever une entrée de ressources économiques et qu'il relève une opération passée ou un événement passé qui est à l'origine d'un actif.

Pour les opérations avec contrepartie, l'établissement doit déterminer quels biens ou services (ou quels groupes de biens ou services) sont distincts et doivent par conséquent être traités séparément. Lorsque l'établissement détermine qu'il y a plus d'une obligation de prestations pour une même opération, il doit utiliser une méthode de répartition du prix de la transaction. Pour ce faire, il utilise le prix de vente spécifique des biens ou services à chacune des obligations de prestation lorsque celui-ci est connu; dans le cas contraire, il procède à une estimation à l'aide des informations dont il dispose pour effectuer cette répartition.

Conformément aux dispositions transitoires, ces exigences, applicables aux exercices ouverts à compter du 1^{er} avril 2023, ont fait l'objet d'une application rétroactive. L'adoption de ces nouvelles recommandations n'a eu aucune incidence sur les états financiers de l'établissement.

Note 3. Principales méthodes**Référentiel comptable**

Le présent rapport financier annuel est établi conformément aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public, en tenant compte des particularités du Manuel de gestion financière rédigé par le ministère de la Santé et des Services sociaux (MSSS) et prescrites par l'article 477 de la Loi sur les services sociaux (RLRQ chapitre S-4.2).

Conséquemment :

- Ainsi qu'exigés par le MSSS, les états financiers n'incluent pas les informations financières relatives aux immobilisations et conséquemment, ils n'incluent pas non plus les informations financières relatives aux obligations liées aux mises hors service afférentes le cas échéant. Ce qui constitue une dérogation aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public.

Utilisation d'estimations

La préparation du rapport financier AS-471 exige que la direction ait recours à des estimations et à des hypothèses qui ont une incidence sur la comptabilisation des actifs et des passifs, des revenus et charges de l'exercice, ainsi que sur la présentation des actifs et passifs éventuels à la date des états financiers.

Au moment de la préparation du rapport des états financiers, la direction considère que les estimations et les hypothèses utilisées sont raisonnables. Cependant, les résultats réels peuvent différer de ces estimations.

Comptabilité d'exercice

La comptabilité d'exercice est utilisée tant pour l'information financière que pour les données quantitatives non financières.

Ainsi, elle 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.

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.

Comptabilité par fonds

Aux fins de présentation du rapport financier annuel AS-471, l'établissement utilise un fonds d'exploitation regroupant les opérations, courantes de fonctionnement réparties entre les activités principales et accessoires ainsi qu'un fonds d'immobilisation, lequel inclut les opérations relatives aux immobilisations, aux dettes à long terme, aux subventions et à tout autre mode de financement se rattachant aux immobilisations. Les opérations et les soldes sont présentés dans leurs états financiers respectifs.

Étant un établissement privé, la Résidence Angelica Inc. n'est pas tenue de créer et de maintenir un fonds d'immobilisation et n'est pas assujettie à la politique de capitalisation des immobilisations.

Revenus de subvention

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 lorsque l'établissement bénéficiaire a respecté tous les critères d'admissibilité, s'il en est.

En présence de stipulations précises imposées par le cédant quant à l'utilisation des ressources ou aux actions que l'établissement bénéficiaire doit poser pour les conserver, ou en présence de stipulations générales et d'actions ou de communications, les subventions gouvernementales sont d'abord comptabilisées à titre de revenus reportés, puis passées aux résultats au fur et à mesure que les stipulations sont satisfaites.

Les sommes, en provenance d'une entité hors périmètre comptable gouvernementale, sont constatées à titre de revenus dans l'exercice au cours duquel elles sont utilisées aux fins prescrites en vertu d'une entente. 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 excèdent les coûts de 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, un revenu reporté est comptabilisé, si celle-ci prévoit les fins auxquelles 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 privé conventionné.

Ils incluent également les montants imposés aux usagers ayant un statut de résidents du Québec, à des non-résidents du Québec ou du Canada et des tiers responsables pour des services rendus à des usagers en vertu de lois du Québec, du Canada ou de tout autre gouvernement, pour des soins ou des services qui ne sont pas de la responsabilité du ministère de la Santé et des Services sociaux en vertu de la Loi sur l'assurance-hospitalisation (RLRQ, chapitre A-28) ou de la Loi sur les services de santé et des services sociaux (RLRQ, chapitre S-4.2), 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).

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. Les revenus sont constatés uniquement jusqu'à concurrence des avantages économiques futurs que l'établissement s'attend à recevoir.

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 moment où l'obligation de prestation est remplie, mais uniquement jusqu'à concurrence des avantages économiques futurs que l'établissement s'attend à recevoir

Les revenus de recouvrement sont constitués des récupérations, en tout ou en partie d'une charge incluse dans le cout direct pris en charge par un centre d'activités.

Ces revenus sont comptabilisés dans l'exercice au cours duquel a lieu la vente de services ou le recouvrement de coûts. Ils excluent tout revenu d'un usager pour des services ou des soins qu'un établissement est appelé à rendre ou toute vente de services. Ils sont comptabilisés au moment où l'obligation de prestation est remplie, mais uniquement jusqu'à concurrence des avantages économiques futurs que l'établissement s'attend à recevoir

Revenus d'intérêts

Les revenus d'intérêts sont constatés au fur et à mesure qu'ils sont gagnés. La comptabilisation des revenus d'intérêts cesse lorsque le recouvrement du capital et des intérêts n'est plus raisonnablement sûr.

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

Revenus type commercial

Ces revenus émanent de l'exploitation d'activités commerciales comme la cantine et le casse-croûte, la location d'immeubles, le magasin général et le salon de coiffure. Ils sont constatés aux résultats de l'exercice au cours duquel les biens sont livrés et les services sont rendus.

Les revenus provenant de la cantine et du casse-croûte, du magasin général et du salon de coiffure sont constatés aux résultats au moment où l'obligation de services est remplie, mais uniquement jusqu'à concurrence des avantages économiques que l'établissement s'attend à recevoir.

Les revenus provenant de la location d'immeubles sont constatés aux résultats progressivement, au fur et à mesure que l'obligation de services est remplie, mais uniquement jusqu'à concurrence des avantages économiques futurs que l'établissement s'attend à recevoir.

Autres revenus

Les sommes reçues par don, legs ou autre forme de contribution rattachée, à l'exception des sommes octroyées par le gouvernement fédéral ou le gouvernement du Québec et ses ministères ou par des organismes dont les dépenses de fonctionnement sont prises en charge 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.

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 sont réglées par un décaissement.

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

Instruments financiers

Les instruments financiers sont des contrats qui donnent lieu à un actif financier pour une entité et un passif financier ou un instrument de capitaux propres pour une autre.

Lors de leur comptabilisation initiale, ils sont comptabilisés au coût ou au coût après amortissement, sauf les placements de portefeuille constitués d'instruments de capitaux propres et les instruments financiers dérivés qui sont évalués à leurs juste valeur.

- **Actifs financiers évalués au coût ou au coût après amortissement**

Les instruments financiers dans la catégorie des actifs financiers, évalués au coût ou au coût après amortissement, comprennent l'encaisse (découvert bancaire), les placements temporaires, les débiteurs MSSS, les autres débiteurs, les créances inter-fonds et la subvention à recevoir – réforme comptable.

Plus spécifiquement :

- Trésorerie et équivalents de trésorerie

La trésorerie et les équivalents de trésorerie figurant à l'état des flux des trésoreries comprennent l'encaisse, le découvert bancaire le cas échéant, les placements temporaires de moins de trois mois suivant la date d'acquisition et les placements facilement convertibles à court terme en un montant connu de trésorerie et dont la valeur ne risque pas de changer de façon importante.

- 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 présentés à leur valeur recouvrable nette au moyen d'une provision pour créances douteuses. La variation annuelle de cette provision est comptabilisée aux charges non réparties de l'exercice.

- **Passif financiers évalués au coût ou au coût après amortissement**

Les passifs financiers sont évalués au coût après amortissement et comprennent les emprunts temporaires, les créditeurs MSSS, les autres créditeurs et autres charges à payer et les intérêts courus à payer.

Plus spécifiquement :

- Crédoiteurs et autres charges à payer

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

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

- Intérêts courus à payer

Les intérêts courus à payer au 31 mars sur toutes les dettes doivent être comptabilisés

- Dettes à long terme

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

Passifs

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

Ils sont constatés lorsqu'il existe une base de mesure appropriée pour procéder à une estimation raisonnable du montant.

Les passifs (autres que les passifs financiers) comprennent les revenus reportés, le passif au titre des avantages sociaux futurs et les autres éléments de passif.

- Provision pour passifs éventuels

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

Passifs au titre des avantages sociaux futurs

Les passifs, au titre des avantages sociaux futurs, comprennent principalement les obligations découlant de :

i. Provision pour assurance salaire

Les obligations, découlant de l'assurance salaire, sont évaluées annuellement par le ministère de la Santé et des Services sociaux, à l'aide de l'une des deux méthodes suivantes. La méthode par profil est basée sur les dossiers observés en assurance salaire en tenant compte des facteurs tels que le sexe, le groupe d'âge, le groupe d'emploi, le groupe de diagnostics, l'écart entre l'année financière du paiement et celle d'ouverture du dossier des trois

dernières années. Lorsque l'information nécessaire pour cette méthode n'est pas disponible, les obligations sont alors estimées à l'aide de la méthode basée sur des données plus globales, pour laquelle la dépense totale en assurance salaire des années futures est projetée à partir des dépenses des trois années financières les plus récentes. Ces obligations ne sont pas actualisées. La variation annuelle est constatée dans les charges non réparties.

ii. Provision pour vacances

Les obligations découlant des congés de vacances des employés sont estimées à partir des heures cumulées au 31 mars 2024 et des taux horaires prévus en 2024-2025. 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.

iii. Provision pour congés de maladie

Les obligations découlant des congés de maladie années courantes sont évaluées 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, soit en décembre. La provision inclut donc les journées non utilisées depuis le paiement jusqu'au 31 mars selon les taux horaires prévus en 2024-2025. Ces obligations ne sont pas actualisées. La variation annuelle est ventilée dans les centres et sous-centres d'activités concernés.

iv. Régime de retraite

Les membres du personnel de l'établissement participent au Régime de retraite des employés du gouvernement et des organismes publics (RREGOP), au Régime de retraite des fonctionnaires (RRF) ou au Régime de retraite du personnel d'encadrement (RRPE). Ces régimes interentreprises sont à prestations déterminées et comportent des garanties à la retraite et au décès. La comptabilité des régimes à cotisations déterminées est appliquée aux régimes interentreprises à prestations déterminées gouvernementaux, compte tenu du fait que l'établissement ne dispose pas d'informations suffisantes pour appliquer la comptabilité des régimes à prestations déterminées. Les cotisations de l'exercice de l'établissement envers ces régimes gouvernementaux sont prises en charge par le MSSS et ne sont pas présentées au rapport financier annuel.

v. Droits parentaux

Les obligations découlant des droits parentaux sont évaluées sur la base du nombre d'employés en congé parental au 31 mars 2024 et la rémunération versée pour l'exercice 2023-2024, laquelle est répliquée pour le reste de la durée du congé ou au maximum jusqu'au 31 mars 2025. La variation annuelle est ventilée dans les centres et sous-centres d'activités concernés.

Frais payés d'avance

Les frais payés d'avance sont des actifs non financiers représentant des débours effectués avant la fin de l'exercice financier pour des services à recevoir au cours du ou des prochains exercices financiers. Ils sont imputés aux charges de l'exercice au cours duquel ils sont consommés.

Stocks de fourniture

Les stocks de fourniture sont des actifs non financiers composés de fournitures qui seront consommés dans le cours normal des opérations au cours du ou des prochains exercices. Ils sont évalués au moindre du coût ou de la valeur de réalisation nette. Le coût est déterminé selon la méthode du coût moyen. Ils sont comptabilisés dans les charges de l'exercice au cours duquel ils sont consommés.

Dettes subventionnées par le gouvernement du Québec

Les montants reçus pour pourvoir au remboursement des dettes subventionnées à leur échéance sont comptabilisés aux résultats du fonds auquel ils se rapportent. Il en est de même pour les remboursements qui sont effectués directement aux créanciers par le ministère des Finances du Québec.

De plus, un ajustement annuel de la subvention à recevoir ou perçue d'avance concernant le financement des immobilisations à la charge du gouvernement est comptabilisé aux revenus de l'exercice du fonds d'immobilisation.

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.

Classification des activités

La classification des activités tient compte des services qu'un établissement 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 essentiels à la réalisation de sa mission dans le cadre de son budget de fonctionnement approuvé par le ministère de la Santé et des Services sociaux ;
- **Activités accessoires** : les activités accessoires comprennent les services qu'un établissement fournit, 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 complémentaires** : 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 l'établissement 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 fournis par l'établissement. Certains centres d'activités sont subdivisés en sous-centres.

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.

Note 4.- Maintien de l'équilibre budgétaire

En vertu des articles 3 et 4 de la Loi sur l'équilibre budgétaire du réseau public de la santé et des services sociaux (RLRQ, chapitre E-12.0001), un établissement doit maintenir l'équilibre entre ses revenus et ses charges en cours d'exercice financier et ne doit pas encourir de déficit en fin d'année financière. Cette exigence légale s'applique tant au fonds d'exploitation qu'au fonds d'immobilisation. Selon les résultats présentés à la page 200 du rapport financier annuel AS-471 pour l'exercice terminé le 31 mars 2024, l'établissement n'a pas respecté cette obligation légale.

Note 5. - Données budgétaires

Les données budgétaires, présentées à l'état des résultats ainsi qu'à l'état de la variation des actifs financiers nets (de la dette nette), sont celles relatives au fonds d'exploitation préparés par la direction de l'établissement.

Note 6. - Autres éléments d'actifs

La nature des autres éléments d'actifs est précisée aux pages 360-00 du rapport financier annuel AS-471.

Note 7. - Dettes à long terme

La Résidence Angelica inc. a obtenu le 18 juillet 2007, deux prêts à terme au montant respectif de 2 500 000\$ et de 5 300 000\$ auprès de la Banque Nationale du Canada. Le premier prêt a été renégoциé en juillet 2022 et porte intérêt au taux de base de 5.70 % et vient à échéance en juillet 2025. Le deuxième prêt a été renégoциé en deux tranches : première tranche de 869 371.44 \$ porte intérêt à 4.10% et vient à échéance en août 2024 et la deuxième tranche de 3 102 560.01\$ échue en août 2023 a été renégoциée et porte intérêt à 7.15% et vient à échéance en août 2024.

D'autre part, La Résidence Angelica a obtenu un nouveau prêt à terme au montant de 1 300 000\$ au cours de l'exercice 2019-2020 portant intérêt au taux de 4.10% et qui vient à échéance en décembre 2024.

De plus, ces prêts sont garantis par une hypothèque de premier rang au montant de 9 360 000\$ grevant l'immeuble de la Résidence, les loyers produits, ainsi que les indemnités d'assurance, les couvrant.

Au cours de l'exercice 2015-2016, la Résidence Angelica a obtenu un prêt à terme au montant de 148 784\$ auprès de la Banque Laurentienne. Ce prêt porte intérêt au taux de base de 3.008% et vient à échéance en décembre 2023. Les remboursements seront faits directement par le MSSS, deux fois par année, à raison de 10 748\$ par versement et s'est terminé le 1er décembre 2023.

Les montants alloués par le MSSS pour rembourser le capital et les intérêts des emprunts réalisés auprès de la Banque Laurentienne sont indiqués dans le budget de l'établissement à la section « Financement sans incidence sur la trésorerie » et sont présentés au résultat sommaire à la P.362 L.08 C.03.

En présumant que les refinancements seront réalisés à l'échéance aux mêmes conditions que celles qui prévalaient au 31 mars 2024, l'échéancier des versements en capital et intérêts à effectuer au cours des prochains exercices sur la dette à long terme se détaille comme suit :

	Montant
2024-2025	3 989 583\$
2025-2026	1 259 012\$
TOTAL	5 248 595\$

Note 8. - Autres éléments de passifs

La nature des autres éléments de passifs est précisée aux pages 361-00 du rapport financier annuel AS-471

Note 9. - Capital-actions

	Exercice courant	Exercice précédent
Autorisé : Nombre illimité d'actions ordinaires d'une valeur de 1\$ chacune avec droit de vote		
Émis et payé : 1009 actions ordinaires	1009\$	1009\$

Note 10. - Informations relatives à l'état des flux de trésorerie

Les informations relatives à l'état des flux de trésorerie sont présentées aux pages 208-01 et 208-02 du rapport financier AS-471.

Note 11. - Gestion des risques associés aux instruments financiers

Dans le cadre de ses activités, l'établissement est exposé à divers risques financiers, tels que le risque de crédit, le risque de liquidité et le risque d'intérêt. 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

L'établissement est exposé au risque de crédit relativement aux actifs financiers comptabilisés à l'état de la situation financière. L'établissement a déterminé que les actifs financiers, l'exposant davantage au risque de crédit, sont les autres débiteurs, les débiteurs – MSSS, les autres débiteurs et la subvention à recevoir (perçue d'avance) – réforme comptable, étant donné que le manquement d'une de ces parties à ses obligations pourrait entraîner des pertes financières importantes pour l'établissement. 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.

Le risque de crédit relatif à l'encaisse est considéré comme négligeable puisqu'elle est détenue dans une institution financière reconnue dont la notation externe de crédit est de bonne qualité.

Risque de liquidité

Le risque de liquidité de l'établissement est le risque qu'il éprouve des difficultés à honorer des engagements liés à ses passifs financiers. Il est donc exposé au risque de liquidité relativement à l'ensemble des passifs financiers comptabilisés à l'état de la situation financière.

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.

L'établissement est donc exposé au risque de liquidité relativement aux passifs financiers comptabilisés à l'état de la situation financière, principalement les emprunts temporaires, les créditeurs – MSSS, les autres créditeurs et autres charges à payer, les dettes à long terme.

Le risque de liquidité associé aux dettes à long terme est minime, une portion étant prise en charge par le MSSS. Les autres créditeurs et autres charges à payer ont des échéances principalement dans les 30 jours suivant la fin de l'exercice.

Risque de taux d'intérêt

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

L'établissement est exposé au risque de taux d'intérêt par ses emprunts temporaires et ses dettes à long terme. Selon l'état de la situation financière, les soldes de ces postes sont représentés comme suit :

	Exercice courant	Exercice précédent
Avance de fonds en provenance du MSSS- Enveloppes décentralisées	0\$	113 968\$
Dettes à long terme	5 248 595\$	5 651 847\$

Le solde au montant de 5 248 595\$ représente des emprunts portant intérêt à taux fixes pour lesquels les intérêts sont pris en charge par l'établissement et le risque de taux d'intérêt est minime. L'établissement limite son risque de taux d'intérêt par une gestion des excédents d'encaisse et des placements temporaires en fonction des besoins de trésorerie et de façon à optimiser les revenus d'intérêts. Il prévoit le remboursement des dettes à long terme selon l'échéancier prévu.

Note 12. - Opérations entre apparentés (nature, montant, méthode)

Au cours de l'exercice financier, l'établissement a conclu des opérations avec des sociétés apparentées qui sont détenues par des actionnaires communs à notre établissement. Ces transactions ont été comptabilisées à la valeur d'échange.

État des résultats	Charges	Revenus
Loyers	689 708\$	424 801\$
Dépenses de fonctionnement	124 936\$	299 435\$
Services partagés		79 077\$
TOTAL	814 644\$	803 313\$
	À Recevoir	À Payer
Hôpital Marie- Clarac	313 178\$	4 207\$
Résidence les Cascades	20 230\$	42 442\$
Soeurs de Charité Ste-Marie	1 261	
Harmonie-Nature	40 338\$	
Fondation Angelica	13\$	
TOTAL	375 020\$	46 649\$

Note 13. - Obligations contractuelles

Les engagements de l'établissement totalisent 4 001 909\$ pour le fonds d'exploitation et 2 408 801\$ pour le fonds d'immobilisation pour un total de 6 410 710\$. Les paiements minimums exigibles pour les prochaines années se détaillent comme suit :

	Montant
2024-2025	4 369 423\$
2025-2026	566 168\$
2026-2027	566 781\$
2027-2028	512 462\$
Années suivantes	395 876\$
Total	6 410 710\$

Note 14. - Biens détenus en fiducie

Les biens détenus en fiducie représentent une encaisse de 33453\$..

	Exercice courant	Exercice précédent
Encaisse au début de l'exercice	34 650\$	33 712\$
Dépôts des usagers	140 438\$	78 169\$
Retraits des usagers	141 635\$	77 231\$
Total de l'encaisse à la fin	33 453\$	34 650\$

Note 15. – Litiges

L'établissement a transmis à ses assureurs deux dossiers de poursuites légales au cours de l'exercice. Ce dernier assume la gestion du dossier. L'impact financier éventuel pour l'établissement correspond aux montants des franchises soit 11 000\$.

Note 16 - Analyse financière des exercices précédents

L'établissement n'a pas reçu du MSSS l'analyse financière se rapportant à l'exercice 2022-2023.

