

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: RRSSS Nunavik

Code: 1466-5293

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)

SECTION AUDITÉE - (SUITE)	Page	Révisée
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
<b>HUITIÈME PARTIE (SUITE)</b>		
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	891	23-24
Psychiatrie légale		
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 8		
895		88-89
<b>NEUVIÈME PARTIE - DONNÉES RELATIVES AUX ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS</b>		
<b>- ÉTABLISSEMENTS PUBLICS ET PRIVÉS CONVENTIONNÉS - TRANSFERT DE</b>		
<b>L'EXERCICE PRÉCÉDENT : SOLDE DE LA FIN</b>		
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.

2024-06-14 SHIRLEY WILKINSON   
 Date Nom Signature du (de la) président(e)-directeur(trice) général(e)

2024-06-14 Jennifer Munro   
 Date Nom Signature de la personne désignée  
 Executive Director.  
 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
<b>SECTION - NORMES ET PRATIQUES DE GESTION</b>		
1 Dans la situation où des déficiences de contrôle interne ont été relevées par votre auditeur indépendant, avez-vous pris les mesures appropriées afin d'y apporter les correctifs qui s'imposent? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes.	Oui	
2 Votre établissement s'est-il assuré de respecter l'ensemble des modalités prévues à la politique concernant l'exploitation des activités accessoires de type commercial? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics. (Réf. : circulaire codifiée 03.01.10.12)	S.O.	
3 Votre établissement s'est-il assuré de respecter l'ensemble des modalités prévues à la Directive relative aux activités de stationnement des établissements publics? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics. (Réf. : circulaire codifiée 03.01.10.15)	S.O.	
4 Dans l'éventualité où votre établissement a un engagement non assujéti au rectificatif post-budgétaire, votre établissement a-t-il exclu toutes les données relatives à cet engagement du rectificatif de fin d'exercice? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements privés conventionnés.		
<b>SECTION - CONSOLIDATION</b>		
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.	Oui	
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 »)	S.O.	
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.	Non	
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.	Oui	

	Rép.	Notes
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.	Non	
<b>SECTION - RESSOURCES HUMAINES</b>		
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)	Oui	1
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)	Oui	2

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)	Oui	
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.	Oui	
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.	Non	
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)	Oui	

## 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)	Non	3
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)	Oui	
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.	Oui	
---	-----	--

	Rép.	Notes
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)	Oui	
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.	Oui	
<b>SECTION - AUTRES</b>		
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 »).	S.O.	
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.	Oui	
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.	S.O.	
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.	Oui	4
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.	Oui	5



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.		N/A
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.		Oui

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

<u>Numéro</u>	<u>Note</u>
1	Politique de gestion locale
2	<p>Nous donnons une prime de référencement pour pallier aux difficultés de recrutement de la main d'œuvre qualifiée au grand-nord du Québec.</p> <p>En effet, la durée de l'affichage pour publicité des postes à combler est longue et le coût est plus dispendieux sans que nous ne réussissions à trouver la ressource.</p> <p>Généralement les personnes qui référencient aident dans l'intégration des nouveaux employés à la vie du grand-nord.</p>
3	<p>Compte tenu de la pénurie de logement et des lenteurs pour les nouvelles constructions, la Régie a acquis des logements déjà construites qu'elle a par la suite transmis au centre de santé de Tulattavik de la baie d'Ungava.</p> <p>Ces bâtisses ont permis de résoudre rapidement le besoin de logement du personnel hospitalier.</p> <p>Nous discuterons avec le MSSS pour l'acceptation du financement dans les projets de construction de maisons au grand nord.</p>
4	<p>Le directeur de la santé publique rencontre la directrice du CSI et le directeur du CSTU pour établir la politique régionale en santé et services sociaux.</p> <p>Les rencontres du conseil d'administration (CA) régional se tiennent au moins quatre fois dans l'année pour aborder les questions cruciales et réviser le plan d'action compte tenu des nouveaux enjeux et des défis sur le territoire du Nunavik.</p> <p>Lors de ces rencontres du CA, le directeur de la santé publique s'assure :</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1- d'informer la population de l'état de santé général des individus qui la composent, des problèmes de santé prioritaires, des groupes les plus vulnérables, des principaux facteurs de risque et des interventions qu'il juge les plus efficaces, d'en suivre l'évolution et, le cas échéant, de conduire des études ou recherches nécessaires à cette fin;</li><li>2- d'identifier les situations susceptibles de mettre en danger la santé de la population et de voir à la mise en place des mesures nécessaires à sa protection;</li><li>3- d'assurer une expertise en prévention et en promotion de la santé et de conseiller l'agence sur les services préventifs utiles à la réduction de la mortalité et de la morbidité évitable;</li><li>4- d'identifier les situations où une action intersectorielle s'impose pour prévenir les maladies, les traumatismes ou les problèmes sociaux ayant un impact sur la santé de la population et, lorsqu'il le juge approprié, de prendre les mesures qu'il juge nécessaires pour favoriser cette action.</li></ol> <p>Le directeur de santé publique est également responsable de confier tout mandat au chef de département clinique de santé publique.</p> <p>Le directeur assume, en outre, toute autre fonction qui lui est confiée par la Loi sur la santé publique.</p>
5	<p>En plus des rencontres du conseil d'administration régionale regroupant les directeurs des centres de santé, des rencontres régulières sont tenues par les différents équipes de travail de santé publique qui sont en contact direct avec la population. Le compte rendu de ces rencontres est transmis au directeur de la santé publique.</p>

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

Date : 14 juin 2024

Lieu : Montréal

exercice terminé le 31 mars 2024

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

## INSTRUCTIONS:

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

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

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

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

## Rapport de l'auditeur indépendant

Aux membres du conseil d'administration de la  
Régie régionale de la santé et des services sociaux du Nunavik

---

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

T 514 878-2691

## Rapport sur l'audit des états financiers

### Opinion avec réserves

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

À notre avis, à l'exception des incidences des problèmes décrits dans la section « Fondement de l'opinion avec réserves » du présent rapport, les états financiers joints donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière de la Régie au 31 mars 2024 ainsi que des résultats de ses activités, de la variation de ses actifs nets et de ses flux de trésorerie pour l'exercice terminé à cette date, conformément aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public.

### Fondement de l'opinion avec réserves

Par le biais d'une lettre datée du 15 février 2022, le ministère de la Santé et des Services sociaux (ci-après, le « MSSS ») a déclaré avoir procédé à l'analyse de la reddition de comptes de la Régie relativement au programme Services de santé assurés et non assurés (ci-après, le « programme SSANA ») pour les exercices 2017 et antérieurs. À la suite de cette analyse, le MSSS a accordé et déboursé un montant de 45 990 472 \$, laissant un solde de compte à recevoir pour le programme SSANA de 34 317 889 \$ pour les exercices 2017 et antérieurs. Dans cette même lettre, le MSSS a déclaré qu'un montant de 6 273 626 \$ du 34 317 889 \$ était toujours en cours d'analyse et que, par conséquent, un montant de 28 044 263 \$ était refusé et devrait être radié. Le MSSS attend des pièces justificatives et confirmera après réception et examen de celles-ci quelle portion du 6 273 626 \$ sera remboursée.

La Régie a décidé de conserver