DÉTAIL DES AFFECTATIONS DES EXCÉDENTS CUMULÉS

	Date d'autorisation (aaaa-mm-jj)	Exercice courant Solde début	Exercice courant Affectations de l'exercice	Exercice courant Utilisation de l'exercice	Exercice courant Solde à la fin (C.2+C.3-C.4)	Notes
	1	2	3	4	5	
AFFECTATIONS D'ORIGINE EXTERNE						
Dotations dont le capital a une durée indéterminée	1	XXXX				
Autres (préciser P.297)	2	XXXX				
TOTAL (L.01 + L.02)	3	XXXX				
AFFECTATIONS D'ORIGINE INTERNE						
Projets de recherche terminés	4	XXXX				
Revenus nets découlant de l'exploitation des infrastructures de recherche (plateforme)	5	XXXX				
Activités de stationnement	6	XXXX	XXXX			
Affectations par programmes-services au 1er avril 2015	7	XXXX	XXXX			
Affectations - RRSSS du Nunavik	8	XXXX				
Autres (préciser P.297)	9					
TOTAL (L.04 à L.09)	10	XXXX				

REVENUS REPORTÉS - ACTIVITÉS PRINCIPALES

Revenus provenant du MSSS
(inscrire les éléments)

Revenus reportés au début	Ajustements au solde du début (préciser P.297)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C.1 à C.3 - C.4)	Variation des revenus reportés (C.1 + C.2 - C.5)	Notes
1	2	3	4	5	6	

...	1					
...	2					
Programme soins bucco-dentaires(PQSBHB)	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 P.290-01, L.45)	30					
Autres (report de P.290-02, L.45)	31					
Fonds affectés (report de P.293)	32					
TOTAL MSSS (L.01 à L.32)	33					

Revenus provenant :

Gouvernement du Canada :

- Contrib. reportables (préciser P.297)	34					
- Contrib. non reportables	35	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
Donations (report de P.292)	36					

Autres sources :

- Fondations et OSBL (voir note page explicative)	37					
- Municipalités et organismes municipaux	38					
- Entreprises privées	39					
- Autres tiers hors périmètres (préciser P.297)	40					
- Entités du périmètre autres que L.33 et L.42	41					
- Hydro-Québec	42					
TOTAL (L.34 à L.42)	43					

GRAND TOTAL (L.33 + L.43)	44					
---------------------------	----	--	--	--	--	--

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

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

DÉTAILS DE LA LIGNE 30 DE LA PAGE 290-00

	Rev reportés au début	Ajustements au solde du début (Préciser P.297)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus Inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C.1+C.2+C.3-C.4)	Variation des revenus reportés (C.1+C.2-C.5)
	1	2	3	4	5	6
Revenus provenant du MSSS : (inscrire les éléments)						
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
22						
23						
24						
25						
26						
27						
28						
29						
30						
31						
32						
33						
34						
35						
36						
37						
38						
39						
40						
41						
42						
43						
44						
TOTAL MSSS (L.01 à L.44)	45					

DÉTAILS DE LA LIGNE 31 DE LA PAGE 290-00

	1	2	3	4	5	6
	Rev reportés au début	Ajustements au solde du début (Préciser P.297)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C.1+C.2+C.3-C.4)	Variation des revenus reportés (C.1+C.2-C.5)
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 provenant du MSSS	Revenus reportés au début	Ajustements au solde du début (préciser P.297)	Sommes allouées durant l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C.1+C.2+C.3-C.4)	Variation des revenus reportés (C.1+C.2-C.5)	Notes
	1	2	3	4	5	6	
Recherche	1						
Soutien aux établissements désignés universitaires	2						
Projets pilotes	3						
CFD - Programme d'aide aux joueurs pathologiques	4						
CFD - Autres que progr.d'aide aux joueurs pathologiques	5						
Aides à la communication	6						
Chiens d'assistance à la motricité	7						
Autres (préciser):							
...	8						
...	9						
...	10						
...	11						
...	12						
...	13						
...	14						
...	15						
...	16						
...	17						
...	18						
...	19						
TOTAL MSSS (L.01 à L.19)	20						

Revenus provenant du :

Gouvernement du Canada :

- Contrib. reportables (préciser P.297)	21						
- Contrib. non reportables	22	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
- Donations (Rep. P.292)	23						

Autres sources

- Fondations et OSBL (voir note page explicative)	24						
- Municipalités et organismes municipaux	25						
- Entreprises privées	26						
- Autres tiers hors périmètre (préciser P.297)	27						
- Entités du périmètre excepté L.20 et L.29	28						
- Hydro-Québec	29						
GRAND TOTAL (L.20 à L.29)	30						

VENTILATION DES REVENUS REPORTÉS AUTRES QUE MSSS:

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

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

		Revenus reportés au début 1	Ajustements au solde du début (préciser P.297) 2	Sommes allouées dans l'exercice 3	Revenus inscrits dans l'exercice 4	Revenus reportés à la fin (C.1 à C.3 - C.4) 5	Variation des revenus reportés (C.1 + C.2 - C.5) 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 P.297)	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 P.297)	34							
TOTAL (L.27 à L.34)	35							
GRAND TOTAL (L.26 + L.35)	36							
REVENUS REPORTÉS (L.36) AU:								
Fonds Exploitation - ACT.PRINC.(P.290)	37							
Fonds Exploitation - ACT.ACCE.(P.291)	38							
Fonds Immobilisations (P.294)	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 2024 - AUDITÉE

VARIATION DES REVENUS REPORTÉS

	1	2	3	4	5	6	Notes
	Revenus reportés au début	Ajustements au solde du début (préciser P.297)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C.1+C.2+C.3-C.4)	Variation des revenus reportés (C.1+C.2-C.5)	
Subventions MSSS							
Subventions MSSS - OMHS							
Subventions MSSS - paiements de transfert							
Subventions gouvernement du Canada (préciser)							
Donations (art 269)							
Autres sources							
TOTAL (L.01 à L.06)							

VENTILATION DES LIGNES 04 ET 06 :

Subventions gouvernement du Canada :

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

Autres sources :

Fondations et OSBL (Note 1)							
Municipalités et Organismes municipaux							
Entreprises privées							
Autres tiers hors périmètre (préciser P.297)							
Entités du périmètre autres que L.01 à L.03 et L.16 (Note 2)							
Hydro-Québec							
TOTAL (L.11 à L.16)							

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

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

PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS - PARTIE 2

Numéro

Note

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

	Page
SECTION AUDITÉE	
TROISIÈME PARTIE - FONDS D'EXPLOITATION ET FONDS D'IMMOBILISATIONS - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	
RÉSULTATS :	
Fonds d'exploitation - Activités principales - Revenus provenant des usagers et déductions	301
Tous les fonds - Gain sur disposition - Autres revenus - Revenus de placement	302
Fonds d'exploitation - Activités principales - Données sur les centres d'activités	320
Fonds d'exploitation - Charges non réparties	321
Tous les fonds - Frais financiers, autres charges, dépenses de transfert et entretien et réparations	325
Fonds d'exploitation - Activités principales - Avantages sociaux	330
Fonds d'exploitation - Activités principales - Charges sociales et coûts des disparités régionales	331
FONDS D'EXPLOITATION - ACTIVITÉS ACCESSOIRES :	
Données sur les centres d'activités	351
Avantages sociaux	352
Charges sociales et charges extraordinaires	353
FONDS D'EXPLOITATION - RÉSULTATS :	
État des résultats	358
FONDS D'EXPLOITATION - DÉTAIL DE POSTES DE L'ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE :	
Détail de postes d'actifs	360
Détail de postes de passifs	361
Détail : Montants à recevoir ou à payer MSSS	362
Provision pour avantages sociaux futurs et autres charges salariales à payer	363
Détermination des subventions à recevoir relatives aux provisions à payer liées aux avantages sociaux futurs	364
Détail des emprunts temporaires	365
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 - Détail autres mesures salariales en ressources humaines - Bourses	390-03
Précision aux renseignements complémentaires - Mesures découlant des conventions collectives	390-04, 05, 06
Précision aux renseignements complémentaires - Règlement des plaintes du maintien de l'équité et application du rangement 9 pour les ASSS	390-07
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 3	391
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 42 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 42 de la page 390-00 - Augmentation ou diminution du financement provenant de la RRSSS du Nunavik	392-02
Précisions aux renseignements - Détails de la ligne 45 de la page 392-00 (suite de la page 392-00)	392-03 et 04
Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents	393
Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents (Act. accessoires)	394
Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer (comptes à fins déterminées)	395

REVENUS PROVENANT DES USAGERS ET DÉDUCTIONS

	RÉEL-Usagers admis	RÉEL-Usagers inscrits et enregistrés	Total (C.1+C.2)	Budget transmis par le MSSS	Écart (C.3-C.4)	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 (C.1-C.2)	Créances douteuses	Revenus nets (C.3-C.4)	
	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	7 171 699	231 931	6 939 768	22 057	6 917 711
Adultes en ressources intermédiaires	25					
Adultes en RTF	26					
Contributions parentales	27					
Hébergement temporaire - CHSLD	28					
TOTAL (L.23 à L.28)	29	7 171 699	231 931	6 939 768	22 057	6 917 711
TOTAL (L.22 + L.29)	30	7 171 699	231 931	6 939 768	22 057	6 917 711
TOTAL (L.19 + L.30)	31	7 171 699	231 931	6 939 768	22 057	6 917 711

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - 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				
Immobilisations	2	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.02)	3				
AUTRES REVENUS :					
Subventions, contributions et autres					
Financement public - parapublic					
- RAMQ	4				
- FSSST	5				
- FRQS	6				
- Autres financements publics (préciser P.391)	7				
Contributions des pourvoyeurs de fonds - Recherche	8			XXXX	
Activités de recherche (autres que celles présentées à la L.08)	9			XXXX	
Contributions en partenariat aux activités cliniques	10				
Change sur monnaie étrangère	11				
Chèques annulés des exercices antérieurs	12				
Amortissement revenus reportés d'autres sources	13				
Revenus découlant d'une restructuration	14				
Autres subvention et contributions (préciser P.391)	15				
TOTAL (L.04 à L.15)	16				
Revenus de ventes de biens et services					
Revenus des stages d'enseignement	17	9 607		XXXX	
Contributions des pourvoyeurs de fonds - Recherche	18			XXXX	
Activités de recherche (autres que celles présentées à la L.18)	19			XXXX	
Locataires hébergés (CHSLD)	20			XXXX	
Location d'espace	21				
Autres revenus de location	22				
Commissions	23				
Ventes de place (services d'hébergement et de soins)	24			XXXX	
Dépenses pers. usagers de moins de 18 ans - recouvr.	25			XXXX	
Revenus en provenance des permis et de la formation SPU	26				
Autres revenus de ventes de biens et services (préciser P.391)	27	24 477			
TOTAL (L.17 à L.27)	28	34 084			
TOTAL ((L.16 + L.28)	29	34 084			
REVENUS DE PLACEMENT :					
Dividendes	30				
Intérêts	31		152 943		
Gains (pertes) de juste valeur réalisés	32				
Gains (pertes) de change réalisés	33				
TOTAL (L.30 à L.33)	34		152 943		

6

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	27 260	1 650 741	21 890	1 292 426
Personnel-temps régulier	2	539 690	14 870 383	531 096	14 538 937
Temps supplémentaire	3	57 264	2 890 402	83 500	3 944 387
Primes	4	XXXX	3 625 770	XXXX	2 597 209
Main-d'oeuvre indépendante	5	119 123	6 003 892	112 584	8 394 574
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	743 337	29 041 188	749 070	30 767 533
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	121 743	3 399 066	124 492	3 725 803
Particuliers	9	63 251	1 359 259	50 924	1 192 006
TOTAL (L.08 + L.09)	10	184 994	4 758 325	175 416	4 917 809
CHARGES SOCIALES					
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	928 331	37 865 332	924 486	40 532 249
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	1 124 458	XXXX	1 131 805
Fournitures et autres charges	14	XXXX	5 697 525	XXXX	5 735 332
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	6 821 983	XXXX	6 867 137
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	928 331	44 687 315	924 486	47 399 386
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX	425 827	XXXX	488 892
Recouvrements	19		93 020		80 975
Transferts de frais généraux	20	XXXX	212 443	XXXX	202 703
TOTAL (L.18 à L.20)	21		731 290		772 570
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	928 331	43 956 025	924 486	46 626 816
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	928 331	43 956 025	924 486	46 626 816

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			
Standardisation de l'implication des chefs de département dans l'accès aux services spécialisés	4			
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	11 471	4 105	
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10			
Intérêts sur emprunts autorisés:				
- Fonds de financement	11			
- Autres (int. sur emprunts autres que F.F.)	12	203 588	162 134	
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	13			
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	14			
Variation pour assurance-salaire	15	(8 831)	85 337	
Rétro - rétributions des services RI-RTF	16			
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	17			
Organismes communautaires	18			
Créances douteuses provenant de la contribution des usagers	19	22 057	38 343	
Créances douteuses - Autres	20			
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	21			
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	22			
Forfaitaires	23			
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	24			
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	25	(12 197)		
Rétroactivités salariales	26		40 242	
Règlement en équité salariale	27			
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28			
Autres (préciser P.391)	29		30 530	
Allocations à des médecins en régions éloignées	30			
Allocations à des GMF et GMF-R	31			
Services préhospitaliers d'urgence	32			
Provision salariale - conventions collectives	33	1 811 147		
TOTAL (L.01 à L.33)	34	2 027 235	360 691	7
ACTIVITÉS ACCESSOIRES:				
	35	XXXX	XXXX	
Charges extraordinaires	36			
Autres (préciser P.391)	37			
TOTAL (L.35 à L.37)	38			

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

FRAIS FINANCIERS		Fonds Exploitation	Fonds Exploitation	Fonds Immobilisations	Notes
		Activités principales	Activités accessoires		
		1	2	3	
Intérêts sur emprunts temporaires et sur la dette	1	203 588	XXXX		
Pertes (gains) de juste valeur réalisées	2		XXXX		
Pertes (gains) de charge 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 (L.01 à L.05)	6	203 588	XXXX		

Notes

AUTRES CHARGES

FOURNITURES ET APPROVISIONNEMENTS :

Buanderie et lingerie	7	576 591			
Électricité et combustible	8	416 118	73 954		
Frais de bureau et informatique	9	219 413	328		
Autres fournitures et approvisionnements	10	727 551			

SERVICES DE TRANSPORT ET DE COMMUNICATION :

Publicité et communication	11	25 864	305	XXXX	
Frais de déplacement et de représentation	12	19 923			
Transport des usagers	13	25 598			
Autres services de transport et de communication	14	130 507			

SERVICES PROFESSIONNELS, ADMINISTRATIFS ET AUTRES :

Allocation directes	15				
Honoraires professionnels	16	209 416			
Taxes et Assurances	17	130 878	78 551		
Autres services professionnels et administratifs	18	110 171			

AUTRES :

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 P.391)	23	625 734	422 465		8
TOTAL (L.07 à L.23)	24	3 217 764	575 603		

Notes

DÉPENSES DE TRANSFERT

Groupes de médecine de famille (GMF)	25		XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence (SPU)	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 P.391)	28		XXXX	XXXX	
Organismes communautaires	29		XXXX	XXXX	
Autres (préciser P.391)	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	716 101	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P.391)	38		XXXX	XXXX	
TOTAL (L.32 à L.38)	39	716 101	XXXX	XXXX	

AVANTAGES SOCIAUX

		PERSONNEL CADRE Heures	PERSONNEL CADRE Montant	PERSONNEL TEMPS RÉGULIER Heures	PERSONNEL TEMPS RÉGULIER Montant	Notes
		1	2	3	4	
AVANTAGES SOCIAUX GÉNÉRAUX:						
Congés annuels	1	3 530	203 939	58 309	1 727 344	
Congés fériés	2	1 366	76 902	34 614	964 590	
Congés mobiles	3					
Congés de maladie	4	505	29 384	24 940	681 515	
Congés quart stable de nuit	5			1 228	42 129	
Congés - mesure de rétention	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 401	310 225	119 091	3 415 578	
AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS						
Congés sociaux	8	28	1 745	1 617	34 575	
Droits parentaux	9	391	3 405	7 231	28 057	
Prestations d'ass.sal. (après délai de carence) (autoass.)	10	801	34 373	25 687	525 146	
Différentiel CNESST	11	XXXX		XXXX		
Développement des ressources humaines	12	520	28 896	5 025	140 917	
Indemnité de fin d'emploi	13	XXXX		XXXX		
Libération patronale et syndicale	14			2 911	88 475	
Banque de congés maladie	15					
Indemnité de départ	16	XXXX		XXXX	XXXX	
Assignation temporaire	17			4 896	121 020	
Retrait préventif - 5 premiers jours	18					
Autres (préciser P.391)	19	1 817	141 286		44 111	9
TOTAL (L.08 à L.19)	20	3 557	209 705	47 367	982 301	
TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.20)	21	8 958	519 930	166 458	4 397 879	

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - 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	31 743	278 116	309 859	
Fonds des services de santé (F.S.S.)	2	77 520	1 091 507	1 169 027	
CNESST (FSST)	3	66 135	1 098 667	1 164 802	
CNESST (Cotisation relative aux normes du travail)	4		21 941	21 941	
Régime de rentes du Québec	5	81 721	1 302 560	1 384 281	
Autres régimes de pension-retraite	6				
Primes d'assurance-salaire	7				
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	8	XXXX	572 928	572 928	
Régime d'assurance-cadres	9	15 987	XXXX	15 987	
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	10				
Régime québécois d'assurance parentale	11	11 165	166 343	177 508	
Autres (préciser P.391)	12		30 574	30 574	10
TOTAL (L.01 à L.12)	13	284 271	4 562 636	4 846 907	

COUT DES DISPARITÉS RÉGIONALES

Primes liées aux salaires :

-Primes d'isolement et d'éloignement	14			
-Primes de rétention	15			
-Primes infirmières en dispensaire	16			
-Primes administratives d'attraction et de rétention	17			
-Autres (préciser P.391)	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 P.391)	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	281	16 447		
Personnel-temps régulier	2	4 728	142 362	7 907	203 358
Temps supplémentaire	3	17	658	11	363
Primes	4	XXXX	2 142	XXXX	4 487
Main-d'oeuvre indépendante	5	2 448	78 301	4 172	62 452
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	7 474	239 910	12 090	270 660
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	950	28 081	1 477	39 358
Particuliers	9	1 187	21 259	534	17 080
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 137	49 340	2 011	56 438
CHARGES SOCIALES					
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	9 611	316 850	14 101	366 481
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	61 450			11 180
Fournitures et autres charges	14	403 156			361 720
	15	XXXX			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	464 606			372 900
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17	781 456			739 381
	18	XXXX			XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20	88 792			84 730
Sécurité	21	15 552			14 836
Fonctionnement des installations	22	99 003			94 454
Administration	23	9 096			8 683
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25	XXXX			XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26	212 443			202 703
TOTAL DES COÛTS					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27	993 899			942 084
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29	788 304			1 061 446
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31	788 304			1 061 446
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	(205 595)			119 362
	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	régulier	régulier	
		Heures	Montant	3	4	
				Heures	Montant	
AVANTAGES SOCIAUX GÉNÉRAUX						
Congés annuels	1			602	17 148	
Congés fériés	2			538	13 600	
Congés mobiles en psychiatrie	3					
Congés de maladie	4			337	8 610	
Congés quart stable de nuit	5					
Congés - mesure de rétention	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.06)	7			1 477	39 358	
AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS						
Congés sociaux	8					
Droits parentaux	9					
Prestations d'assurance-salaire (après délai de carence) (auto-assurance)	10			8	168	
Différentiel CNESST	11	XXXX		XXXX		
Développement des ressources humaines	12			22	639	
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			504	16 273	
Retrait préventif - 5 premiers jours	18					
Autres (préciser P391)	19					
TOTAL (L.08 à L.19)	20			534	17 080	
TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.20)	21			2 011	56 438	

CHARGES SOCIALES ET CHARGES EXTRAORDINAIRES

		Personnel cadre 2	Personnel temps régulier 3	Total (C2+C3) 4
CHARGES SOCIALES				
Assurance-emploi	1		2 791	2 791
Fonds des services de santé (F.S.S.)	2		11 351	11 351
CNESST (FSST)	3		6 687	6 687
CNESST (Cotisation relative aux normes du travail)	4		226	226
Régime de rentes du Québec	5		12 116	12 116
Autres régimes de pension-retraite	6			
Primes d'assurance-salaire	7			
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	8	XXXX	4 814	4 814
Régime d'assurance-cadres	9		XXXX	
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	10			
Régime québécois d'assurance parentale	11		1 398	1 398
Autres (préciser P391)	12			
TOTAL (L.01 à L.12)	13		39 383	39 383

		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 2024 - AUDITÉE

ÉTAT DES RÉSULTATS

	Budget	Activités principales	Activités accessoires	Total (C2+C3)	Exercice précédent
	1	2	3	4	5
REVENUS					
Subventions MSSS (P.362)	1	36 110 172	40 939 684	40 939 684	36 007 277
Subventions Gouvernement du Canada (C.2 : P.290/C.3 : P.291)	2				
Contributions des usagers (P.301)	3	6 672 354	6 939 768	6 939 768	6 750 973
Ventes de services et recouvrements (P.320)	4	588 969	569 867	569 867	518 847
Donations (C.2 : P.290/C.3 : P.291)	5				
Revenus de placement (P.302)	6	141 480	152 943	152 943	98 070
Revenus de type commercial (C.2 : P.661/C.3 : P.351)	7	977 318	1 061 446	1 061 446	788 304
Gain sur disposition (P.302)	8				
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (P.302)	11	147 033	34 084	34 084	56 604
TOTAL (L.01 à L.11)	12	44 637 326	48 483 403	49 697 792	44 220 075
CHARGES					
Salaires, avantages sociaux et charges sociales (C.2 : P.320/C.3 : P.351)	13	38 053 716	42 322 368	42 688 849	38 307 761
Médicaments (P.750)	14		XXXX		
Produits sanguins	15		XXXX		
Fournitures médicales et chirurgicales (P.755)	16	165 880	169 757	169 757	190 882
Denrées alimentaires	17	1 512 500	1 882 575	1 882 575	1 612 074
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles (P.650)	18		XXXX		
Frais financiers (P.325)	19	289 000	203 588	203 588	162 134
Entretien et réparations (C.2 : P.325)	20	990 168	716 101	716 101	509 316
Créances douteuses (P.321)	21		22 057	22 057	38 343
Loyers	22	632 000	689 708	689 708	708 744
Dépenses de transfert (P.325)	23				
Autres charges (P.325)	24	2 994 062	3 217 764	3 793 367	4 300 208
TOTAL (L.13 à L.24)	25	44 637 326	49 223 918	50 166 002	45 829 462
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.25)	26	0	(740 515)	(468 210)	(1 609 387)

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

DÉTAIL DE POSTES D'ACTIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ACTIFS FINANCIERS				
AUTRES DÉBITEURS				
	1	XXXX	XXXX	
Ventes de services	2	33 124	33 124	
Autres ventes de services	3	XXXX	XXXX	
Recouvrements	4			
Autres recouvrements	5	XXXX	XXXX	
Établissements publics autres que ventes de services et recouvrements	6			
Recherche	7			
Contributions des usagers	8	282 538	208 600	
Avances aux employés	9	147 220	40 072	
Gouvernement du Canada autre que réclamation TPS	10			
Réclamation TPS (fédéral)	11	200 731	158 738	
Réclamation TVQ (provincial)	12	261 802	190 255	
Autres (préciser P.391)	13	606 363	579 181	11
TOTAL (L.01 à L.13)	14	1 531 778	1 209 970	
Provision pour créances douteuses	15	54 477	42 950	
TOTAL (L.14 - L.15)	16	1 477 301	1 167 020	
AUTRES ÉLÉMENTS:				
Intérêts courus	17	5 964		
Frais reportés (préciser P.391)	18			
Congés à traitement différé	19	23 407	34 371	
Prêts et avances	20			
Actifs liés aux instruments financiers dérivés (préciser P.391)	21			
Autres (préciser P.391)	22	1 519 642		12
Créances interétablissements (préciser P.391)	23			
TOTAL (L.17 à L.23)	24	1 549 013	34 371	
ACTIFS NON FINANCIERS				
STOCKS DE FOURNITURES:				
Médicaments	25			
Produits sanguins	26			
Fournitures médicales et chirurgicales	27	42 593	54 211	
Denrées alimentaires	28	36 886	46 620	
Équipements de protection individuelle	29			
Autres (préciser P.391)	30	48 817	41 621	13
TOTAL (L.25 à L.30)	31	128 296	142 452	
FRAIS PAYÉS D'AVANCE				
Jours de maladie payés par anticipation	32	49 276	45 298	
Cotisations à la CNESST	33			
Cotisation à la confédération, à la fédération ou à l'association d'établissements	34			
Contrats de services	35			
Rétribution RI/RTF	36			
SPU	37			
Autres (préciser P.391)	38	554 761	73 879	14
TOTAL (L.32 à L.38)	39	604 037	119 177	

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	3 439 768	1 474 257	
Salaires courus à payer	4	1 289 155	1 291 605	
Dédutions à la source et charges sociales à payer :				
- FSS à payer	5	192 784	111 507	
- Autres DAS et charges sociales à payer	6	592 766	686 519	
Provision pour passifs éventuels	7			
Équité salariale - Rétroactivité	8			
Impôt provincial à payer	9		244 021	
Provision salariale - conventions collectives	10	1 901 733		
Autres (préciser P.391) :				
Voir note page 391-00	11	28 928	19 193	15
TOTAL (L.01 à L.11)	12	7 445 134	3 827 102	
INTÉRÊTS COURUS À PAYER				
Fonds de financement	13			
Financement-Québec	14			
Autres	15	18 198		
TOTAL (L.13 à L.15)	16	18 198		
	17	XXXX	XXXX	
	18	XXXX	XXXX	
	19	XXXX	XXXX	
AUTRES ÉLÉMENTS DU PASSIF				
Congés à traitement différé	20			
Passifs liés aux instruments financiers dérivés	21			
Autres (préciser P.391) :				
Dettes interfonds	22		241 219	
Dettes interétablissements (préciser P.391)	23			
TOTAL (L.20 à L.23)	24		241 219	

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	(1 656)	1 656	37 109 707	37 109 707	0	16
Rectificatifs post-budgétaires	2	(1 419 697)		2 972 345	(452 265)	2 004 913	
Budget sans incidence sur trésorerie - produits sanguins	3						
Budget sans incidence sur trésorerie - Financement lié à la COVID	4						
(Dimin.) Augmentation du financement	5	2 971 093	(15 117)	743 664	2 760 154	939 486	
Variation des revenus reportés	6	XXXX	XXXX			XXXX	
Comptes à fins déterminées	7						
ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS:							
Budget sans incidence/trésorerie EPC Rénov. fonctionnelles mineures	8			113 968	113 968	0	
TOTAL (L.01 à L.08)	9	1 549 740	(13 461)	40 939 684	39 531 564	2 944 399	
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	1 549 740	(13 461)	40 939 684	39 531 564	2 944 399	

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	2 313 398
Subvention à recevoir - MSSS (reporté à P204, L.07)	18	631 001

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ÉTABLISSEMENTS PUBLICS ET PRIVÉS CONVENTIONNÉS	Droits parentaux		Assurance-salaire		Allocation rétention hors cadre		Provision vacances		Provision banque maladie gelée		Provision banque maladie courante		Total (C1 à C6)		Autres charges salariales à payer (préciser P391)		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
SOLDE AU DÉBUT																	
- Salaires	669	484 065		2 340 914		109 899		2 935 547									
- Charges sociales	83	68 592		337 745		15 981		422 401									

VARIATION DE L'EXERCICE

Activités principales:

- Salaires	440	(10 661)		78 847		3 079		71 705									
- Charges sociales	3 266	1 830		37 959		1 482		44 537									

Activités accessoires:

- Salaires																	
- Charges sociales																	

SOLDE À LA FIN:

- Salaires (L.01 + L.03 + L.05)	1 109	473 404		2 419 761		112 978		3 007 252									
- Charges sociales (L.02 + L.04 + L.06)	3 349	70 422		375 704		17 463		466 938									

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

Droits parentaux:

- Composante clinique																	
- Autres composantes																	

Provision pour vacances:

- Composante clinique																	
- Autres composantes																	

Provision pour banque maladie gelée:

- Composante clinique																	
- Autres composantes																	

Provision pour banque maladie courante:

- Composante clinique																	
- Autres composantes																	
TOTAL (L.09 à L.16)																	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - 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	1 830 289		(1 830 289)	0	2 584 244	
2	58 553		(58 553)	0	205 273	
3						
4	991		(991)	0		
5	9 005		(9 005)	0	5 948	
6	1 898 838		(1 898 838)		2 795 465	
TOTAL VACANCES (L.01 à L.05)						

17

7	3 151	(3 151)		0		
8	45 180		(45 180)	0	130 441	
9	3 361		(3 361)	0	4 458	
10	631 001			631 001	543 826	
11						
12	2 581 531	(3 151)	(1 947 379)	631 001	3 474 190	
TOTAL DES ACTIVITÉS PRINCIPALES (L.06 à L.11)						

ACTIVITÉS ACCESSOIRES:

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

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

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS - RÉPARTITIONS:

25	1 923 153	(3 151)	(1 920 002)	0	2 343 865	
26	658 378		(27 377)	631 001	582 793	
27	2 581 531	(3 151)	(1 947 379)	631 001	2 926 658	
TOTAL (L.25 + L.26)						

Précision no 1 aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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) (C.1 à C.3) - C.4	Notes
		1	2	3	4	5	
Programme d'accès à la chirurgie	1						
Intérêts à la charge du MSSS	2						
	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Récupération des bourses d'études (2019 à 2022)	4						
	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 P.391)	8						
Transferts vers d'autres établissements (préciser P.391)	9						
Provisions pour avantages sociaux futurs	10	2 581 531	(3 151)		1 947 379	631 001	
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	(32 772)		1 836 094	100 947	1 702 375	
Niveau de soins alternatifs (NSA)	21						
Imagerie médicale	22						
Soutien à l'optimisation	23						
Assurance salaire - EPC	24	89 412		(222 982)		(133 570)	
Dialyse	25						
Rehaussement des bases budgétaires	26						
COVID-19	27	(1 185 496)				(1 185 496)	
Services préhospitaliers d'urgence (SPU)	28						
Néonatalogie	29						
Programme de formation médicale décentralisée (PFMD)	30						
Amélioration de l'accès aux échographies générales	31						
Soutien aux personnes proches aidants	32						
Services psychosociaux et en santé mentale (COVID-19)	33						
Rehaussement services jeunes en difficulté et leur famille	34						
Rehaussement en soutien à domicile	35						
Amélioration des ratios de personnel en CHSLD	36						
Rehaussement de l'offre alimentaire	37						
Soutien psychosocial pour les proches aidants	38						
MDA MA - Chargé de projet	39	XXXX					
MDA MA - Frais de transition	40	XXXX					
MDA MA - dépenses de fonctionnement	41	XXXX					
Autres (reports de P.392-00, 392-02 et 393-00)	42	1 518 418	(11 966)	(869 448)	711 828	(74 824)	
TOTAL (L.01 à L.42)	43	2 971 093	(15 117)	743 664	2 760 154	939 486	

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) (C.1 à C.3) - C.4	
		1	2	3	4	5	Notes
Règlement des plaintes du maintien de l'équité EPC - Ex. antérieurs	1	(922 113)			12 998	(935 111)	
Règlement des plaintes du maintien de l'équité EPC - Ex. courant	2	XXXX	XXXX				
	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						
	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	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Reconnaissance du baccalauréat - Ex. courant	11	XXXX	XXXX	XXXX	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 EPC - Ex. antérieurs	15	212 784			24 689	188 095	
Mesures découlant des conventions collectives EPC - Ex. courant	16	XXXX	XXXX	6 908		6 908	
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						
	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres mesures sal. - Ex. antérieurs	24	(209 145)			63 260	(272 405)	
Autres mesures sal. - Ex. courant	25	XXXX	XXXX	1 826 760		1 826 760	
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	(2 426)		2 426		0	
	34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	38	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Indexation 2021-2022 - page 390-01 ligne 27 AS-471 2021-2022	39	888 128				888 128	
TOTAL (L.01 à L.39) reporté à P390-00, L.20	40	(32 772)		1 836 094	100 947	1 702 375	

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3

Numéro	Note		
5	Page 302 L27	c.01	
	Revenus administratifs	625	
	Écart remboursement TPS	713	
	Programme Mémoire-active	801	
	SGSSS- cadres	1 799	
	Activités culturelles Communauté italienne	2 325	
	Programme Emploi-Canada	8 750	
	Formation des employés	9 464	
	TOTAL	24 477	
6	Page 321 L33	c.01	c.02
	Indexations salariales	1 681 391	
	Bonification personnel encadrement	129 756	
	TOTAL	1 811 147	-
7	Page 325 L23	c.01	c.02
	divers		(342)
	entretien et réparation équipement et immeuble	52 882	(925)
	activités usagers	46 884	
	cotisation	92 932	
	services achetés	366 659	11 180
	sécurité		
	location terrain		
	comité usager	11 471	
	besoins spéciaux usagers		
	frais de griefs	27 576	
	remboursement incident	6 038	
	frais de formation	64 322	
	bourses études	12 000	
	congres	1 303	
	ameublement non cap	44 436	
	activité reconnaissance	54 586	
	déchets biomédicaux	2 933	
	allocation repas	27 402	
	frais financiers	15 388	209 848
	pénalité et intérêts	1 193	
	entretien et réparation	433	
	transfert de frais généraux	(202 704)	202 704
	TOTAL	625 734	422 465
8	Page 330 L19	c.02	c.04
	Indemnité fin emploi	11 064	
	Indemnité départ	89 550	
	Règlement griefs		44 111
	Règlement de griefs total	100 614	44 111
	Autes avantages	40 672	
	TOTAL	141 286	44 111

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

	Fondation Troisième Age inc.	27 093	17 358
	Gouv. Du Canada	1 835	1 835
	TOTAL	28 928	19 193
15	Page 362 L01	c.03	c.04
	Budget net agréé	37 048 962	37 048 962
	Régime ass. collectives employeur	60 745	60 745
		37 109 707	37 109 707
16	Page 364 L07 et L25	c.02	
	Montant reçu en 2022-23 (versement #00-50735)	(3 151)	
	TOTAL	(3 151)	

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

DÉTAILS DE LA LIGNE 42 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) (C.1+C.2+C.3-C.4)	Notes
		1	2	3	4	5	
Composante mobilière	1			(192 441)	(192 441)	0	
Composante immobilière- Transfert capital	2			(281 030)	(281 030)	0	
Rénovations fonct.mineures-BQ Laurentienne	3			(113 968)	(113 968)	0	
Sommes non-utilisées comité des usagers 2016-17	4	(9 784)				(9 784)	
Écart provisions droits parentaux 2012-13	5	6 279				6 279	
Cadres majoration 25 déc.2017 & 1er janv.2018	6	1 172				1 172	
Cadres majoration 25 déc.2018 & 1er janv.2019	7	1 330				1 330	
Cadres majoration 25 déc.2019 & 1er janv.2020	8	1 225				1 225	
Aide financière additionnelle autres dépenses 2023-24	9			47 497		47 497	
Variation ass. salaires 2023-24	10			(8 831)		(8 831)	
Inscription plateforme de formation multi-modal	11			1 000		1 000	
Projets Rénovations fonctionnelles mineures - Rails	12	3 691	(1 265)	(2 426)		0	
Programme National de Coaching 2019-20	13	2 076				2 076	
Analyse financière final 2018-19	14	(5 105)				(5 105)	
Programme National de coaching 2023-2026	15			3 085	3 085	0	
Programme National de Coaching 2020-2021	16	970				970	
Analyse financ. 2020-21	17			(81 216)		(81 216)	
Remb. MSSS buccodentaires - aucune formation	18	(23 627)		23 627		0	
Financement RFM en CHSLD-demande remb. au MSSS avril-mai2023	19	935 508			935 508	0	
Variation ass.salaire 2013-14	20	(126 200)				(126 200)	
Variation ass.salaire 2015-16	21	(181 728)				(181 728)	
Variation ass.salaire 2016-17	22	(64 615)				(64 615)	
Variation ass.salaire 2017-18	23	(6 194)				(6 194)	
Variation ass.salaires 2018-19	24	32 687				32 687	
Variation ass. salaires 2019-20	25	16 091				16 091	
Variation ass. salaires 2020-21	26	59 555				59 555	
C/R MSSS ajust 22-23	27	3 834	(3 834)			0	
Analyse financ. 2021-22	28			(57 580)		(57 580)	
Ajust. rectificatif des mauvaises créances	29	2 674		(2 674)		0	
C/R PROJET Climatisation financé par MSSS lettre 20janv2020	30	255 020		(255 020)		0	
Variation ass. salaires 2021-22	31	106 723				106 723	
Ajust rectificatif charges-vente de places	32	(13 396)				(13 396)	
Variation ass. salaires 2022-23	33	85 337				85 337	
Analyse financière final 2019-20	34	8 537			8 537	0	
Remb provision vacances 2010-2011	35	(3 151)	3 151			0	
projet réno fonct-Fernand Bruneau en approche sensorielle et rembourseur chaises	36	2 891			2 891	0	
financement post-covid 1 juin au 31 dec2022	37	156 826			156 826	0	
financement post-covid 1 janv au 31 mars 2023	38	16 323		15	16 338	0	
Offre alimentaire exerc. ant	39			50 514	50 514	0	
EPC ass-salaires ajust 21-22	40	(3 732)	3 732			0	
Mutuelle cadre à recevoir 22-23	41	13 750	(13 750)			0	
C/P MSSS 21-22	42	(8 740)				(8 740)	
retro des cadres à recevoir du MSSS	43	240 090			113 467	126 623	
intérêts-charges non réparties à recevoir du MSSS	44	12 101			12 101	0	
Reports de P.392-01, P.392-03 et P.392-04, L.46	45						
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P.390, L.42	46	1 518 418	(11 966)	(869 448)	711 828	(74 824)	

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2024 - 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 2024 - AUDITÉE

AUGMENTATION OU DIMINUTION DU FINANCEMENT PROVENANT DE LA RRSSS DU NUNAVIK/ DÉTAILS DE L.42 "AUTRES" DE P.390-00

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) (C.1+C.2+C.3-C.4)	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	
0	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 P.390-00, L.42	46						

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2024 - 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 2024 - 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) (C.1 à C.3 - C.4)	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	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	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	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
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 P.391)	41					
TOTAL (L.01 à L.41) reporté à P.390, L.42	42					

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

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

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2024 - 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 au cours de 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 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
Calcul de la subvention à recevoir MSSS	410
Calcul des revenus reportés lié aux immobilisations subventionnées par le MSSS	411
Sommaire annuel des dépenses d'immobilisations par source de financement	415
Immobilisations - Coûts	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
Immobilisations - Amortissement cumulé	422
Immobilisations - Valeur comptable nette	423
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 4	490

DÉTAIL DE POSTES D'ACTIFS

ACTIFS FINANCIERS		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
AUTRES DÉBITEURS				
Gouvernement du Canada autres que réclamation TPS	1			
Recouvrement au titre d'un passif lié à l'assainissement d'un site contaminé	2			
Recouvrement au titre d'obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	3			
	4	XXXX	XXXX	
Établissements publics autres que recouvrements (préciser P.490)	5			
	6	XXXX	XXXX	
Réclamation TPS fédéral	7			
Réclamation TVQ provincial	8			
Autres (préciser P.490)	9			
TOTAL DES AUTRES DÉBITEURS (L.01 à L.09)	10			
AUTRES ÉLÉMENTS				
Intérêts courus	11			
Actifs liés aux instruments financiers dérivés (préciser P.490)	12			
Autres (préciser P.490)	13			
TOTAL DES AUTRES ÉLÉMENTS (L.11 à L.13)	14			
ACTIFS NON FINANCIERS				
FRAIS PAYÉS D'AVANCE				
Autres frais payés d'avance (préciser P.490)	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 2024 - 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 P.490):				
...	5			
...	6			
Provision pour passifs éventuels	7			
TOTAL (L.01 à L.07)	8			
AUTRES ÉLÉMENTS (préciser P.490):				
...	9			
Passifs liés aux instruments financiers dérivés (préciser P.490)	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 (préciser P.490)	16			
TOTAL (L.12 à L.16)	17			
PASSIFS AU TITRE DES SITES CONTAMINÉS				
Terrains répertoriés au 31 mars 2011 sauf ceux déjà pris en charge par l'établissement	18			
Terrains répertoriés après le 31 mars 2011 ou déjà pris en charge par l'établissement	19			
TOTAL (L.18 + L.19)	20			
OBLIGATIONS LIÉES À LA MISE HORS SERVICE D'IMMOBILISATIONS				
Continuité des OMHS contenant de l'amiante				
Solde au début	21			
+ Redressement du solde de début	22			
+ Passifs engagés	23			
+ Charge de désactualisation	24			
+ Révision des estimations	25			
- Passifs réglés	26			
Solde à la fin (TOTAL L.21 à L.25 - L.26)	27			
Continuité des OMHS autres que l'amiante				
Solde au début	28			
+ Redressement du solde de début	29			
+ Passifs engagés	30			
+ Charge de désactualisation	31			
+ Révision des estimations	32			
- Passifs réglés	33			
Solde à la fin (TOTAL L.28 à L.32 - L.33)	34			
TOTAL DES OMHS (L.27 + L.34)	35			

DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES ET DE LA DETTE À LONG TERME

		Solde au début	Nouveaux emprunts	Remboursement de capital	Refinancement	Solde à la fin (C1+C2-C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES							
Acceptations bancaires	1						
Emprunts bancaires	2						
Marges de crédit	3						
Billets à escompte	4						
Billets de trésorerie	5						
Billets au pair	6						
Autres emprunts temporaires (préciser P490)	7						
TOTAL (L.01 à L.07)	8						
ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE	9						
TIERS HORS PÉRIMÈTRE	10						
		Solde au début	Nouveaux emprunts	Remboursement de capital	Refinancement	Solde à la fin (C1+C2-C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
DÉTAIL DE LA DETTE À LONG TERME							
Obligations	11						
Billets	12						
Obligations découlant de contrats de location-acquisition	13						
Dettes découlant d'ententes de partenariat public-privé	14						
Emprunts hypothécaires	15						
Obligations découlant de baux emphytéotiques	16						
	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	

COMPOSITION DU SOLDE DU FONDS D'IMMOBILISATIONS

	Solde au début	Ajustements au solde du début (préciser P.490)	Affectations de l'exercice	Utilisations de l'exercice	Solde à la fin (C.1+C.2+C.3-C.4)	Notes
	1	2	3	4	5	
Composition du solde de fonds au 31 mars :						
Terrains	1					
Utilisation des produits de disposition des immobilisations (préciser P.490)	2					
Transferts de solde de fonds nets	3					
Transferts budgétaires nets	4					
Projets autofinancés financés par un réaménagement budgétaire (ponction)	5					
Projets CHSLD réalisés en mode PPP	6					
Contrats de localisation-acquisition - CHSLD	7					
Application de la norme sur les paiements de transfert	8					
Autres (préciser P.490)	9					
Excédents (déficits) cumulés (L.01 à L.09)	10					

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

SOMMAIRE ANNUEL DES DÉPENSES D'IMMOBILISATIONS PAR SOURCE DE FINANCEMENT

ENVELOPPES DÉCENTRALISÉES (MANDATS RÉGIONALISÉS)

Montants attribués par le MSSS non utilisé au début 1
 Montants attribués par le MSSS Exercice courant 2
 Dépenses encourues au F.I. au bilan (non capitalisées) 3
 Dépenses encourues au F.I. au bilan (capitalisées) 4
 Solde non utilisé à la fin (C.1+C.2-C.3-C.4) 5
 Montant reçu du FF durant l'exercice 6

Notes

	1	2	3	4	5	6
Immobilisations :						
- Maintien des actifs immobiliers						
- Rénovations fonctionnelles mineures et autres que CHSLD						
- Rénovations fonctionnelles mineures en CHSLD						
- Efficacité énergétique						
- Maintien des actifs immobiliers - Entente PPP						
- Consolidation (OES)						
- Résorption du déficit en maintien des actifs immobiliers						
- Autres (préciser P.490)						
TOTAL (L.01 à L.08)						
Mobilier et équipement :						
- Équipement non médical et mobilier						
- Équipement médical						
- Consolidation d'équipement médicaux et non médicaux						
- Consolidation d'équipement (OES)						
- Recherche - Fondation canadienne pour l'innovation						
- Résorption du déficit en maintien des actifs mobiliers						
- Autres (préciser P.490)						
TOTAL (L.10 à L.16)						
Autres :						
- Maintien des actifs informationnels (Immo RI)		XXXX				
- Autres dépenses TI de nature capitalisable (Immo RI)		XXXX				
- Accélération numérique (Immo RI)		XXXX				
- Investissement en ressources informationnelles (Immo RI)						
- Logistique						
- Aide technique et Oxygénothérapie						
- Autres (préciser P.490)						
TOTAL (L.18 à L.24)						
TOTAL - ENVELOPPES DÉCENTRALISÉES (L.09 + L.17 + L.25)						
Mandats centralisés - Projet de construction						
IMMOBILISATIONS DE L'EXERCICE FINANCÉES PAR LE GOUV. (L.26 + L.27)						
Immobilisations financées par transfert du Fonds d'exploitation au Fonds d'immobilisations:						
- Transferts budgétaires - projets autofinancés	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Transferts budgétaires - autres	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Transferts de solde de fonds	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Total transferts du Fonds d'exploitation au Fonds d'immobilisations (L.29 à L.31)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres sources de financement du Fonds d'immobilisations (préciser P.490)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL ENCOURUS POUR L'EXERCICE (L.28 + L.32 + L.33)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

IMMOBILISATIONS - COÛTS

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Notes
	Solde au début	Redressements (préciser P.490)	Transfert en provenance des constructions en cours	Acquisitions	Transferts entre entités périmètre (préciser P.490) (acquis.)	(dispo.)	Dispositions (vente, perte, destruction ou abandon)	Réduction pour moins-value	Solde de fin (C.1 à C.5) - (C.6 à C.8)	
Terrains										
Aménagement des terrains										
Améliorations locatives										
Bâtiments										
Améliorations majeures aux bâtiments										
Construction et développement en cours										
Matériel et équipement:										
Équipement informatique										
Équipement de communic. multimédia										
Mobilier et équipement de bureau										
Autres										
Équipements spécialisés:										
Ameublement de chambres										
Autre mobilier et équip. médical et de transport										
Matériel roulant										
Développement informatique										
Réseau de télécommunication										
Location-acquisition										
TOTAL (L.01 à L.16)										

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION:

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

Amortissement cumulé:

Solde de début	XXXX							
Redressements	XXXX							
Transferts entre entités du périmètre comptable (préciser)	XXXX							
Amortissement	XXXX							
Dispositions (vente, destruction, perte ou abandon)	XXXX							
SOLDE À LA FIN (L.09 à L.13)	XXXX							
Valeur comptable nette à la fin (L.08 - L.14)								

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

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

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

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

CONSTRUCTION ET DÉVELOPPEMENT EN COURS

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Notes
	Améliorations majeures aux bâtimens	Bâtimens	Améliorations locatives	Aménagements des terrains	Réseau de télécommunication	Matériel et équipemens	Équipemens spécialisés	Développement informatique	Total (C1 à C8)	
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										

CONSTRUCTION ET DÉVELOPPEMENT EN COURS

1	Solde de début
2	Redressements
3	Travaux additionnels
4	Transferts d'une entité du périmètre comptable (préciser P490)
5	Frais financiers capitalisés
6	Travaux terminés et transférés à titre d'acquisition
7	Travaux abandonnés (dépense de l'exercice)
8	Transferts à une entité du périmètre comptable (préciser P490)

Solde de fin (L.01 à L.08)

Ventilation des frais financiers capitalisés (ligne 5):

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

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Notes
	Solde au début	Redressement	Travaux additionnels	Transfert d'une entité du périmètre comptable	Frais financier capitalisés	Travaux terminés et transférés à titre d'acquisition	Travaux abandonnés (dépense de l'exercice)	Transferts à une entité du périmètre comptable (préciser P490)	Solde à la fin (C.01 à C.08)	
12										
13										
14										

Ventilation du matériel et équipements (col.6):

12	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)
13	Équipement informatique et bureautique

Total (L.12 + L.13)

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2024 - 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 p.490)	Dispositions (vente, perte, destruction ou abandon)	Solde de fin (C.1 à C.4) - C.5	
Aménagement des terrains							
Améliorations locatives							
Bâtiments							
Améliorations majeures aux bâtiments							
Matériel et équipement:							
- Équipement informatique							
- Équipement de communication multimédia							
- Mobilier et équipement de bureau							
- Autres							
Équipements spécialisés:							
- Ameublement de chambres							
- Autre mobilier et équipement médical et de transport							
Matériel roulant							
Développement informatique							
Réseau de télécommunication							
Location-acquisition							
TOTAL (L.01 à L.14)							

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2024 - 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	612
Résultats par entités - Détail des autres revenus et des autres charges	612-01
État de la situation financière par entités	619
État des gains (pertes) de réévaluation	620
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
Placements de portefeuille (suite)	632-02
Autres créditeurs et emprunts temporaires	633
Dettes à long terme	634-00
Échéancier de remboursement des dettes à long terme avec des tiers hors périmètre	634-01
Détails des obligations contractuelles	635-00
Détails des droits contractuels	636-00
Renseignements complémentaires relatifs aux ententes de partenariat public-privé	638-01 et 02
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
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
Commentaires accompagnant la liste des contrats inscrits à la page 668	669
Sommaire des activités de stationnement	674-00 et 01
Rectificatifs et rectificatifs des revenus - Établissements privés conventionnés	685-00 et 01
Détail des ajustements aux centres d'activités	692-00 et 01
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 6	695

LISTE DES ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE COMPTABLE DU GOUVERNEMENT DU QUÉBEC

VEUILLEZ CONSULTER L'ANNEXE 11 DE LA PRÉSENTE CIRCULAIRE POUR PRENDRE CONNAISSANCE DE LA LISTE DES ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE COMPTABLE DU GOUVERNEMENT DU QUÉBEC.

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 ANNEXE POUR COMPLÉTER CERTAINES PAGES DE LA SECTION 600.

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - 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	18 104	1 064 414	13 959	805 442
Personnel-temps régulier	2	7 092	241 323	9 213	361 839
Temps supplémentaire	3	398	23 685	187	9 524
Primes	4	XXXX	158 641	XXXX	35 878
Main-d'oeuvre indépendante	5	1 388	155 611	1 405	175 375
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	26 982	1 643 674	24 764	1 388 058
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	5 641	287 069	5 443	267 403
Particuliers	9	2 605	49 887	2 707	126 382
TOTAL (L.08 + L.09)	10	8 246	336 956	8 150	393 785
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	242 933	XXXX	254 667
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	35 228	2 223 563	32 914	2 036 510
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	12 712	XXXX	24 575
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	12 712	XXXX	24 575
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	35 228	2 236 275	32 914	2 061 085
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	12 712	XXXX	24 575
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	35 228	2 236 275	32 914	2 061 085
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	35 228	2 236 275	32 914	2 061 085

		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	123 261		123 472	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	123 261		123 472	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	18,14	XXXX	16,69
B - Les heures travaillées					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	4,95	XXXX	3,93

	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 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1	131		
Personnel-temps régulier	2	103 231	3 512 659	102 210	3 433 951
Temps supplémentaire	3	12 859	809 486	17 604	1 019 535
Primes	4	XXXX	1 545 077	XXXX	895 026
Main-d'oeuvre indépendante	5	37 856	2 671 588	38 048	4 545 754
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	153 947	8 538 941	157 862	9 894 266
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	22 592	717 650	24 328	853 314
Particuliers	9	6 862	211 112	7 382	182 576
TOTAL (L.08 + L.09)	10	29 454	928 762	31 710	1 035 890
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	793 420	XXXX	950 454
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	183 401	10 261 123	189 572	11 880 610
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	262 657	XXXX	330 314
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	262 657	XXXX	330 314
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	183 401	10 523 780	189 572	12 210 924
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	262 657	XXXX	330 314
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	183 401	10 523 780	189 572	12 210 924
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	183 401	10 523 780	189 572	12 210 924

		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	246 522		246 944	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	246 522		246 944	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	42,69	XXXX	49,45
	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 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Soins inf.pers.PA - INFIRMIÈRES

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	24 937	1 079 157	22 331 949 734
Temps supplémentaire	3	2 768	224 128	3 049 217 162
Primes	4	XXXX	356 006	XXXX 173 485
Main-d'oeuvre indépendante	5	28 770	2 200 421	31 709 3 976 455
	6	XXXX	XXXX	XXXX XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	56 475	3 859 712	57 089 5 316 836
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	3 566	116 047	5 634 244 744
Particuliers	9	2 205	70 536	2 909 92 721
TOTAL (L.08 + L.09)	10	5 771	186 583	8 543 337 465
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	223 430	XXXX 236 048
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	62 246	4 269 725	65 632 5 890 349
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	231 514	XXXX 317 812
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	231 514	XXXX 317 812
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	62 246	4 501 239	65 632 6 208 161
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	62 246	4 501 239	65 632 6 208 161
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	62 246	4 501 239	65 632 6 208 161

	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	123 261	123 472	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	123 261	123 472	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	36,52	XXXX 50,28
	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 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Soins inf.pers.PA-INF.AUXILIAIRES

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	131		
Personnel-temps régulier	2	2 433 502	79 879	2 484 217
Temps supplémentaire	3	585 358	14 555	802 373
Primes	4	1 189 071	XXXX	721 541
Main-d'oeuvre indépendante	5	471 167	6 339	569 299
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	4 679 229	100 773	4 577 430
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	601 603	18 694	608 570
Particuliers	9	140 576	4 473	89 855
TOTAL (L.08 + L.09)	10	742 179	23 167	698 425
CHARGES SOCIALES	11	569 990	XXXX	714 406
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	5 991 398	123 940	5 990 261
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	31 143	XXXX	12 502
Allocations directes	15		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	31 143	XXXX	12 502
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	6 022 541	123 940	6 002 763
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18		XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21			
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	6 022 541	123 940	6 002 763
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	6 022 541	123 940	6 002 763

	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	123 261	123 472	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	123 261	123 472	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	48,86	XXXX	48,62
	30	XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	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 2024 - 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. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	255 934	6 651 954	6 387 765
Temps supplémentaire	3	36 631	1 725 637	2 625 797
Primes	4	XXXX	1 635 019	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5	30 327	1 269 523	34 397
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	322 892	11 282 133	340 894
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	54 749	1 337 893	56 560
Particuliers	9	30 234	669 600	25 741
TOTAL (L.08 + L.09)	10	84 983	2 007 493	82 301
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	1 889 780	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	407 875	15 179 406	423 195
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	78 819	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	78 819	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	407 875	15 258 225	423 195
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	407 875	15 258 225	423 195
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	407 875	15 258 225	423 195

	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	123 261	123 472	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	123 261	123 472	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	123,79	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 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Inhalothérapie

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	3 811	XXXX	3 294
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	3 811	XXXX	3 294
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		3 811		3 294
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		3 811		3 294
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		3 811		3 294

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - L'unité technique provinciale					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager					
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 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Inhalothérapie - 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	3 811	XXXX	3 294
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	3 811	XXXX	3 294
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		3 811		3 294
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		3 811		3 294
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		3 811		3 294

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - L'unité technique provinciale					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager					
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 2024 - 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	1 356	40 031	1 340	43 094
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	150	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 356	40 181	1 340	43 094

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	362	11 177	299	14 141
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	362	11 177	299	14 141
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	3 083	XXXX	5 330
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 718	54 441	1 639	62 565

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 472	XXXX	339
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 472	XXXX	339
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 718	55 913	1 639	62 904

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	1 718	55 913	1 639	62 904
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 718	55 913	1 639	62 904

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

UNITÉS DE MESURE:

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Services psychosociaux

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	1 529	49 996	2 291
Temps supplémentaire	3	65	2 060	84
Primes	4	XXXX	1 007	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5	176	19 110	948
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 770	72 173	3 323
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	237	8 201	567
Particuliers	9	147	5 784	1 290
TOTAL (L.08 + L.09)	10	384	13 985	1 857
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	9 580	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 154	95 738	5 180
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	796	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	796	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 154	96 534	5 180
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	796	XXXX
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	2 154	96 534	5 180
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 154	96 534	5 180

	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 2024 - 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	1 529	49 996	2 291	70 177
Temps supplémentaire	3	65	2 060	84	2 600
Primes	4	XXXX	1 007	XXXX	65
Main-d'oeuvre indépendante	5	176	19 110	948	103 251
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 770	72 173	3 323	176 093

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	237	8 201	567	18 905
Particuliers	9	147	5 784	1 290	32 429
TOTAL (L.08 + L.09)	10	384	13 985	1 857	51 334
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	9 580	XXXX	21 236
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 154	95 738	5 180	248 663

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	796	XXXX	463
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	796	XXXX	463
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 154	96 534	5 180	249 126

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	2 154	96 534	5 180	249 126
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 154	96 534	5 180	249 126

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

UNITÉS DE MESURE:

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	384	XXXX	181	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	251,39	XXXX	1 376,39

	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				
	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 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Pharmacie-usagers hébergés

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	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 jour-présence					
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 2024 - 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	4 415	133 396	3 884	115 837
Temps supplémentaire	3	4	171	34	1 904
Primes	4	XXXX	6 297	XXXX	3 272
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	4 419	139 864	3 918	121 013
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	829	25 684	609	19 625
Particuliers	9	98	3 193	176	4 847
TOTAL (L.08 + L.09)	10	927	28 877	785	24 472
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	24 124	XXXX	26 532
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	5 346	192 865	4 703	172 017
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	10 117	XXXX	1 176
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	10 117	XXXX	1 176
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	5 346	202 982	4 703	173 193
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	10 117	XXXX	1 176
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	5 346	202 982	4 703	173 193
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	5 346	202 982	4 703	173 193

		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	3 319		2 218	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	3 319		2 218	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	61,16	XXXX	78,09
B - Le jour-traitement	30	2 031	XXXX	1 781	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	99,94	XXXX	97,24

	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 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Ergothérapie

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	5 799	208 217	5 338
Temps supplémentaire	3	413	21 938	397
Primes	4	XXXX	4 316	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5	211	16 948	600
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	6 423	251 419	6 335
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	1 280	44 671	1 276
Particuliers	9	34	1 314	56
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 314	45 985	1 332
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	36 655	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	7 737	334 059	7 667
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	23 527	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	23 527	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	7 737	357 586	7 667
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	23 527	XXXX
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	7 737	357 586	7 667
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	7 737	357 586	7 667

	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	2 422	2 316	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 422	2 316	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	147,64	XXXX
B - Le jour-traitement	30	1 253	XXXX	1 346
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	285,38	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 2024 - 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	5 550	4 912	132 034
Temps supplémentaire	3	13	19	847
Primes	4	XXXX	XXXX	1 739
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 563	4 931	134 620
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	1 247	1 002	30 240
Particuliers	9	534	282	7 356
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 781	1 284	37 596
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	30 288
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	7 344	6 215	202 504
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	20 223
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	20 223
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	7 344	6 215	222 727
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	7 344	6 215	222 727
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	7 344	6 215	222 727

	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	21 605	21 738	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	21 605	21 738	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	12,10	XXXX
B - Le temps vécu loisirs	30	874 850	XXXX	969 673
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,30	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 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Centre jour pers. en perte d'auto.

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	1 358	75 897	1 593	92 191
Personnel-temps régulier	2	13 624	463 810	14 657	466 969
Temps supplémentaire	3	158	7 052	176	7 479
Primes	4	XXXX	48 763	XXXX	18 418
Main-d'oeuvre indépendante	5	673	34 448	262	26 872
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	15 813	629 970	16 688	611 929
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	3 458	123 386	3 667	133 663
Particuliers	9	2 022	33 214	469	16 453
TOTAL (L.08 + L.09)	10	5 480	156 600	4 136	150 116
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	115 247	XXXX	126 932
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	21 293	901 817	20 824	888 977
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	90	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	40 054	XXXX	64 345
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	40 144	XXXX	64 345
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	21 293	941 961	20 824	953 322
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	67
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				67
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	21 293	941 961	20 824	953 255
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	21 293	941 961	20 824	953 255

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - La présence					
Pour l'établissement	25	6 831		8 301	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	6 831		8 301	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	137,90	XXXX	114,84
	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 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Enseignement

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	12 000
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	12 000
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				12 000
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				12 000
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				12 000

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - 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	12 000
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	12 000
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				12 000
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				12 000
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				12 000

		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'étudiant	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

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	12 000
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	12 000
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				12 000
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				12 000
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				12 000

		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'étudiant	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 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration générale

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

SALAIRES:

Personnel-cadre	1	4 094	265 961	3 958	264 211
Personnel-temps régulier	2	24 123	737 925	23 459	663 535
Temps supplémentaire	3	2 490	139 451	2 120	113 954
Primes	4	XXXX	20 487	XXXX	14 637
Main-d'oeuvre indépendante	5	6 435	494 151	4 544	585 492
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	37 142	1 657 975	34 081	1 641 829

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	5 604	212 298	5 312	184 729
Particuliers	9	2 309	59 736	1 220	62 288
TOTAL (L.08 + L.09)	10	7 913	272 034	6 532	247 017
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	191 840	XXXX	218 304
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	45 055	2 121 849	40 613	2 107 150

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	122 128	XXXX	89 923
Fournitures et autres charges	14	XXXX	931 281	XXXX	605 679
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 053 409	XXXX	695 602
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	45 055	3 175 258	40 613	2 802 752

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	2 243
Recouvrements	19		25 500		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		25 500		2 243
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	45 055	3 149 758	40 613	2 800 509
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	45 055	3 149 758	40 613	2 800 509

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 2024 - 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			
Personnel-temps régulier	2	1 736	47 807	1 242
Temps supplémentaire	3	1	268	
Primes	4	XXXX	10	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5	2 107	208 647	2 332
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	3 844	256 732	3 574
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	422	12 005	169
Particuliers	9	1 365	32 175	90
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 787	44 180	259
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	6 719	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	5 631	307 631	3 833
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	306 041	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	306 041	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	5 631	613 672	3 833
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21			
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	5 631	613 672	3 833
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	5 631	613 672	3 833

	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 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration financière

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 599	89 314	718	39 784
Personnel-temps régulier	2	6 443	208 128	5 752	169 278
Temps supplémentaire	3	2 254	128 371	1 903	104 744
Primes	4	XXXX	7 350	XXXX	9 463
Main-d'oeuvre indépendante	5	2 088	184 574	2 122	298 910
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	12 384	617 737	10 495	622 179
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 494	55 813	1 039	34 492
Particuliers	9	617	17 312	298	12 131
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 111	73 125	1 337	46 623
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	58 437	XXXX	52 606
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	14 495	749 299	11 832	721 408
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	8 118	XXXX	21 184
Fournitures et autres charges	14	XXXX	81 400	XXXX	113 530
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	89 518	XXXX	134 714
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	14 495	838 817	11 832	856 122
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	89 518	XXXX	134 714
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	14 495	838 817	11 832	856 122
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	14 495	838 817	11 832	856 122

		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 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration du personnel

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	2 239	151 171	3 069	207 410
Personnel-temps régulier	2	12 458	385 085	10 955	318 966
Temps supplémentaire	3	170	7 426	121	4 583
Primes	4	XXXX	12 595	XXXX	5 161
Main-d'oeuvre indépendante	5	2 172	96 850		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	17 039	653 127	14 145	536 120

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	2 864	116 500	2 942	110 857
Particuliers	9	288	9 332	768	37 695
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 152	125 832	3 710	148 552
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	105 729	XXXX	123 245
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	20 191	884 688	17 855	807 917

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	114 010	XXXX	68 739
Fournitures et autres charges	14	XXXX	526 502	XXXX	292 075
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	640 512	XXXX	360 814
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	20 191	1 525 200	17 855	1 168 731

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	20 191	1 525 200	17 855	1 168 731
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	20 191	1 525 200	17 855	1 168 731

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 2024 - 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	256	25 476	171	17 017
Personnel-temps régulier	2	1	858		
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5	68	4 080	90	14 268
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	325	30 414	261	31 285
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	62	6 664	46	4 333
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	62	6 664	46	4 333
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	4 105	XXXX	3 532
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	387	41 183	307	39 150
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	55	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	55	XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	387	41 238	307	39 150
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	387	41 238	307	39 150
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	387	41 238	307	39 150

		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 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Approvisionnement et services

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	3 485	96 047	5 510	146 122
Temps supplémentaire	3	65	3 386	96	4 627
Primes	4	XXXX	532	XXXX	13
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	3 550	99 965	5 606	150 762

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	762	21 316	1 116	31 064
Particuliers	9	39	917	64	1 970
TOTAL (L.08 + L.09)	10	801	22 233	1 180	33 034
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	16 850	XXXX	32 774
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	4 351	139 048	6 786	216 570

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	17 283	XXXX	37 838
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	17 283	XXXX	37 838
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	4 351	156 331	6 786	254 408

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	2 243
Recouvrements	19		25 500		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		25 500		2 243
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	4 351	130 831	6 786	252 165
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	4 351	130 831	6 786	252 165

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 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration services techniques

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 126	65 790		
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5	792	117 778	1 503	249 022
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 918	183 568	1 503	249 022
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	(16)	(2 376)		
Particuliers	9		2		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	(16)	(2 374)		
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	5 733	XXXX	39
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 902	186 927	1 503	249 061
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 498	XXXX	2 772
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 498	XXXX	2 772
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 902	188 425	1 503	251 833
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX	9 096	XXXX	8 683
TOTAL (L.18 à L.20)	21		9 096		8 683
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 902	179 329	1 503	243 150
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 902	179 329	1 503	243 150

		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 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Informatique

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	1 404		
Temps supplémentaire	3	9		
Primes	4	XXXX	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2	1 413	
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	366		
Particuliers	9	8		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	374		
CHARGES SOCIALES	11	(77)	XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	3	1 710	
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	211 699	XXXX	165 925
Fournitures et autres charges	14	61 065	XXXX	75 852
Allocations directes	15		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	272 764	XXXX	241 777
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	3	274 474	241 777
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18		XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21			
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	3	274 474	241 777
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	3	274 474	241 777

	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 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Déplacement 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	153 106	XXXX	126 418
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	153 106	XXXX	126 418
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		153 106		126 418
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		153 106		126 418
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		153 106		126 418

		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	2 169		2 324	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 169		2 324	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	70,59	XXXX	54,40
	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 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hres Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2			
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8			
Particuliers	9			
TOTAL (L.08 + L.09)	10			
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	153 106	126 418
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	153 106	126 418
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		153 106	126 418
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		153 106	126 418
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		153 106	126 418

	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	2 169	2 324	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 169	2 324	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	70,59	54,40
	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

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	455	27 394	
Personnel-temps régulier	2	5 526	136 286	5 566
Temps supplémentaire	3	141	5 290	129
Primes	4	XXXX	25 829	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5	239	11 464	8
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	6 361	206 263	5 703
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	1 050	25 240	869
Particuliers	9	144	3 225	156
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 194	28 465	1 025
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	33 170	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	7 555	267 898	6 728
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	45 705	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	45 705	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	7 555	313 603	6 728
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	7 555	313 603	6 728
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	7 555	313 603	6 728

	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 2024 - AUDITÉE

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

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	455	27 394	
Personnel-temps régulier	2	5 526	136 286	5 566
Temps supplémentaire	3	141	5 290	129
Primes	4	XXXX	25 829	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5	239	11 464	8
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	6 361	206 263	5 703
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	1 050	25 240	869
Particuliers	9	144	3 225	156
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 194	28 465	1 025
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	33 170	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	7 555	267 898	6 728
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	45 705	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	45 705	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	7 555	313 603	6 728
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	7 555	313 603	6 728
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	7 555	313 603	6 728

	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 2024 - AUDITÉE

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

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	1 069	93 004	1 491	83 567
Personnel-temps régulier	2	52 976	1 228 257	55 174	1 304 402
Temps supplémentaire	3	2 910	111 330	1 822	67 873
Primes	4	XXXX	76 562	XXXX	44 216
Main-d'oeuvre indépendante	5	14 792	386 594	9 470	414 544
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	71 747	1 895 747	67 957	1 914 602

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	11 941	283 937	12 195	307 347
Particuliers	9	7 177	121 169	5 171	93 925
TOTAL (L.08 + L.09)	10	19 118	405 106	17 366	401 272
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	305 785	XXXX	372 623
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	90 865	2 606 638	85 323	2 688 497

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	10 868	XXXX	43 769
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 935 028	XXXX	2 127 553
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 945 896	XXXX	2 171 322
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	90 865	4 552 534	85 323	4 859 819

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX	425 827	XXXX	486 582
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		425 827		486 582
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	90 865	4 126 707	85 323	4 373 237
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	90 865	4 126 707	85 323	4 373 237

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 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Nutrition clinique

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	1	43 014	298	16 714
Personnel-temps régulier	2	4 016	124 974	5 420	184 810
Temps supplémentaire	3	19	820	1	23
Primes	4	XXXX	3 866	XXXX	1 858
Main-d'oeuvre indépendante	5	1 520	93 535	2 206	153 520
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 556	266 209	7 925	356 925

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	1 157	38 309	1 223	43 369
Particuliers	9	1 294	29 350	1 454	22 259
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 451	67 659	2 677	65 628
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	33 807	XXXX	42 811
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	8 007	367 675	10 602	465 364

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	546	XXXX	1 077
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	546	XXXX	1 077
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	8 007	368 221	10 602	466 441

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	8 007	368 221	10 602	466 441
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	8 007	368 221	10 602	466 441

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

UNITÉS DE MESURE:

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	275	XXXX	365	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 338,99	XXXX	1 277,92

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - 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	1 068	49 990	1 193	66 853
Personnel-temps régulier	2	48 960	1 103 283	49 754	1 119 592
Temps supplémentaire	3	2 891	110 510	1 821	67 850
Primes	4	XXXX	72 696	XXXX	42 358
Main-d'oeuvre indépendante	5	13 272	293 059	7 264	261 024
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	66 191	1 629 538	60 032	1 557 677
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	10 784	245 628	10 972	263 978
Particuliers	9	5 883	91 819	3 717	71 666
TOTAL (L.08 + L.09)	10	16 667	337 447	14 689	335 644
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	271 978	XXXX	329 812
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	82 858	2 238 963	74 721	2 223 133
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	10 868	XXXX	43 769
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 934 482	XXXX	2 126 476
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 945 350	XXXX	2 170 245
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	82 858	4 184 313	74 721	4 393 378
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX	425 827	XXXX	486 582
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	425 827	XXXX	486 582
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	82 858	3 758 486	74 721	3 906 796
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	82 858	3 758 486	74 721	3 906 796

	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	438 667		436 867	
Pour ventes de services	26	49 280		65 838	
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	487 947		502 705	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	8,58	XXXX	8,74
	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 2024 - 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	6 144	133 566	7 234
Temps supplémentaire	3	8	330	51
Primes	4	XXXX	8 836	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5	434	17 796	38
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	6 586	160 528	7 323
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	1 348	28 523	983
Particuliers	9	1 556	24 698	29
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 904	53 221	1 012
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	33 356	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	9 490	247 105	8 335
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	577 419	XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	358 951	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	936 370	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	9 490	1 183 475	8 335
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19		6 258	
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	6 258	XXXX
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	9 490	1 177 217	8 335
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	9 490	1 177 217	8 335

	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 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Buanderie

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	4 361	95 000	5 580
Temps supplémentaire	3	7	298	50
Primes	4	XXXX	6 396	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5	434	17 796	38
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	4 802	119 490	5 668
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	1 034	21 740	662
Particuliers	9	1 555	24 676	29
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 589	46 416	691
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	24 608	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	7 391	190 514	6 359
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	577 419	XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	358 951	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	936 370	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	7 391	1 126 884	6 359
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19		6 258	
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21		6 258	27 645
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	7 391	1 120 626	6 359
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	7 391	1 120 626	6 359

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Le kilogramme de linge souillé				
Pour l'établissement	25	382 721		382 557
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	382 721		382 557
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	2,94	XXXX
B - Le kilogramme de linge propre	30	336 783	XXXX	332 639
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	3,33	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 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Entretien des vêtements 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	1 783	38 566	1 654	35 782
Temps supplémentaire	3	1	32	1	32
Primes	4	XXXX	2 440	XXXX	2 659
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 784	41 038	1 655	38 473

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	314	6 783	321	7 923
Particuliers	9	1	22		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	315	6 805	321	7 923
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	8 748	XXXX	8 854
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 099	56 591	1 976	55 250

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	2 099	56 591	1 976	55 250

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	2 099	56 591	1 976	55 250
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 099	56 591	1 976	55 250

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

UNITÉS DE MESURE:

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - Le jour-présence	30	123 261	XXXX	123 472	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,46	XXXX	0,45

	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 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Hygiène et 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	1 053	58 150	
Personnel-temps régulier	2	37 860	819 437	37 799
Temps supplémentaire	3	1 011	37 109	1 904
Primes	4	XXXX	48 970	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5	16 485	505 401	6 099
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	56 409	1 469 067	45 802
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	8 767	196 752	8 984
Particuliers	9	8 605	141 865	2 752
TOTAL (L.08 + L.09)	10	17 372	338 617	11 736
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	276 684	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	73 781	2 084 368	57 538
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	57 962	XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	164 622	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	222 584	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	73 781	2 306 952	57 538
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	73 781	2 306 952	57 538
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	73 781	2 306 952	57 538

	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 2024 - 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	1 053	58 150	
Personnel-temps régulier	2	33 089	716 224	36 183
Temps supplémentaire	3	852	31 790	1 904
Primes	4	XXXX	46 266	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5	16 485	505 401	6 099
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	51 479	1 357 831	44 186
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	7 799	176 506	8 646
Particuliers	9	8 596	141 556	2 752
TOTAL (L.08 + L.09)	10	16 395	318 062	11 398
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	250 574	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	67 874	1 926 467	55 584
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	57 962	XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	164 622	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	222 584	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	67 874	2 149 051	55 584
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	222 584	XXXX
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	67 874	2 149 051	55 584
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	67 874	2 149 051	55 584

	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	23 385	23 885	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	23 385	23 885	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	91,90	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 2024 - AUDITÉE

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

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	4 771	103 213	1 616
Temps supplémentaire	3	159	5 319	
Primes	4	XXXX	2 704	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	4 930	111 236	1 616
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	968	20 246	338
Particuliers	9	9	309	
TOTAL (L.08 + L.09)	10	977	20 555	338
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	26 110	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	5 907	157 901	1 954
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	5 907	157 901	1 954
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21			
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	5 907	157 901	1 954
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	5 907	157 901	1 954

	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	209		68
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	209		68
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	755,51	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 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Gestion des déchets biomédicaux

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

SALAIRES:

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 595	34 738		
Temps supplémentaire	3	8	334		
Primes	4	XXXX	2 172	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 603	37 244		

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	148	2 808		
Particuliers	9	1	27		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	149	2 835		
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	7 079	XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 752	47 158		

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	4 296	XXXX	4 504
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	4 296	XXXX	4 504
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 752	51 454		4 504

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	1 752	51 454		4 504
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 752	51 454		4 504

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

UNITÉS DE MESURE:

A - Le kilogramme

Pour l'établissement	25	3 848		337	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	3 848		337	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	13,37	XXXX	13,36
	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 2024 - 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	1 883	42 612	1 828	41 631
Temps supplémentaire	3	4	136	12	319
Primes	4	XXXX	800	XXXX	299
Main-d'oeuvre indépendante	5	2	225		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 889	43 773	1 840	42 249
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	339	7 650	365	8 803
Particuliers	9			1	11
TOTAL (L.08 + L.09)	10	339	7 650	366	8 814
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	9 806	XXXX	11 577
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 228	61 229	2 206	62 640
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	31 526	XXXX	30 477
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	31 526	XXXX	30 477
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 228	92 755	2 206	93 117
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		16 654		21 193
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		16 654		21 193
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	2 228	76 101	2 206	71 924
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 228	76 101	2 206	71 924

		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	5 775		6 321	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	5 775		6 321	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	16,06	XXXX	14,73
	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 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Fonctionnement des installations

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	1 154 595	XXXX	1 210 306
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 154 595	XXXX	1 210 306
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		1 154 595		1 210 306
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX	99 003	XXXX	94 454
TOTAL (L.18 à L.20)	21		99 003		94 454
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		1 055 592		1 115 852
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		1 055 592		1 115 852

		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	65 383		65 383	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	65 383		65 383	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	17,66	XXXX	18,51
	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 2024 - 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	1 154 595	XXXX	1 210 306
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 154 595	XXXX	1 210 306
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		1 154 595		1 210 306
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX	99 003	XXXX	94 454
TOTAL (L.18 à L.20)	21		99 003		94 454
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		1 055 592		1 115 852
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		1 055 592		1 115 852

		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	65 383		65 383	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	65 383		65 383	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	17,66	XXXX	18,51
B - Le jour-présence					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	8,56	XXXX	9,04

	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	9 243	294 231	15 262	274 028
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	9 243	294 231	15 262	274 028
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	10	XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	9 243	294 241	15 262	274 028
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	26	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	26	XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	9 243	294 267	15 262	274 028
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX	15 552	XXXX	14 836
TOTAL (L.18 à L.20)	21		15 552		14 836
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	9 243	278 715	15 262	259 192
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	9 243	278 715	15 262	259 192

		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	26 022		26 022	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	26 022		26 022	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	11,31	XXXX	10,53
	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 2024 - AUDITÉE

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

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		889	47 015
Personnel-temps régulier	2	11 052	276 746	8 621
Temps supplémentaire	3	150	5 892	34
Primes	4	XXXX	37 078	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5	70	9 024	
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	11 272	328 740	9 544
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	2 166	51 582	2 033
Particuliers	9	923	14 962	3 492
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 089	66 544	5 525
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	59 203	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	14 361	454 487	15 069
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	144 292	XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	365 024	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	509 316	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	14 361	963 803	15 069
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19		4 348	16 672
Transferts de frais généraux	20	XXXX	88 792	XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	93 140	101 402
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	14 361	870 663	15 069
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	14 361	870 663	15 069

	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 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1		889	47 015
Personnel-temps régulier	2	11 052	8 621	222 582
Temps supplémentaire	3	150	34	1 587
Primes	4	XXXX	XXXX	48 529
Main-d'oeuvre indépendante	5	70		
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	11 272	9 544	319 713
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	2 166	2 033	57 270
Particuliers	9	923	3 492	62 573
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 089	5 525	119 843
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	75 853
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	14 361	15 069	515 409
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	215 537
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	500 564
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	716 101
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	14 361	15 069	1 231 510
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19		4 348	16 672
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	84 730
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	XXXX	101 402
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	14 361	15 069	1 130 108
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	14 361	15 069	1 130 108

	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	26 022	26 022	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	26 022	26 022	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	37,04	47,33
	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Besoins spéciaux

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	44 065	XXXX	19 707
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	44 065	XXXX	19 707
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		44 065		19 707
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		40 260		15 465
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		40 260		15 465
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		3 805		4 242
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		3 805		4 242

		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 2024 - 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 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Lutte à une pandémie

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	
	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 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Autres activités complémentaires

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	2 211	2 389	57 752
Temps supplémentaire	3	17		
Primes	4	XXXX	XXXX	976
Main-d'oeuvre indépendante	5	2 448	4 172	62 452
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	4 676	6 561	121 180
AVANTAGES SOCIAUX				
Généraux	8	531	547	15 404
Particuliers	9	1 187	518	16 742
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 718	1 065	32 146
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	15 318
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	6 394	7 626	168 644
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	61 450		11 180
Fournitures et autres charges	14	402 363		167 817
	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	463 813		178 997
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17	659 973		347 641
	18	XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)				
Entretien ménager	19			
Entretien des installations	20	88 792		
Sécurité	21	15 552		
Fonctionnement des installations	22	99 003		
Administration	23	9 096		
Autres frais généraux (préciser)	24			
	25	XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26	212 443		
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27	872 416		347 641
REVENUS				
Financement public et parapublic	28			
Revenus de type commercial	29	673 983		179 220
Revenus d'autres sources	30			
TOTAL (L.28 à L.30)	31	673 983		179 220
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS				
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	(198 433)		(168 421)
	33	XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34			

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Autres activités complémentaires

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	2 211	63 918	2 389	57 752
Temps supplémentaire	3	17	658		
Primes	4	XXXX	1 754	XXXX	976
Main-d'oeuvre indépendante	5	2 448	78 301	4 172	62 452
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	4 676	144 631	6 561	121 180
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	531	15 234	547	15 404
Particuliers	9	1 187	21 259	518	16 742
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 718	36 493	1 065	32 146
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	15 036	XXXX	15 318
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	6 394	196 160	7 626	168 644
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		61 450		11 180
Fournitures et autres charges	14		402 363		167 817
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		463 813		178 997
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		659 973		347 641
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20		88 792		
Sécurité	21		15 552		
Fonctionnement des installations	22		99 003		
Administration	23		9 096		
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26		212 443		
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		872 416		347 641
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29		673 983		179 220
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		673 983		179 220
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		(198 433)		(168 421)
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: locataires Angelica

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	2 211	63 918	2 389	57 752
Temps supplémentaire	3	17	658		
Primes	4	XXXX	1 754	XXXX	976
Main-d'oeuvre indépendante	5	2 448	78 301	4 172	62 452
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	4 676	144 631	6 561	121 180
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	531	15 234	547	15 404
Particuliers	9	1 187	21 259	518	16 742
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 718	36 493	1 065	32 146
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	15 036	XXXX	15 318
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	6 394	196 160	7 626	168 644
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		61 450		11 180
Fournitures et autres charges	14		402 363		167 817
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		463 813		178 997
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		659 973		347 641
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20		88 792		
Sécurité	21		15 552		
Fonctionnement des installations	22		99 003		
Administration	23		9 096		
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26		212 443		
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		872 416		347 641
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29		673 983		179 220
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		673 983		179 220
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		(198 433)		(168 421)
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Location d'immeubles

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	281	16 447		
Personnel-temps régulier	2	1 289	33 209	4 342	102 141
Temps supplémentaire	3			11	363
Primes	4	XXXX	176	XXXX	3 511
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 570	49 832	4 353	106 015
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	191	4 390	736	16 775
Particuliers	9			16	338
TOTAL (L.08 + L.09)	10	191	4 390	752	17 113
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	4 545	XXXX	16 375
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 761	58 767	5 105	139 503
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14		793		192 830
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		793		192 830
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		59 560		332 333
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				84 730
Sécurité	21				14 836
Fonctionnement des installations	22				94 454
Administration	23				8 683
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				202 703
TOTAL DES COÛTS					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		59 560		535 036
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29		85 492		857 642
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		85 492		857 642
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		25 932		322 606
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Magasin général

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	1 228	45 235	1 176	43 465
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	212	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 228	45 447	1 176	43 465
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	228	8 457	194	7 179
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	228	8 457	194	7 179
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	8 019	XXXX	7 690
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 456	61 923	1 370	58 334
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14				
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16				
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		61 923		58 334
	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		61 923		58 334
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29		14 303		11 518
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		14 303		11 518
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		(47 620)		(46 816)
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Boutique Angelica

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	1 228	45 235	1 176	43 465
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	212	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 228	45 447	1 176	43 465
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	228	8 457	194	7 179
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	228	8 457	194	7 179
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	8 019	XXXX	7 690
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 456	61 923	1 370	58 334
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14				
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16				
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		61 923		58 334
	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		61 923		58 334
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29		14 303		11 518
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		14 303		11 518
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		(47 620)		(46 816)
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Salon de coiffure

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			745
	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16			745
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17			745
	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			745
REVENUS				
Financement public et parapublic	28			
Revenus de type commercial	29	13 403		12 884
Revenus d'autres sources	30			
TOTAL (L.28 à L.30)	31	13 403		12 884
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS				
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	13 403		12 139
	33	XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34			

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 31 mars 2024 - 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	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				328
	15	XXXX			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16				328
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17				328
	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				328
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29		1 123		182
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		1 123		182
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		1 123		(146)
	33	XXXX			XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Laverie

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				328
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16				328
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17				328
	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				328
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29		1 123		182
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		1 123		182
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		1 123		(146)
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

SOMMAIRE DES ACTIVITÉS ACCESSOIRES

	Fonds d'exploitation			Notes
	Activités principales	Activités accessoires	Fonds d'immobilisations	
	1	2	3	
Financement public et parapublic:				
MSSS	1	XXXX		
Gouvernement du Canada	2	XXXX		
Autres (préciser P695)	3	XXXX		
Revenus de type commercial	4		1 061 446	
Revenus d'autres sources (préciser P695)	5			
TOTAL (L.01 à L.05)	6		1 061 446	
Total des coûts directs bruts et indirects (P351)	7	XXXX	942 084	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		942 084	
Excédent des revenus sur les coûts (L.06 - L.10)	11		119 362	

RECTIFICATIFS - ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

		Montant 3	Notes
COMPOSANTE CLINIQUE			
Charges réelles admissibles	1	30 985 029	
Ajustement de la variation due aux heures travaillées excédentaires	2		
TOTAL (L.01 - L.02)	3	30 985 029	
Charges approuvées	4	26 639 300	
RECTIFICATIF (L.03 - L.04)	5	4 345 729	

	Portion clinique 1	Portion fonctionnement 2	Total (C1+C2) 3	Notes
AVANCES SUR CHARGES ESTIMÉES				
Congés de maladie - Paiement du solde annuel	6	XXXX	55 547	55 547
Congés sociaux	7	25 606	8 969	34 575
Droits parentaux	8	9 268	18 789	28 057
Différentiel - CNEST	9			
Libération syndicale	10	72 467	21 303	93 770
Remboursement des libérations syndicales	11			
Banque de congés de maladie	12			
Charges sociales afférentes aux L.06 à L.12, C.2	13	XXXX	20 858	20 858
Charges sociales de l'assurance salaire - Portion fonctionnement	14	XXXX	27 094	27 094
Exclusion des avantages sociaux particuliers quant aux ventes de services	15			
Autres (préciser P.695)	16			
SOUS-TOTAL (L.06 à L.16)	17	107 341	152 560	259 901

		Montant 3	Notes
Déplacement des usagers (c/a 7400)	18	126 418	
Exclusion des déplacements des usagers quant aux ventes de services	19		
Besoins spéciaux (c/a 7910) et dépenses personnelles nettes	20	4 242	
Exclusion des besoins spéciaux et dépenses personnelles nettes quant aux ventes de services	21		
Coût des médicaments (molécules)	22	455 379	
TOTAL (L.17 à L.22)	23	845 940	
Charges approuvées	24	1 303 783	
RECTIFICATIF (L.23 - L.24)	25	(457 843)	

AUTRES RECTIFICATIFS			
Rectificatif relatif au taux d'occupation	26	(51 848)	
Griefs	27	294 558	
Taxes municipales et scolaires pour les établissements admissibles	28		
Autres (préciser P.695)	29	(912 894)	
TOTAL DES AUTRES RECTIFICATIFS (L.26 à L.29)	30	(670 184)	
RECTIFICATIF - TOTAL DES CHARGES (L.05 + L.25 + L.30)	31	3 217 702	
RECTIFICATIF DES REVENUS (P.685-01)	32	(245 357)	
TOTAL DES RECTIFICATIFS POST-BUDGÉTAIRES (L.31 + L.32)	33	2 972 345	

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	6 672 354	6 917 711	245 357 (245 357)
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	6 672 354	6 917 711	245 357 (245 357)
Ajustement relatif aux ventes de services	12	XXXX		
Autres (préciser P695)	13			
TOTAL (L.11 + L.12 + L.13)	14	6 672 354	6 917 711	245 357 (245 357)

CHARGES APPROUVÉES - COMPOSANTE CLINIQUE

Budget -Total Composante clinique	15			26 587 419
Ajouter:				
Ajustement relatif aux contributions de la part employeur aux régimes d'assurance collective	16			56 919
Relativité et maintien équité sal. cat 5 L8860 pharmaciens	17			
...	18			
...	19			
Soustraire:				
Formation convention collectives-	20			
Formation personnel infirmier	21			
Encad. profess. catégorie 1 & dév. prat.prof. cat 4	22			
primes rétros années antérieures -attraction rétention mémo 3 juin M.DOyon	23			5 038
Charges approuvées - Composante clinique (L.15 à L.19 - L.20 à L.23)	24			26 639 300

Précision no 6 aux rens.compl. - Partie 6

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

Numéro du centre d'activités:	1	2	3	4	5	6	Notes
	Disparités régionales	Détail assignations temporaires	Services fournis sans compensation	Banque de congés de maladie au départ	Autres (préciser P.695)	TOTAL (C.1 à C.5)	
Report page 692-00 ligne 37							
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
16							
17							
18							
19							
20							
21							
22							
23							
24							
25							
26							
27							
28							
29							
30							
31							
32							
33							
34							
35							
36							
TOTAL (L.01 à L.36)							
37							

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

Numéro

Note

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
Coûts directeur bruts - Maisons des aînés et maisons alternatives	712
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
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
Précisions aux renseignements complémentaires partie 7	790

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
SANTÉ PUBLIQUE				
4110 Développement, adaptation et intégration sociale	1			
4120 Habitudes de vie et maladies chroniques	2			
4130 Maladies infectieuses	3			
4140 Autres activités de santé publique	4			
4150 Soutien au développement des communautés et à l'action intersectorielle	5			
4160 Promotion et soutien des pratiques cliniques préventives	6			
6541 Services dentaires préventifs - Santé publique	7			
6608 Dépistage néonatal	8			
6761 Surveillance continue de l'état de santé de la population	9			
6762 Prévention des maladies, des problèmes psychosociaux et des traumatismes	10			
6763 Promotion de la santé et du bien-être	11			
6764 Protection de la santé	12			
6765 Fonctions de soutien	13			
7157 Gestion et soutien aux programmes santé publique	14			
7984 Activités spéciales - Santé publique	15			
7995 Lutte à une pandémie	16			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	17			
Charges non réparties par programmes-services	18		85 337	(85 337)
Transfert de frais généraux	19			
TOTAL - SANTÉ PUBLIQUE (L.01 à L.19)	20		85 337	(85 337)
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 ligne	36			
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			

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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	12 210 924	10 523 780	1 687 144
6160 Soins d'assistance aux personnes en perte d'autonomie	6	16 711 714	15 258 225	1 453 489
6542 Services dentaires préventifs - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	7	XXXX	XXXX	XXXX
6552 Services dentaires curatifs - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	8	XXXX	XXXX	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	1 213 433	1 111 317	102 116
Charges non réparties par programmes-services	12		59 579	(59 579)
Transfert de frais généraux	13			
TOTAL - VOLET HÉBERGEMENT (L.01 à L.13)	14	30 136 071	26 952 901	3 183 170

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	953 322	941 961	11 361
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	953 322	941 961	11 361
TOTAL - PROGRAMME (L.14 + L.27)	28	31 089 393	27 894 862	3 194 531

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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	XXXX	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			
7940 Services d'aide techniques	18			
7942 Services d'aides techniques - Déficience visuelle	19	XXXX	XXXX	XXXX
7943 Services d'aides techniques - Déficience auditive	20	XXXX	XXXX	XXXX
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 2024 - 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			

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.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	XXXX	XXXX	XXXX
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			
5880 Programme d'intervention socio-judiciaire en conflits sévères de séparation	21		XXXX	
5910 Services psychosociaux pour les jeunes en difficulté et leur famille	22			
6989 Foyers de groupe - Jeunes en difficulté (LPJ - LSJPA - LSSSS)	23			
7989 Activités spéciales - Jeunes en difficulté	24			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	25			
Charges non réparties par programmes-services	26			
Transfert de frais généraux	27			
TOTAL - JEUNES EN DIFFICULTÉ (L.01 à L.27)	28			
DÉPENDANCES				
5515 Ressources intermédiaires - Dépendances	29			
5525 Familles d'accueil - Dépendances	30			
5535 Résidences d'accueil - Dépendances	31			
5545 Autres ressources - Dépendances	32			
6340 Désintoxication interne en milieu hospitalier	33			
6670 Services spécialisés en toxicomanie - Usagers admis	34			
6680 Services externes en toxicomanie	35			
6690 Unité d'intervention brève de traitement en toxicomanie	36			
7988 Activités spéciales - Dépendances	37			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	38			
Charges non réparties par programmes-services	39			
Transfert de frais généraux	40			
TOTAL - DÉPENDANCES (L.29 à L.40)	41			

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
SANTÉ PHYSIQUE (suite)				
	Sous-total reporté (p.700-05, L.45) 1			
6180 Hôtellerie hospitalière	2			
6200 Soins spécialisés aux nouveau-nés (néonatalogie)	3			
6250 Nutrition parentérale totale à domicile	4			
6260 Bloc opératoire	5			
6302 Consultations externes spécialisées	6			
6303 Planification familiale	7			
6309 Consultation et suivi de la procréation assistée	8			
6322 Unité de retraitement des dispositifs médicaux - CLSC et CH	9	XXXX	XXXX	XXXX
6352 Inhalothérapie - Autres	10	3 294	3 811	(517)
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			
7070 Guichet d'investigation en cancérologie	38		XXXX	
7090 L'unité de médecine de jour	39			
7395 Déplacement des personnes en hémodialyse	40			
7400 Déplacement des usagers	41	126 418	153 106	(26 688)
7553 Nutrition clinique	42	466 441	368 221	98 220
7982 Activités spéciales - Santé physique	43			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	44			
Charges non réparties par programmes-services	45		11 193	(11 193)
Transfert de frais généraux	46			
TOTAL - SANTÉ PHYSIQUE (L.01 à L.46)	47	596 153	536 331	59 822

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SOUTIEN

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
ADMINISTRATION				
6766 Direction, coordination et soutien administratif	1			
7300 Administration générale	2	2 802 752	3 175 258	(372 506)
7320 Administration des services techniques	3	251 833	188 425	63 408
7340 Informatique	4	241 777	274 474	(32 697)
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	2 015 764	200 477	1 815 287
Transfert de frais généraux	9		(9 096)	9 096
TOTAL - ADMINISTRATION (L.01 à L.09)	10	5 312 126	3 829 538	1 482 588
SOUTIEN AUX SERVICES				
5900 Administration des services à la clientèle (LPJ - LSJPA - LSSSS)	11			
6000 Administration des soins	12	2 061 085	2 236 275	(175 190)
7200 Enseignement	13	12 000		12 000
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	257 660	313 603	(55 943)
	18	XXXX	XXXX	XXXX
	19	XXXX	XXXX	XXXX
7554 Alimentation - Autres	20	4 393 378	4 184 313	209 065
7600 Buanderie et lingerie	21	1 134 015	1 183 475	(49 460)
7993 Activités spéciales - Soutien aux services	22			
c/a non exclusifs répartis par programmes-soutien	23			
Charges non réparties par programmes-soutien	24	11 471	4 105	7 366
Transfert de frais généraux	25			
TOTAL - SOUTIEN AUX SERVICES (L.11 à L.25)	26	7 869 609	7 921 771	(52 162)
GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS				
7640 Hygiène et salubrité	27	1 838 992	2 306 952	(467 960)
7650 Gestion des déchets biomédicaux	28	4 504	51 454	(46 950)
7700 Fonctionnement des installations	29	1 210 306	1 154 595	55 711
7710 Sécurité	30	274 028	294 267	(20 239)
7800 Entretien et réparation du parc immobilier et du mobilier/Équipement	31	1 231 510	963 803	267 707
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	(202 703)	(203 347)	644
TOTAL - GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS (L.27 à L.35)	36	4 356 637	4 567 724	(211 087)
GRAND TOTAL PAR PROGRAMMES-SERVICES ET SOUTIEN	37	49 223 918	44 835 563	4 388 355
(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.28 + L.41) + (P.700-05, L.35) + (P.700-06, L.47) + (P.700-07, L.10 + L.26 + L.36)				

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - 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			
6210 Hospitalisation à domicile	9	XXXX	XXXX	XXXX			
6240 L'urgence	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6307 Services de santé courants	11	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
6320 Unité de retraitement des dispositifs médicaux	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6351 Inhalothérapie à domicile	13	XXXX	XXXX	XXXX			
6370 Enseignement scolaire	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6390 Service de soins spirituels	15	XXXX	XXXX	62 904	XXXX		62 904
6430 Encadrement des ressources	16	XXXX	XXXX		XXXX		
6531 Aide à domicile régulière	17	XXXX		XXXX			
6542 Services dentaires préventifs - SAPA	18	XXXX	XXXX		XXXX		
6552 Services dentaires curatifs - SAPA	19	XXXX	XXXX		XXXX		
6561 Services psycho. à domicile	20	XXXX		XXXX			
6564 Psychologie	21	XXXX			XXXX		
6565 Services sociaux	22	XXXX	XXXX	249 126			249 126
6570 Aire ouverte	23			XXXX	XXXX	XXXX	
6630 Centre de prélèvements	24	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
6660 Services externes en itinérance	25	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	27	XXXX	XXXX	XXXX			
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	28	XXXX	XXXX		XXXX		
6862 Orthophonie	29	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	30	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6870 Physiothérapie	31	XXXX	XXXX	173 193			173 193
6880 Ergothérapie	32	XXXX	XXXX	392 659			392 659
6890 Animation-Loisirs	33	XXXX	XXXX	222 727			222 727
6946 Internat - Déf. physique	34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
7111 Nutrition à domicile	36	XXXX		XXXX			
7112 Nutrition - Autres en CLSC	37	XXXX		XXXX	XXXX		
7151 Gestion et soutien des services à domicile	38	XXXX		XXXX			
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	39	XXXX			XXXX		
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	40	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7161 Ergothérapie à domicile	41	XXXX		XXXX			
7162 Physiothérapie à domicile	42	XXXX		XXXX			
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	43	XXXX		XXXX			
7164 Ergothérapie - Autres en CLSC	44	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7166 Physiothérapie - Autres en CLSC	45	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7690 Transport externe usagers	46	XXXX	XXXX	93 117	XXXX		93 117
7910 Besoins spéciaux	47	XXXX	XXXX	19 707	XXXX		19 707
7930 Personnel en prêt de serv.	48						
8020 Réadap. adultes - Déf. motr.	49	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
8030 Réadap. enfants - Déf. motr.	50	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
8040 Adap./Intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	51	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.51)	52			1 213 433			1 213 433

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - 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		
6210 Hospitalisation à domicile	9		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6240 L'urgence	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6307 Services de santé courants	11		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6320 Unité de retraitement des dispositifs médicaux	12		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6351 Inhalothérapie à domicile	13		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6370 Enseignement scolaire	14				XXXX	XXXX	
6390 Service de soins spirituels	15	62 904		XXXX	XXXX		62 904
6430 Encadrement des ressources	16						
6531 Aide à domicile régulière	17			XXXX	XXXX		
6542 Services dentaires préventifs - SAPA	18			XXXX	XXXX	XXXX	
6552 Services dentaires curatifs - SAPA	19			XXXX	XXXX	XXXX	
6561 Services psycho. à domicile	20			XXXX	XXXX		
6564 Psychologie	21			XXXX	XXXX		
6565 Services sociaux	22	249 126		XXXX	XXXX		249 126
6570 Aire ouverte	23		XXXX				
6630 Centre de prélèvements	24		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6660 Services externes en itinérance	25		XXXX	XXXX			
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	27		XXXX	XXXX			
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	28			XXXX	XXXX		
6862 Orthophonie	29		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	30				XXXX	XXXX	
6870 Physiothérapie	31	173 193		XXXX	XXXX		173 193
6880 Ergothérapie	32	392 659		XXXX	XXXX		392 659
6890 Animation-Loisirs	33	222 727		XXXX	XXXX		222 727
6946 Internat - Déf. physique	34		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	35	XXXX			XXXX	XXXX	
7111 Nutrition à domicile	36		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7112 Nutrition - Autres en CLSC	37				XXXX	XXXX	
7151 Gestion et soutien des services à domicile	38			XXXX	XXXX		
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	39						
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	40		XXXX	XXXX		XXXX	
7161 Ergothérapie à domicile	41			XXXX	XXXX	XXXX	
7162 Physiothérapie à domicile	42			XXXX	XXXX	XXXX	
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	43			XXXX	XXXX		
7164 Ergothérapie - Autres en CLSC	44				XXXX	XXXX	
7166 Physiothérapie - Autres en CLSC	45				XXXX	XXXX	
7690 Transport externe usagers	46	93 117					93 117
7910 Besoins spéciaux	47	19 707		XXXX	XXXX		19 707
7930 Personnel en prêt de serv.	48						
8020 Réadap.adultes - Déf. motr.	49		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
8030 Réadap.enfants - Déf. motr.	50		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
8040 Adap./intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	51		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.51)	52	1 213 433					1 213 433

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - 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	
6210 Hospitalisation à domicile	9		XXXX	XXXX	XXXX	
6240 L'urgence	10		XXXX	XXXX	XXXX	
6307 Services de santé courants	11		XXXX	XXXX	XXXX	
6320 Unité de retraitement des dispositifs médicaux	12		XXXX	XXXX	XXXX	
6351 Inhalothérapie à domicile	13		XXXX	XXXX	XXXX	
6370 Enseignement scolaire	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6390 Service de soins spirituels	15	62 904	XXXX	XXXX	XXXX	62 904
6430 Encadrement des ressources	16		XXXX	XXXX	XXXX	
6531 Aide à domicile régulière	17		XXXX	XXXX	XXXX	
6542 Services dentaires préventifs - SAPA	18		XXXX	XXXX	XXXX	
6552 Services dentaires curatifs - SAPA	19		XXXX	XXXX	XXXX	
6561 Services psycho. à domicile	20		XXXX	XXXX	XXXX	
6564 Psychologie	21		XXXX	XXXX	XXXX	
6565 Services sociaux	22	249 126	XXXX	XXXX	XXXX	249 126
6570 Aire ouverte	23		XXXX	XXXX	XXXX	
6630 Centre de prélèvements	24		XXXX	XXXX	XXXX	
6660 Services externes en itinérance	25		XXXX	XXXX	XXXX	
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	26		XXXX	XXXX	XXXX	
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	27		XXXX	XXXX	XXXX	
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	28		XXXX	XXXX	XXXX	
6862 Orthophonie	29		XXXX	XXXX	XXXX	
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	30		XXXX	XXXX	XXXX	
6870 Physiothérapie	31	173 193	XXXX	XXXX	XXXX	173 193
6880 Ergothérapie	32	392 659	XXXX	XXXX	XXXX	392 659
6890 Animation-Loisirs	33	222 727	XXXX	XXXX	XXXX	222 727
6946 Internat - Déf. physique	34		XXXX	XXXX	XXXX	
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	35		XXXX	XXXX	XXXX	
7111 Nutrition à domicile	36		XXXX	XXXX	XXXX	
7112 Nutrition - Autres en CLSC	37		XXXX	XXXX	XXXX	
7151 Gestion et soutien des services à domicile	38		XXXX	XXXX	XXXX	
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	39		XXXX	XXXX	XXXX	
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	40		XXXX	XXXX	XXXX	
7161 Ergothérapie à domicile	41		XXXX	XXXX	XXXX	
7162 Physiothérapie à domicile	42		XXXX	XXXX	XXXX	
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	43		XXXX	XXXX	XXXX	
7164 Ergothérapie - Autres en CLSC	44		XXXX	XXXX	XXXX	
7166 Physiothérapie - Autres en CLSC	45		XXXX	XXXX	XXXX	
7690 Transport externe usagers	46	93 117	XXXX	XXXX	XXXX	93 117
7910 Besoins spéciaux	47	19 707	XXXX	XXXX	XXXX	19 707
7930 Personnel en prêt de serv.	48					
8020 Réadap.adultes - Déf. motr.	49		XXXX	XXXX	XXXX	
8030 Réadap.enfants - Déf. motr.	50		XXXX	XXXX	XXXX	
8040 Adap./intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	51		XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.51)	52	1 213 433				1 213 433

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
Standardisation de l'implication des chefs de département dans l'accès aux services spécialisés	4	XXXX		XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en CHSLD publics et privés conventionnés "achats de places"	5	XXXX	XXXX		XXXX	
Achat de services post hospitaliers en CHSLD privés non conventionnés "achats de places"	6	XXXX	XXXX		XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD publics et privés conventionnés "achats de places"	7	XXXX	XXXX		XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD privés non conventionnés "achats de places"	8	XXXX	XXXX		XXXX	
Comité des usagers	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Intérêts sur emprunts autorisés:						
- Fonds de financement	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Autres que F.F.	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	13					
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	14					
Variation pour assurance-salaire	15					
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	16	XXXX	XXXX			
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	17	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX
Organismes communautaires	18					
Créances douteuses - contribution des usagers	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Créances douteuses - Autres	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaitaire	23					
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	24					
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	25					
Rétroactivités salariales	26					
Règlement en équité salariale	27					
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres (préciser P.391)	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
Provision salariale - Conventions collectives	33					
TOTAL (L.01 à L.33)	34					

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 départeur 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	
Standardisation de l'implication des chefs de département dans l'accès aux services spécialisé	4		XXXX	XXXX		
Achat de services post hospitaliers en CHSLD publics et privés conventionnés "achats de places"	5		XXXX	XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en CHSLD privés non conventionnés "achats de places"	6		XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD publics et privés conventionnés "achats de places"	7		XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD privés non conventionnés "achats de places"	8		XXXX	XXXX	XXXX	
Comité des usagers	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Intérêts sur emprunts autorisés:						
- Fonds de financement	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Autres que F.F.	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	13					
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	14					
Variation pour assurance-salaire	15					
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	16					
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	17		XXXX	XXXX	XXXX	
Organismes communautaires	18					
Créances douteuses- contribution des usagers	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Créances douteuses- Autres	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaitaire 2015-2016	23					
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	24					
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	25					
Rétroactivités salariales	26					
Règlement en équité salariale	27					
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28	XXXX		XXXX	XXXX	
Autres (préciser P.391)	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
Provision salariale - Conventions collectives	33					
TOTAL (L.01 à L.33)	34					

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - 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	
Standardisation de l'implication des chefs de département dans l'accès aux services spécialisés	4		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	11 471	11 471
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10	XXXX		XXXX	XXXX	
Intérêts sur emprunts autorisés:						
- Fonds de financement	11	XXXX	XXXX		XXXX	
- Autres que F.F.	12	XXXX	XXXX	203 588	XXXX	203 588
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	13					
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	14					
Variation pour assurance-salaire	15			(8 831)		(8 831)
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	22 057	XXXX	22 057
Créances douteuses - Autres	20	XXXX	XXXX		XXXX	
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	21	XXXX	XXXX		XXXX	
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	22	XXXX		XXXX	XXXX	
Forfaitaire 2015-2016	23					
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	24					
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	25			(12 197)		(12 197)
Rétroactivités salariales	26					
Règlement en équité salariale	27					
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28		XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P.391)	29					
Allocations à des médecins en régions éloignées	30			XXXX	XXXX	
Allocations à des GMF et GMF-R	31		XXXX	XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence	32	XXXX		XXXX	XXXX	
Provision salariale - Conventions collectives	33			1 811 147		1 811 147
TOTAL (L.01 à L.33)	34			2 015 764	11 471	2 027 235

Tous les fonds exercice terminé le 31 mars 2024 - 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					7
6120 - Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives			XXXX				
6130 - Soins d'assistance aux usagers des maisons des aînés		XXXX		XXXX			
6140 - Soins d'assistance aux usagers des maisons alternatives	XXXX				XXXX		
6352 - Inhalothérapie - Autres							
6564 - Psychologue							
6565 - Services sociaux							
6585 - IPS en soins de première ligne							
6805 - Pharmacie - usagers hébergés							
6870 - Physiothérapie							
6880 - Ergothérapie							
7553 - Nutrition clinique							
8020 - Réadaptation pour adultes - Déficience motrice							
8040 - Adaptation/intégration sociales et adaptation professionnelle - Déficience motrice	XXXX		XXXX		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		
Autres (préciser P790-00)							
Sous-total (L.01 à L.22)							

Inscrire le nom des installations

...	Installation 1
...	Installation 2
...	Installation 3

exercice terminé le 31 mars 2024 - 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) Installation 1 Installation 2 Installation 3 Sous-total (C.1 à C.6)

Services opérationnels et de soutien

	Installation 1		Installation 2		Installation 3		Sous-total (C.1 à C.6)
	MDA	MA	MDA	MA	MDA	MA	
1							7
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
16							
17							
18							
19							
20							
21							
22							
23							
24							

Inscrire le nom des installations

...	Installation 1
...	Installation 2
...	Installation 3

Tous les fonds exercice terminé le 31 mars 2024 - 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)

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

Inscrite le nom des installations

...	24	Installation 4
...	25	Installation 5

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - 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)						

Inscrire le nom des installations

...	25	Installation 4
...	26	Installation 5

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

COÛT DE MÉDICAMENTS, RÉPARTITION PAR CLASSE THÉRAPEUTIQUE

CLASSES PHARMACOTHÉRAPEUTIQUES

Total (C1 à C5)

Autres c/a CR et CJ

Pharmacie en CLSC c/a 6806

Usagers hébergés c/a 6805

Usagers hospitalisés c/a 6804

Usagers externes c/a 6803

Total exercice précédent

	1	2	3	4	5	6	7
Sections :							
4:00 Antihistaminiques							
8:00 Anti-infectieux							
10:00 Antinéoplasiques							
12:00 Médicaments S.N.A.							
20:00 Médicaments du sang							
24:00 Cardio-vasculaires							
26:00 Thérapie cellulaire et génique							
28:00 Médicaments S.N.C.							
36:00 Agents diagnostiques							
40:00 Électrolytes-diurétiques							
44:00 Enzymes							
48:00 Antitussifs, expectorants et agents mucolytiques							
52:00 O.R.L.O.							
56:00 Gastro-Intestinaux							
60:00 Sels d'or							
64:00 Antidotes des métaux lourds							
68:00 Hormones & substituts							
72:00 Anesthésiques locaux							
76:00 Ocytociques							
80:00 Agents immunisants							
84:00 Peau & muqueuses							
86:00 Spasmolytiques							
88:00 Vitamines							
92:00 Autres médicaments							
96:00 Produits chimiques soins préparation magistrale							
Médicaments commercialisés mais non inscrits à la liste							
Médicaments non commercialisés au Canada							
TOTAL (L.01 à L.27)							

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

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

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

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

AUTRES CHARGES DIRECTES - SERVICES DIAGNOSTIQUES ET THÉRAPEUTIQUES

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - 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	169 757	190 882 (21 125)
TOTAL (L.22 à L.27)	28	XXXX	169 757	190 882 (21 125)

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 P.790)	1		
- spécialistes (préciser P.790)	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	
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 2024 - 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 2024 - 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
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
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
Main d'oeuvre indépendante (MOI) (Annexe C)	832 et 833
Précisions nos 1 à 4, 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 et 4 :	
- Sommaire des coûts reliés aux services fournis aux clientèles de certains centres d'activités	891
- Psychiatrie légale	
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 8	895

DONNÉES DIVERSES SUR LA MAIN-D'OEUVRE

DONNÉES SUR LA FORMATION DE LA MAIN D'OEUVRE POUR L'ANNÉE CIVILE 2023

		Masse salariale déclarée - 2023	Formation 2023 Rémunération	Formation 2023 Autres frais	Formation 2023 Total (C.4+C.5)
		3	4	5	6
Personnel cadre et personnel régulier	1	28 202 614	191 726	59 726	251 452
Résidents	2				
Stagiaires	3				
TOTAL (L.01 à L.03)	4	28 202 614	191 726	59 726	251 452

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

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

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

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - 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 (C.1 à C.3)
		1	2	3	4
Allocation de gestion d'un établissement universitaire	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
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 2024		Salaire et avantages sociaux	Primes	Charges sociales	Total (C.1 à C.3)
		1	2	3	4
...	5				
.....	6				
.....	7				
.....	8				
.....	9				
.....	10				
.....	11				
Total (L.05 à L.11)	12				

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

		Exercices antérieurs 1	Exercice courant 2
ÉTABLISSEMENTS PUBLICS			
CHARGES			
...	1		
...	2		
...	3		
...	4		
...	5		
...	6		
...	7		
...	8		
...	9		
...	10		
...	11		
...	12		
...	13		
TOTAL DES CHARGES (L.01 À L.13)	14		
Financement attribué par le MSSS	15		
Augmentation (diminution) du financement (L.14 - L.15)	16	XXXX	
ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS			
Indexation salariale et prime	17		1 681 391
Cadres 20-23	18		129 755
...	19		
...	20		
...	21		
...	22		
...	23		
...	24		
...	25		
...	26		
...	27		
...	28		
...	29		
TOTAL DES CHARGES (L.17 à L.29)	30		1 811 146
Charges - Composante clinique	31		
Charges - Autres composantes	32		1 811 146
Financement attribué par le MSSS - Clinique	33		
Financement attribué par le MSSS - Autres composantes	34		
Augmentation (diminution) du financement (L.32 - L.34)	35		1 811 146

exercice terminé le 31 mars 2024 - 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	(C.2 - C.4) 5	
Projets ratios	1						
Inciatifs financiers attraction personnel en soins infirmiers et cardiorespiratoire	2		XXXX		XXXX	XXXX	
Demi-journée de vacances (COVID 5e vague)	3	31 990	878	31 990	878	0	
Montant forfaitaire pour le billet d'avion - Projet PRCIIRI	4	XXXX		XXXX			
Nouvelle cotisation aux normes du travail	5	18 584	7 745	11 849	4 131	3 614	
Nouvelles obligations - Loi modifiant le régime de santé et de sécurité au travail	6						
Ajout de main-d'œuvre en pharmacie pour améliorer la qualité des soins							
Financement pharmaciens CHSLD	7		XXXX		XXXX	XXXX	
Financement techniciens en pharmacie	8		XXXX		XXXX	XXXX	
Bourses							
Bourse DEP PAB	9	XXXX		XXXX			
Bourse AEP SSAES PAB	10	XXXX		XXXX			
Bourse SASI	11	XXXX		XXXX			
Bourse - Technologistes médicaux et professions de l'imagerie médicale	12	XXXX		XXXX			
Bourse - Internes en psychologie	13	XXXX		XXXX			
Bourse - Préposés au retraitement des dispositifs médicaux	14	XXXX		XXXX			
Bourse - PAB (formation massive)	15	XXXX	12 000	XXXX		12 000	
Bourse - Projets pilotes pour divers titres d'emploi	16	XXXX		XXXX			
Bourse - Technologie de l'information (TI)	17	XXXX		XXXX			
Bourse - Projets pilotes pour divers titres d'emploi	18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourse - Technologie de l'information (TI)	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourse - Techniciens en pharmacie	20	XXXX		XXXX			
Sage-femme							
Octroi d'un rangement supérieur pour les RSSF (4902)	21						
Prime soir, nuit et fin de semaine	22						
Libérations professionnelles	23						
Perfectionnement - RSSF	24						
Perfectionnement - régions nordiques	25						
Prime de supervision - préceptorat	26						
Lettre d'intention - régions nordiques	27						
Bonification temps complet	28						
Libérations - Comité paritaire accessibilité	29						
Libérations - négociations	30						
Relativités salariales Sages-Femmes	31						
...	32						
...	33						
contr.employeur ass-maladie.	34						
entente FT-ass col	35						
Cnt nouvelle norme	36						
Avance 2022-2023-heures suppl. payées à taux double/montant avance août 2022 jamais reçue	37						
TOTAL (L.01 à L.37)	38	50 574	20 623	43 839	5 009	15 614	

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 1 de 3)

Établissements privés conventionnés

Mesures des conventions collectives et équité salariale
(Exercice courant)

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

Notes

Primes

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

Budget PDRH

Budget dédié à l'encadrement professionnel Catégorie 1	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Budget PDRH Catégorie 2-3	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Budget développement pratique professionnelle Catégorie 4	24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Titularisation

Titularisation en centres jeunesse	25					
Titularisation Catégorie 4 - laboratoires, imagerie médicale et électrophysiologie médicale	26					
Titularisation Catégorie 4 - Travailleurs sociaux, éducateurs, agents de relations humaines, techniciens éducation spécialisée, psychologues et psychoéducateurs	27					
TOTAL (L.01 à L.27)	28					

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 2 de 3)

Établissements privés conventionnés Mesures des conventions collectives et équité salariale (Exercice courant)	Coût		Financement alloué		CAR / CAP (C.2 - C.4)	Notes
	Clinique 1	Fonctionnement 2	Clinique 3	Fonctionnement 4	5	
Ajust d'effectif						
Centres jeunesse Catégorie 4 (500 ETC)	1					
Soins infirmiers (500 ETC) Services 24/7 autres que CHSLD Catégorie 1 CA médecine-chirurgie	2	XXXX		XXXX	XXXX	
Catégorie 3 Urgence (300 ETC)	3	XXXX	XXXX			
Soins infirmiers CHSLD Catégorie 1 (1000 ETC)	4		XXXX	XXXX	XXXX	
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	XXXX	XXXX
PAB chef d'équipe (créer titre d'emploi)	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Rehaussement horaire de travail						
Agents d'intervention milieu psychiatriques (3543) 37,5h, agent d'intervention médico-légale (3544) 36,25h et assistants en réadaptation (3462) 36,25h	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Avocat 37,5h	8	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Psychologue 37,5h	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Analyste informatique 40h	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Catégorie 4 - Travailleur sociaux (1550), éducateur (2691), ARH (1553), technicien en éducation spécialisé (2686), et psychoéducatrice (1652) 37,5h	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
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	XXXX	XXXX
Primes non récurrentes des nouvelles conventions collectives pendant l'invalidité en assurance salaire	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Renouvellement conventions collectives Impact primes élargies ou nouvelles pendant l'invalidité en assurance salaire	15	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Avancement d'échelon	16	XXXX	XXXX	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	XXXX	XXXX
Indemnité annuelle provisoire recrutement et maintien emploi - Grand Nord	18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Modifications primes de rétention 14 000 \$, 15 000 \$ et 17 000 \$ dans les régions 17 et 18	19	XXXX	XXXX	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	XXXX	XXXX
Reclasser les localités de Kawawachikamack et de Schefferville au Secteur IV	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Projets pilotes						
Autogestion des horaires	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Transfert d'expertise à l'urgence	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Prévoir mise en place 3 projets pilotes locaux en centres jeunesse	24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
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	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.29)	30					

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 3 de 3)

Établissements privés conventionnés

Mesures des conventions collectives et équité salariale
(Exercice courant)

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

Notes

Autres mesures

Engagement du gouvernement concernant les physiothérapeutes	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Expérience libérations syndicales - Temps partiel	2		XXXX		XXXX	XXXX
Forfaitaire Catégorie 4 laboratoires médicaux et imagerie	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Horaire 9/14 de soir	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Budget du forum santé globale	5					
Congés de décès - Prise des congés	6	15 017	XXXX		XXXX	XXXX
Congés pour décès - Enfant	7		XXXX		XXXX	XXXX
Congés de maladie - Notion de parents et motifs énumérés	8	18 975	6 908			6 908
Déplafonnement 2e ou 3e cycle - Catégorie 1	9		XXXX		XXXX	XXXX
Directive ministérielle composition équipes en soins infirmiers CHSLD	10					
Repas - Educateurs + Agents d'intervention	11					
Remboursement des frais de stationnement	12	XXXX		XXXX		
Reclassification automatique - Infirmiers bacc en sciences infirmières	13		XXXX		XXXX	XXXX
Tests de qualification agent administratif (uniformisation tests qualification 5315, 5316)	14	XXXX		XXXX		
Prime personnes retraitées réembauchées (GIRMO)	15					

Mesures AQPMC - Nouvelle convention des médecins

PhD échelon et prime à l'échelon max (1,5 %)	16					
Formation développement augmentation de 5 000 \$	17					
Prime d'encadrement ou d'enseignement de la physique médicale 2 %	18					
Majoration de la contribution de l'employeur à l'assurance maladie	19					
...	20					
...	21					
Intérêt sur rétroactivité	22					
...	23					
TOTAL (L.01 à L.23)	24	33 992	6 908			6 908

exercice terminé le 31 mars 2024 - 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 (C.2 - C.4)
	Clinique 1	Fonctionnement 2		

Notes

Maintien équité salariale 2010 - Exercices antérieurs				
Agente administrative classe 4 (5304 qui est devenu 5318 et 5319)	1	XXXX	XXXX	
Agente administrative classe 3 (5303 qui est devenu 5316 et 5317)	2	XXXX	XXXX	
Adjointe à l'enseignement universitaire (5150 qui est devenu 5320)	3	XXXX	XXXX	
Orthoptiste (2259)	4	XXXX	XXXX	XXXX
...	5			
...	6			
TOTAL (L.01 à L.06)	7			

Maintien équité salariale 2010 - Exercice courant				
Agente administrative classe 4 (5304 qui est devenu 5318 et 5319)	8	XXXX	XXXX	
Agente administrative classe 3 (5303 qui est devenu 5316 et 5317)	9	XXXX	XXXX	
Adjointe à l'enseignement universitaire (5150 qui est devenu 5320)	10	XXXX	XXXX	
Orthoptiste (2259)	11	XXXX	XXXX	XXXX
Assistant ou assistante technique senior en pharmacie (3215)	12	XXXX	XXXX	XXXX
Auxiliaire aux services de santé et sociaux (3588)	13	XXXX	XXXX	XXXX
Préposé ou préposée aux bénéficiaires (3480)	14	XXXX	XXXX	XXXX
Préposé ou préposée en établissement nordique (3505)	15	XXXX	XXXX	XXXX
Préposé ou préposée en physiothérapie et/ou ergothérapie (3223)	16	XXXX	XXXX	XXXX
Préposé ou préposée à l'entretien ménager (travaux légers) (6335)	17	XXXX	XXXX	XXXX
Technicien ou technicienne en administration (2101)	18	XXXX	XXXX	XXXX
Bibliothécaire (1206)	19	XXXX	XXXX	XXXX
Audiologiste-orthophoniste (1204)	20	XXXX	XXXX	XXXX
Dietétiste-nutritionniste (1219)	21	XXXX	XXXX	XXXX
Audiologiste (1254)	22	XXXX	XXXX	XXXX
Orthophoniste (1255)	23	XXXX	XXXX	XXXX
Assistant-chef du service des archives, assistante-chef du service des archives (2242)	24	XXXX	XXXX	XXXX
Hygiéniste dentaire, technicien ou technicienne en hygiène dentaire (2261)	25	XXXX	XXXX	XXXX
Archiviste médical ou archiviste médicale (chef d'équipe) (2282)	26	XXXX	XXXX	XXXX
Préposé en retraitement des dispositifs médicaux (3481)	27	XXXX	XXXX	XXXX
...	28			
...	29			
TOTAL (L.08 à L.29)	30			
TOTAL (L.07 + L.30)	31			

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DÉTAIL AUTRES MESURES SALARIALES EN RESSOURCES HUMAINES

Établissements privés conventionnés Autres mesures en ressources humaines (Exercice antérieur)		Coût 1	Financement alloué 2	CAR / CAP (C.1 - C.2) 3	Notes
Projets ratios	1				
Prendre soins	2	XXXX	XXXX	XXXX	
	3	XXXX	XXXX	XXXX	
Forfait d'installation des pharmaciens	4	XXXX	XXXX	XXXX	
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				
	10	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourses					
Bourse DEP PAB	11	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourse AEP SSAES PAB	12	XXXX	XXXX	XXXX	
	13	XXXX	XXXX	XXXX	
	14	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourse SASI	15	XXXX	XXXX	XXXX	
	16	XXXX	XXXX	XXXX	
	17	XXXX	XXXX	XXXX	
	18	XXXX	XXXX	XXXX	
Encadrement					
Budget national de développement du personnel d'encadrement	19				
	20	XXXX	XXXX	XXXX	
	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				
versement N/R règlement C/R 21-22 courriel F Bournival 22-10-14	32				
...	33				
versement N/R règlement C/P 21-22 mesure en RH courriel F Bournival 23-01-27	34				
...	35				
...	36				
...	37				
TOTAL (L.01 à L.37)	38				

exercice terminé le 31 mars 2024 - 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 (C.1 - C.2) 3	Notes
Primes				
Prime de délestage de 3,5 % - Catégorie 1	1	XXXX	XXXX	XXXX
	2	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaitaire infirmières auxiliaires	3	XXXX	XXXX	XXXX
Prime secrétaire médicale	4	XXXX	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	XXXX
Prime de soins critiques - ÉVAQ	7	XXXX	XXXX	XXXX
Prime soins critiques 3h Catégorie 4	8	XXXX	XXXX	XXXX
Prime spécifique de soins critiques - Soins obstétricaux	9	XXXX	XXXX	XXXX
Prime récurrence centres jeunesse (4 %) Catégorie 2-4	10	XXXX	XXXX	XXXX
Prime de 3 % en centre jeunesse	11	XXXX	XXXX	XXXX
Prime psychiatrie et compensation monétaire	12	XXXX	XXXX	XXXX
Prime urgence - Secrétaire médicale et agent administratif	13	XXXX	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	XXXX	XXXX	XXXX
Prime de rétention psychologues	17	XXXX	XXXX	XXXX
Prime ouvriers spécialisés (renouvellement et élargissement TE)	18	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaitaire TGC	19	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaitaire CHSLD - Catégorie 4	20	XXXX	XXXX	XXXX
Modification à la prime de chef d'équipe, et à la prime d'assistant chef d'équipe	21	XXXX	XXXX	XXXX
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	XXXX	XXXX	XXXX
Budget PDRH Catégorie 2-3	24	XXXX	XXXX	XXXX
Budget développement pratique professionnelle Catégorie 4	25	XXXX	XXXX	XXXX
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			

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 (C.1 - C.2) 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	XXXX	XXXX	XXXX
PAB chef d'équipe (créer titre d'emploi)	6	XXXX	XXXX	XXXX
Rehaussement horaire de travail				
Agents d'intervention milieu psychiatriques (3543) 37,5h, agent d'intervention médico-légale (3544) 36,25h et assistants en réadaptation (3462) 36,25h	7	XXXX	XXXX	XXXX
Avocat 37,5h	8	XXXX	XXXX	XXXX
Psychologue 37,5h	9	XXXX	XXXX	XXXX
Analyste informatique 40h	10	XXXX	XXXX	XXXX
Catégorie 4 - Travailleur sociaux (1550), éducateur (2691), ARH (1553), technicien en éducation spécialisé (2686), et psychoéducateur (1652) 37,5h	11	XXXX	XXXX	XXXX
Nombre d'heures additionnelles découlant du rehaussement pour les heures cliniques dans les EPC	12			
Règlement griefs				
Impact passif en assurance salaire	13	XXXX	XXXX	XXXX
Primes non récurrentes des nouvelles conventions collectives pendant l'invalidité en assurance salaire	14	XXXX	XXXX	XXXX
Primes non récurrentes	15	XXXX	XXXX	XXXX
Renouvellement conventions collectives Impact primes élargies ou nouvelles pendant l'invalidité en assurance salaire	16	XXXX	XXXX	XXXX
Règlement de griefs invalidité - Avancement d'échelon	17	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	18	XXXX	XXXX	XXXX
Indemnité annuelle provisoire recrutement et maintien emploi - Grand Nord	19	XXXX	XXXX	XXXX
Modifications primes de rétention 14 000 \$, 15 000 \$ et 17 000 \$ dans les régions 17 et 18	20	XXXX	XXXX	XXXX
Disparités régionales - certains territoires aux prises avec des problèmes de disponibilité de main-d'oeuvre	21	XXXX	XXXX	XXXX
Disparités régionales - Reclasser les localités de Kawawachikamack et de Schefferville	22	XXXX	XXXX	XXXX
Projets pilotes				
Projets pilotes visant l'autogestion des horaires	23	XXXX	XXXX	XXXX
Projets pilotes visant le transfert d'expertise à l'urgence	24	XXXX	XXXX	XXXX
Projets pilotes en centres jeunesse	25	XXXX	XXXX	XXXX
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 2024 - 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 (C.1 - C.2) 3	Notes
Autres mesures				
Engagement du gouvernement concernant les physiothérapeutes	1	XXXX	XXXX	XXXX
Expérience libérations syndicales - Temps partiel	2	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaitaire Catégorie 4 laboratoires médicaux et imagerie	3	XXXX	XXXX	XXXX
Horaire 9/14 de soir	4	XXXX	XXXX	XXXX
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 2024 - 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	XXXX
Forfaits d'installation	2	
Coût de la prime incitative de 6 %	3	XXXX
Coût de la prime incitative de 2,5 %	4	XXXX
Prime d'encadrement des résidents de 2e cycle	5	XXXX
Prime de recrutement et de maintien en emploi	6	XXXX
Contribution additionnelle de l'employeur assurance-maladie – APES	7	
	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 2023-2024

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

MAIN-DOEUVRE INDÉPENDANTE (MOI)

TYPE DE RESSOURCES EXTERNES

MOI - Heures ¹ MOI - Montant ² MOI - Autres frais ³ MOI Total (C.2+C.3) ⁴ Notes

PERSONNEL EN SOINS INFIRMIERS ET CARDIO-RESPIRATOIRES:

1	31 971	4 003 327		4 003 327	
2					
3					
4					
5	6 339	569 299		569 299	
6					

PERSONNEL PARATECHNIQUE, SERVICES AUXILIAIRES ET MÉTIERS:

7	34 397	1 722 767		1 722 767	
8					
9					
10	15 262	274 028		274 028	
11	6 099	219 212		219 212	
12	7 302	262 398		262 398	
13					
14					

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

15	8	209		209	
16	931	45 153		45 153	
17					
18					
19					
20					
21					
22					

TOTAL (L-01 à L-22) suite P833

23	102 309	7 096 393		7 096 393	
----	---------	-----------	--	-----------	--

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

MAIN-D'OEUVRE INDÉPENDANTE (suite)

TYPES DE RESSOURCES EXTERNES

TECHNICIENS ET PROFESSIONNELS DE LA SANTÉ ET DES SERVICES SOCIAUX:

MOI - Heures **1** MOI - Montant **2** MOI - Autres frais **3** MOI Total (C.2+C.3) **4**

Notes

Ergothérapeutes	1	600	76 674		76 674
Physiothérapeutes	2				
Dietétistes professionnels - nutritionnistes	3	2 206	153 520		153 520
Audiologistes	4				
Orthophonistes	5				
Psychologues	6	815	104 922		104 922
Psycho-éducateurs	7				
Moniteurs en loisirs	8				
Éducateurs	9				
Travailleurs sociaux, agents d'intervention en travail social	10	948	103 251		103 251
Intervenants en soins spirituels	11				
Autres professionnels de la santé et des services sociaux (préciser P.895)	12				
Techniciens de la santé (préciser P.895)	13				
Techniciens des services sociaux (préciser P.895)	14				

PERSONNEL NON VISÉ PAR LA LOI 30 :

Pharmaciens	15				
Autres (préciser P.895)	16				

PERSONNEL D'ENCADREMENT ET AUTRES:

Médecins	17				
Cadres médecins	18				
Cadres intermédiaires	19	590	70 453		70 453
Commissaires aux plaintes et à la qualité des services	20				
Autres cadres supérieurs	21	3 715	562 200		562 200
Autres (préciser P.895)	22				
Projet ponctuel (préciser P.895)	23				
Autres (préciser P.895)	24	1 401	227 161		227 161
TOTAL (L.01 à L.24)	25	10 275	1 298 181		1 298 181

Reports des totaux de la page 832

TOTAL MOI (L.25 + L.26)	26	102 309	7 096 393		7 096 393
	27	112 584	8 394 574		8 394 574

Précisions aux rens.complémentaires - Partie 6

exercice terminé le 31 mars 2024 - 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 sous c/a 7401 sous c/a 7403 sous c/a 7404 Total (C.1 à C.5)

ALLOCATIONS D'AIDES FINANCIÈRES POUR LE DÉPLACEMENT

	1	2	3	4	5	6
- 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/a 6260	Exercice précédent c/a 6260	Exercice courant c/a 6350	Exercice précédent c/a 6350	Exercice courant c/a 6600	Exercice précédent c/a 6600
1						
2						
3						
4			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5						
6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
7						
8	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
10	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX
11						
12						
TOTAL (L-03 à L.11)						

PRÉCISIONS NOS 3 ET 4 AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

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

	URFI 6080	Hôpital de jour- Santé mentale 6280	Hôpital de jour gériatrique 6290	Centre de jour - Santé mentale 6977 + 6978	L'unité de médecine de jour 7090	Notes
	1	2	3	4	5	
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 P.895)	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

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 intitulées "Détails 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 2024 - 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	24 764	15 463	1 910 128	1 362 765	
	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	157 862		11 698 034		
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	340 894		16 160 947		
6260 Bloc opératoire	8					
6290 Hôpital de jour gériatrique	9					
6300 Consultations externes	10					
6370 Enseignement scolaire	11					
6390 Services de soins spirituels	12	1 340		62 565		
6560 Services psychosociaux	13	3 323		216 234		
6600 Laboratoires de biologie médicale	14					
6670 Services spécialisés en toxicomanie - usagers admis	15					
6680 Services externes en toxicomanie	16					
6800 Pharmacie	17					
6830 Imagerie médicale	18					
6860 Audiologie et orthophonie	19					
6870 Physiothérapie	20	3 918		167 170		
6880 Ergothérapie	21	6 335		374 817		
6890 Animation/Loisirs	22	4 931		195 148		
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	16 688	1 593	872 524	128 359	
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	7 925		443 105		
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	567 980	17 056	32 100 672	1 491 124	
Autres (préciser P.990)	35	6 744		391 849		
TOTAL (L.34 + L.35)	36	574 724	17 056	32 492 521	1 491 124	

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	3 521	XXXX	136 289	XXXX	
Salaires, avantages sociaux généraux, charges sociales et heures travaillées du personnel affecté aux ventes de services inclus dans les heures et le coût des c/a énumérés aux lignes 01 à 36.	38		XXXX		XXXX	
Autres (préciser P.990)	39					
TOTAL (L.36 - L.37 - L.38 - L.39)	40	571 203	17 056	32 356 232	1 491 124	

18

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

RECTIFICATIF DE LA COMPOSANTE CLINIQUE

		Total
		1
Charges réelles (P.901, L.40, C.3 - C.4)	1	30 865 108
Ajouter: Coûts des avantages sociaux particuliers pour les centres d'activités énumérés à la page 901 pour:		
- la formation en cours d'emploi	2	29 147
- l'assignation temporaire	3	90 774
Charges réelles admissibles (L.01 à L.03) (rep. à P685, L.01, C.3)	4	30 985 029
Ajustements de la variation due aux heures travaillées excédentaires:		
Heures travaillées réelles (P901, L.40, C.1 - C.2)	5	554 147
Ajouter: Heures rémunérées pour les c/a énumérés à la page 901 pour:		
- la formation en cours d'emploi	6	2 280
- l'assignation temporaire	7	3 495
Heures réelles admissibles (L.05 à L.07)	8	559 922
Heures approuvées indiquées au formulaire budgétaire avant ajustement	9	569 270
Heures effectuées en assignation temporaire	10	3 495
Heures approuvées admissibles (L.09 + L.10)	11	572 765
Heures excédentaires (L.08 - L.11)	12	(12 843)
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 2024 - NON AUDITÉE

FORMATION EN COURS D'EMPLOI

		Montant 3	Heures 4	Notes
Développement des ressources humaines	1	140 917	5 025	
Portion fonctionnement	2	69 449	1 886	
Portion ventes de services	3			
Portion rectifiable (L.01 - L.02 - L.03)	4	71 468	3 139	

	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	42 321	XXXX	42 321	859
Autres formations	6				
Sous-total - Portion déjà remboursée (L.05 à L.06)	7	42 321		42 321	859
TOTAL (L.04 - L.07)	8			29 147	2 280

Détail des autres formations présentées à la L.06:

Encadrement profess. 2016-2020 cat. 1	9				
Encadrement profess. 2019-20 cat.1	10				
Encadrement profess. 2019-20 cat. 4	11				
Préceptorat	12				
pdrh	13				
dev.pratique prof.	14				
...	15				
...	16				
...	17				
...	18				
TOTAL (L.09 à L.18)	19				

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

Heures excédentaires sur la formation en cours d'emploi	20	2 280
Note: calculé à la ligne 21 seulement si la ligne 20 est positive. Ajustement : L.20 x (L.04, C.3 / L.04, C.4) (rep. à P.685, L.02, C.3)	21	

RECTIFICATIF RELATIF AU TAUX D'OCCUPATION

		Jours-présence réels - Usagers			Total (C.1 à C.3)	Notes
		Moins de 18 ans 1	de 18 à 65 ans 2	Plus de 65 ans 3		
Avril	1		181	9 914	10 095	
Mai	2		217	10 379	10 596	
Juin	3		210	10 072	10 282	
Juillet	4		217	10 359	10 576	
Août	5		217	10 447	10 664	
Septembre	6		210	10 048	10 258	
Octobre	7		217	10 411	10 628	
Novembre	8		180	10 014	10 194	
Décembre	9		186	10 142	10 328	
Janvier	10		186	9 947	10 133	
Février	11		174	9 337	9 511	
Mars	12		186	10 021	10 207	
TOTAL (L.01 à L.12)	13		2 381	121 091	123 472	

		Nbre de lits autorisés 3	Jours-présence 4	Notes
Jours-présence approuvés :				
Nombre de lits visés au contrat EPC (C.4 = nbre de lits X 365 (ou 366) jours)	14	347,00	127 002	
Écart favorable (défavorable) (L.13, C.4 - L.14, C.4)	15	XXXX	(3 530)	
Pourcentage du taux d'occupation (L.13, C.4 / L.14, C.4) X 100	16	XXXX	97,22	

CALCUL DU RECTIFICATIF - COMPOSANTE FONCTIONNEMENT ET ADMINISTRATION

		Taux d'occupation			
		CH		CHSLD	
		< 95 % 1	> 100 % 2	< 99 % 3	> 101 % 4
Budget approuvé de la composante fonctionnement et administration ajusté	17			14 568 917	
Taux quotidien approuvé (L.17 / L.14, C.4)	18			114,71	0,00
Taux aux fins du calcul du rectificatif	19	0,95	1,00	0,99	1,01
Rectificatif (L.18 X (L.13, C.4 - (L.14, C.4 X L.19))) X 0,2 (reporté à P.685, L.26)	20			(51 848)	0

CHARGES APPROUVÉES - COMPOSANTE FONCTIONNEMENT ET ADMINISTRATION

			4	Notes
Budget - Total Composante fonctionnement et administration	21		14 406 744	
Ajouter :				
ajustement composante fonct.lettre MSSS	22		162 173	
...	23			
Soustraire :				
...	24			
...	25			
...	26			
...	27			
...	28			
...	29			
Budget approuvé de la composante fonctionnement et administration ajustée (L.21 à L.23 - L.24 à L.29)	30		14 568 917	

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

	1	Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1			12607	553 814	129 390	683 204	16	7,09
2			314808	10 742 333	1 580 841	12 323 174	282	4,47
3	6166		146858	6 645 609	782 946	7 428 555	108	76,40
4	1219		16602	882 969	198 436	1 081 405	24	8,92
5	9685		23193	1 439 102	94 884	1 533 986	25	11,96
6			7431	387 366	79 069	466 435	10	4,08
7	2471		35513	4 082 385	18 050	4 100 435	2	18,44
8			1707	49 816	8 052	57 868	3	1,61
9			4536	132 329	43 637	175 966	24	2,55
10	345		2839	207 977	7 338	215 315	2	1,54
11			31	700	175	875	1	0,02
12	2471		262	26 872		26 872		0,14
13			1593	92 191	18 845	111 036	1	1,00
14								0,00
15								0,00
16								0,00
17								0,00
18								0,00
19								0,00
20								0,00
21								0,00
22								0,00
23								0,00
24								0,00
25								0,00
26 TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX		567 980	25 243 463	2 961 663	28 205 126	498	138,22
27 Charges sociales	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	3 895 546	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	32 100 672	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	926 692	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	33 027 364	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi	Code MOI	Hrs travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total (C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
		2	3	4	5	6	7	8
1	1							
	321 Directeur des soins infirmiers		1540	99 543	33 228	132 771	1	1,00
2	323 Adjoint au directeur à la direction des soins infirmiers - soutien hiérarchique		349	18 395	1 806	20 201	1	0,20
3	329 Coord. ou chef d'activités à la dir. des soins infirmiers (soir, nuit, fds et férias/héberg.)		6253	376 715	78 399	455 114	4	3,44
4	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation		6542	390 696	137 373	528 068	4	3,60
5	1913 Conseiller ou conseillère en soins infirmiers		5152	236 778		236 778	6	2,64
6	2101 Technicien ou technicienne en administration		1483	44 694	9 900	54 594	1	1,00
7	3480 Préposé ou préposée aux bénéficiaires		1	21		21		0,23
8	5311 Agent administratif, classe 1, agente administrative, classe 1 - Secrétariat		417	9 622	1 918	11 540	1	0,90
9	5317 Agent administratif, classe 3, agente administrative, classe 3 - Administration		1622	36 220	4 779	40 999	1	1,00
10	9999 Autres	345	1405	175 375		175 375		0,75
11								0,00
12								0,00
13								0,00
14								0,00
15								0,00
16								0,00
17								0,00
18								0,00
19								0,00
20								0,00
21								0,00
22								0,00
23								0,00
24								0,00
25								0,00
26	TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	24 764	1 388 058	267 403	1 655 461	19	14,76
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	254 667	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 910 128	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	126 382	XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	2 036 510	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1			13	831		831	2	0,02
2			1030	28 956	6 254	35 210	4	0,53
3			98201	4 248 071	661 228	4 909 299	94	50,36
4			6097	276 257	49 283	325 540	14	3,15
5		8455	16354	1 088 891	82 243	1 171 134	17	8,39
6			4458	274 805	54 306	329 111	8	2,29
7		2471	31709	3 976 455		3 976 455		16,26
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	157 862	9 894 266	853 314	10 747 580	139	81,00
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	950 454	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	11 698 034	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	182 576	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	11 880 610	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
2471 Infirmier ou infirmière			6	435		435	1	0,01
2490 Candidat(e) à l'exercice de la profession d'infirmier(ère)			994	27 196	5 953	33 149	3	0,51
2459 Infirmier chef d'équipe ou infirmière chef d'équipe			4768	272 383	57 439	329 822	12	2,45
2471 Infirmier ou infirmière			5139	245 970	44 803	290 773	12	2,64
2489 Assistant(e)-infirmier(ère)-chef, assistant(e) du supérieur immédiat			10015	519 592	82 243	601 835	17	5,14
1912 Infirmier(ère) clinicien(ne) assistant(e) infirmier(ère)-chef ou assistant(e) du sup.immédiate			4458	274 805	54 306	329 111	8	2,29
9998 Main d'oeuvre indépendante pour du personnel autre que cadres		2471	31709	3 976 455		3 976 455		16,26
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	57 089	5 316 836	244 744	5 561 580	53	29,30
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	236 048	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	5 797 628	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	92 721	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	5 890 349	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
	Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi							
1	3480 Préposé ou préposée aux bénéficiaires		7	396		396	1	0,01
2	3445 Infirmier auxiliaire chef d'équipe ou infirmière auxiliaire chef d'équipe		36	1 760	301	2 061	1	0,02
3	3455 Infirmier auxiliaire ou infirmière auxiliaire		93433	3 975 688	603 789	4 579 477	82	47,91
4	3456 Candidat(e) à l'exercice de la profession d'infirmière auxiliaire		958	30 287	4 480	34 767	2	0,51
5	9998 Main d'oeuvre indépendante pour du personnel autre que cadres	8455	6339	569 299		569 299		3,25
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	100 773	4 577 430	608 570	5 186 000	86	51,70
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	714 406	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	5 900 406	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	89 855	XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	5 990 261	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi	Code MOI	Hrs travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total (C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
	1	2	3	4	5	6	7	8
1	3477 Préposé ou préposée aux bénéficiaires chef d'équipe		7	1 623	63	1 686	1	0,00
2	3480 Préposé ou préposée aux bénéficiaires		306490	10 509 403	1 534 877	12 044 280	266	0,00
3	9998 Main d'oeuvre indépendante pour du personnel autre que cadres	3480	34397	1 722 767		1 722 767		18,25
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	340 894	12 233 793	1 534 940	13 768 733	267	18,25
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	2 392 214	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	16 160 947	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	532 597	XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	16 693 544	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1552 Intervenant ou intervenante en soins spirituels			1246	41 039	13 937	54 976	1	0,68
3244 Aide de service			94	2 055	204	2 259	1	0,05
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	1 340	43 094	14 141	57 235	2	0,73
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	5 330	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	62 565	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	62 565	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1			1307	40 783	14 730	55 513	1	0,72
2			1068	32 059	4 175	36 234	1	0,55
3		2686	948	103 251		103 251		0,49
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	3 323	176 093	18 905	194 998	2	1,76
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	21 236	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	216 234	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	32 429	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	248 663	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
	Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi							
1	1550 Travailleur social ou travailleuse sociale		1307	40 783	14 730	55 513	1	0,72
2	2686 Technicien ou technicienne en éducation spécialisée		1068	32 059	4 175	36 234	1	0,55
3	9998 Main d'oeuvre indépendante pour du personnel autre que cadres	2686	948	103 251		103 251		0,49
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	3 323	176 093	18 905	194 998	2	1,76
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	21 236	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	216 234	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	32 429	XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	248 663	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales
exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
2295 Technologue en physiothérapie			3918	121 013	19 625	140 638	3	2,15
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	3 918	121 013	19 625	140 638	3	2,15
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	26 532	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	167 170	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	4 847	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	172 017	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1	1230 Ergothérapeute		2594	162 027	38 369	200 396	3	1,43
2	3223 Préposé ou préposée en physiothérapie ou ergothérapie		1545	7 942		7 942	1	0,82
3	3262 Mécanicien ou mécanicienne en orthèse ou prothèse		1574	36 790	7 694	44 484	2	0,84
4	3480 Préposé ou préposée aux bénéficiaires		22	239		239	1	0,01
5	9998 Main d'oeuvre indépendante pour du personnel autre que cadres	1230	600	76 674		76 674		0,33
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	6 335	283 672	46 063	329 735	7	3,43
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	45 082	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	374 817	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 793	XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	376 610	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1 1658 Récréologue			1648	68 491	5 998	74 489	2	0,91
2 2696 Technicien ou technicienne d'intervention en loisir			2534	51 900	23 489	75 389	4	1,39
3 3699 Moniteur ou monitrice en loisirs			231	5 164	557	5 721	3	0,13
4 3244 Aide de service			518	9 065	196	9 261	2	0,28
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	4 931	134 620	30 240	164 860	11	2,71
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	30 288	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	195 148	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	7 356	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	202 504	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1407 Spécialiste en activités cliniques			35	1 727	336	2 063	1	0,02
1550 Travailleur social ou travailleuse sociale			191	18 351	764	19 115	2	0,10
1553 Agent ou agente de relations humaines			1341	39 455	4 075	43 530	1	0,74
1658 Récréologue			1217	53 193	11 584	64 777	1	0,67
2295 Technologue en physiothérapie			1087	36 759	12 641	49 400	2	0,60
2471 Infirmier ou infirmière			1490	67 867	14 863	82 730	1	0,79
2686 Technicien ou technicienne en éducation spécialisée			3803	105 909	18 050	123 959	2	1,95
2696 Technicien ou technicienne d'intervention en loisir			1290	40 194	6 134	46 328	2	0,71
3480 Préposé ou préposée aux bénéficiaires			2914	96 109	38 858	134 967	23	1,55
5315 Agent administratif, classe 2, agente administrative, classe 2 - Administration			1434	32 602	7 338	39 940	2	0,79
6418 Préposé ou préposée au transport des bénéficiaires handicapés physiques			31	700	175	875	1	0,02
9998 Main d'oeuvre indépendante pour du personnel autre que cadres		2471	262	26 872		26 872		0,14
345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation			1593	92 191	18 845	111 036	1	1,00
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)		XXXX	16 688	611 929	133 663	745 592	39	9,08
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	126 932	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	872 524	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	16 453	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	888 977	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1			299	16 737	3 104	19 841	1	0,16
2			1507	73 272	9 272	82 544	2	0,83
3			3913	113 396	30 993	144 389	4	2,15
4		1219	2206	153 520		153 520	2	1,21
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	7 925	356 925	43 369	400 294	9	4,35
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	42 811	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	443 105	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	22 259	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	465 364	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
	Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi							
1	335 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la direction des services multidisciplinaires		299	16 737	3 104	19 841	1	0,16
2	1219 Diététiste-nutritionniste		1507	73 272	9 272	82 544	2	0,83
3	2257 Technicien ou technicienne en diététique		3913	113 396	30 993	144 389	4	2,15
4	9998 Main d'oeuvre indépendante pour du personnel autre que cadres	1219	2206	153 520		153 520	2	1,21
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	7 925	356 925	43 369	400 294	9	4,35
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	42 811	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	443 105	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	22 259	XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	465 364	XXXX	XXXX

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

No Centre d'activités 1	Titre d'emploi 2	Nbre de jours payés 3	Montant total versé 4	Nbre d'employés 5	Nbre ETC 6
1	3455 Infirmier auxiliaire ou infirmière auxiliaire	301	75 867	18	1,16
2	3480 Préposé ou préposée aux bénéficiaires	1 982	297 136	39	7,62
3	1550 Travailleur social ou travailleuse sociale	1	211	1	0,01
4	2686 Technicien ou technicienne en éducation spécialisée	162	27 310	1	0,62
5	3223 Préposé ou préposée en physiothérapie ou ergothérapie	2	243	1	0,01
6	1658 Récréologue	23	3 932	1	0,09
7	2257 Technicien ou technicienne en diététique	59	9 127	2	0,03
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)		2 530	413 826	63	9,54

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

No Centre d'activités 1	Titre d'emploi 2		Nbre de jours payés 3	Montant total versé 4	Nbre d'employés 5	Nbre ETC 6
1	6000	2101 Technicien ou technicienne en administration	12	1 991	1	0,04
2	7301	2101 Technicien ou technicienne en administration	5	678	1	0,02
3	7303	5312 Agent administratif, classe 1, agente administrative, classe 1 - Administration	15	2 330	1	0,06
4	7533	5312 Agent administratif, classe 1, agente administrative, classe 1 - Administration	10	1 292	1	0,04
5	7554	6301 Cuisinier ou cuisinière	54	9 041	1	0,21
6	7554	6386 Préposé ou préposée au service alimentaire	149	24 066	5	0,11
7	7644	6334 Préposé ou préposée à l'entretien ménager (travaux lourds)	236	38 334	7	0,13
8	7646	6334 Préposé ou préposée à l'entretien ménager (travaux lourds)	6	808	1	0,02
9	7807	6363 Journalier ou journalière	190	23 441	1	0,73
10	7807	6388 Ouvrier ou ouvrière d'entretien général	253	35 456	1	0,97
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)		930	137 437	20	2,33

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA RÉMUNÉRATION DES CADRES - VOLET CLINIQUE

No	Nom	Famille	Centre d'activités	Heures travaillées	Salaires et avantages sociaux généraux	Charges sociales	Total (C5+C6)
	1	2	3	4	5	6	7
1	Pierre-Charles.Élisabeth	329 Coord. ou chef d'activités à la dir. des soins infirmiers (soir, nuit, fds et fériés/héberg.)	6000	374	22 459	3 268	25 727
2	St-Vil.Marie-Lyn	329 Coord. ou chef d'activités à la dir. des soins infirmiers (soir, nuit, fds et fériés/héberg.)	6000	801	56 944	8 733	65 677
3	René.Nathalie	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation	6960	1 593	111 035	17 323	128 358
4	Louis-Elysee.Yvette	329 Coord. ou chef d'activités à la dir. des soins infirmiers (soir, nuit, fds et fériés/héberg.)	6000	110	6 264	984	7 248
5	Fortin.Hélène	329 Coord. ou chef d'activités à la dir. des soins infirmiers (soir, nuit, fds et fériés/héberg.)	6000	1 089	87 931	12 291	100 222
6	Poirier.Julie	321 Directeur des soins infirmiers	6000	273	23 148	2 227	25 375
7	Ouimet.Mélanie	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation	6000	1 474	120 458	13 967	134 425
8	Marius.Leslie	329 Coord. ou chef d'activités à la dir. des soins infirmiers (soir, nuit, fds et fériés/héberg.)	6000		1 318	907	2 225
9	Ameur.Sara	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation	6000	1 457	100 057	14 137	114 194
10	Corrieland.Mathieu	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation	6000	538	39 464	7 801	47 265
11	Lamarche.Courtemanche.Melody	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation	6000	967	66 562	12 085	78 647
12	Pierre.Jean-Reginald	329 Coord. ou chef d'activités à la dir. des soins infirmiers (soir, nuit, fds et fériés/héberg.)	6000	1 465	85 395	11 835	97 230
13	Sendy.Xavier	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation	6000	463	31 942	5 666	37 608
14	Surpris.Johanna	329 Coord. ou chef d'activités à la dir. des soins infirmiers (soir, nuit, fds et fériés/héberg.)	6000	308	28 286	4 574	32 860
15	Lanoix.Christine	321 Directeur des soins infirmiers	6000	1 617	124 509	15 621	140 130
16	KandeBakambamba.Mathieu	329 Coord. ou chef d'activités à la dir. des soins infirmiers (soir, nuit, fds et fériés/héberg.)	6000	946	79 723	12 541	92 264

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

No	Nom	Famille	Centre d'activités	Heures travaillées	Salaires et avantages sociaux généraux	Charges sociales	Total (C5+C6)
17	ZimeuNgangonen.VanessaGaelle	329 Coord. ou chef d'activités à la dir. des soins infirmiers (soir, nuit, fds et fériés/héberg.)	6000	335	32 710	5 889	38 599
18	Senosier.Madeleine	329 Coord. ou chef d'activités à la dir. des soins infirmiers (soir, nuit, fds et fériés/héberg.)	6000	417	34 783	7 469	42 252
19	Honorat.Sandra	329 Coord. ou chef d'activités à la dir. des soins infirmiers (soir, nuit, fds et fériés/héberg.)	6000	224	12 505	2 054	14 559
20	Castonguay.Diane	329 Coord. ou chef d'activités à la dir. des soins infirmiers (soir, nuit, fds et fériés/héberg.)	6000	185	12 991	2 288	15 279
21	Conidon.Michaela	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation	6000	168	12 090	2 389	14 479
22	Gauthier.Malaika	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation	6000	203	13 509	2 112	15 621
23	Labonte.Nancy	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation	6000	960	75 380	11 808	87 188
24	Toussaint.Marie-Christine	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation	6000	499	33 242	5 960	39 202
25	ajustementcsst	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation	6000			24 037	24 037
26	MOI	344 Coordonnateur à la direction des programmes sociaux et de réadaptation	6000	590	70 453		70 453
			TOTAL	17 056	1 283 158	207 966	1 491 124

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - 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	Allard, Josée	221 Directeur des ressources financières et/ou approvisionnement	7303	1 533	152 824	19 375	172 199
2	Thivierge, Josée	225 Chef de service à la direction des ressources financières et /ou approvisionnement	7302	387	24 708	2 579	27 287
3	Riat, Safia	245 Chef de service à la direction des ressources techniques, matérielles	7554	1 493	99 537	12 842	112 379
4	Centomo, Pietro	127 Conseiller cadre	7303	879	61 880	9 453	71 333
5	Leroux, Alexandre	245 Chef de service à la direction des ressources techniques, matérielles	7644		25 801	4 261	30 062
6	Frigon, Nathalie	225 Chef de service à la direction des ressources financières et /ou approvisionnement	7302	276	19 719	3 144	22 863
7	Theoret, Nathalie	225 Chef de service à la direction des ressources financières et /ou approvisionnement	7302	70	8 780	1 317	10 097
8	Chevalier, Lucie	127 Conseiller cadre	7303	658	53 744	8 221	61 965
9	Boucherit, Nasreddine	245 Chef de service à la direction des ressources techniques, matérielles	7807	889	56 122	8 610	64 732
			TOTAL	6 185	503 115	69 802	572 917

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 9

Numéro

Note

17

Page 901-00, Ligne 35

Autres: Cession de la pharmacie de la Résidence Angélica à l'Hôpital Marie-Clarac.

Au 1er avril 2020, l'Hôpital Marie-Clarac (ci-après HMC) a intégré le département de pharmacie de la Résidence Angélica (ci-après RA) à son département de pharmacie. Considérant cette cession du département de pharmacie de la Résidence Angélica à l'Hôpital Marie-Clarac, le MSSS a énoncé les lignes directrices à suivre pour le traitement comptable de cette transaction.

Étant donné que le MSSS octroie via le budget de RA, les sommes pour administrer la pharmacie et que maintenant celle-ci est administrée par L'hôpital Marie-Clarac, les transactions comptables visant le rapatriement des sommes budgétaires pour l'administration de la pharmacie par Hôpital Marie-Clarac vont être réalisés via les rectificatifs post budgétaires des deux établissements.

À cet égard, l'Hôpital Marie-Clarac doit comptabiliser les heures et coûts salariaux ainsi que les autres charges à la page 650 du centre d'activité pharmacie. Et évidemment, la Résidence Angélica ne doit pas présenter de centre d'activité Pharmacie dans ses pages 650. Deux sous-centres d'activités reflètent les activités de pharmacie, l'un relatif au travail effectué pour les usagers de HMC (CA 6804) et l'autre, relatif au travail effectué pour les usagers de RA (CA 6805). Ensuite, en ajustements à la ligne 23, du centre d'activité pharmacie 6800, l'Hôpital Marie-Clarac doit inscrire les heures, salaires, avantages sociaux, charges sociales et autres charges de la Résidence Angélica.

Les pages 911 de l'HMC reflètent donc les données liées au travail de ses employés ainsi que le travail effectué pour le compte de RA. RA n'inscrit pas de données aux pages 911 pour les employés de HMC travaillant à sa pharmacie. Aussi, à la page 901-00, HMC déduit les heures travaillées et coûts (salaires, avantages sociaux généraux et charges sociales) attribuables au travail effectué par les employés de l'Hôpital pour le compte de RA en les inscrivant en positif à la ligne 39. RA fait de même en inscrivant ce chiffre à la ligne 35 de la page 901.

Concernant les rectificatifs post-budgétaires reliés aux avances sur charges estimées, HMC inscrit en négatif les avantages sociaux particuliers liés au travail des employés de l'Hôpital Marie-Clarac pour le compte de la Résidence Angélica à la page 685, ligne 16. RA doit donc inscrire ce même montant en positif à la page 685-00, ligne 16.

Enfin, les heures et coûts relatifs aux salaires et autres charges pour le compte de la Résidence Angélica pour les activités pharmacie doivent être présentés à la page 685-00, ligne 29. Ces coûts doivent correspondre au sous-centre d'activité pharmacie 6805 représentant les activités de pharmacie de la Résidence Angélica. RA inscrit ce même chiffre en négatif à la page 685-00, ligne 29.

De cette façon, l'Hôpital Marie-Clarac récupèrera via les rectificatifs post-budgétaires, les budgets reliés à l'administration de la pharmacie de la Résidence Angélica.

Établissement: Résidence Angélica
 Tous les Fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Mission(s): CHSLD

Exercice financier 2023-2024

BORDEREAU DE CONTRÔLE (AS-471)

Date de dernière modification du rapport: 06/06/2024 16:44:13

Version: 1.0

Page(s) avec signature(s) enregistrée(s) par: Nathalie Frigon 26/06/2024 15:01:50
Nathalie Frigon 26/06/2024 15:05:43
Nathalie Frigon 26/06/2024 15:07:17
Nathalie Frigon 26/06/2024 15:08:33

Liste des non-concordances justifiées:

PAGE	LIG	COL	MONTANT	PAGE	LIG	COL	MONTANT	ÉCART
+P.90100L.35		C.1	6744 \$ =	+P.91000	L.26	C.3	567980 \$	
				-P.90100	L.34	C.1	567980 \$	
							0 \$	6744 \$

Justification:

Note explicative page 990-00

+P.90100L.36		C.1	574724 \$ =	+P.91000	L.26	C.3	567980 \$	
							567980 \$	6744 \$

Justification:

Note explicative page 990-00

+P.90100L.36		C.3	32492521 \$ =	+P.91000	L.28	C.6	32100672 \$	
							32100672 \$	391849 \$

Justification:

Note explicative page 990-00

+P.20400L.33		C.3	-1683246 \$ =	+P.20300	L.11	C.3	0 \$	
							0 \$	1683246 \$

Justification:

Concordance à ignorer : L.33, C.3 = P.203-00, L.11, C.3

Aurait dû être : L.33, C.3 = P.202-00, L.11, C.3

Dans le formulaire AS-471, ce n'est pas la bonne concordance qui est programmée, soit celle qui réfère à la page 202-00.

+P.20800L.22		C.1	3198473 \$ =	+P.20400	L.1	C.4	6172656 \$	
							6172656 \$	2974183 \$

Justification:

Page 208-00 – Concordance à ignorer pour la ligne 22 colonne 1

La concordance de la ligne 22, colonne 1 en lien avec la trésorerie et équivalents de trésorerie au début se fait avec le solde de l'exercice se terminant le 31 mars 2022 au lieu de 2023.

+P.90100L.35		C.3	391849 \$ =	+P.91000	L.28	C.6	32100672 \$	
				-P.90100	L.34	C.3	32100672 \$	
							0 \$	391849 \$

Justification:

Note explicative page 990-00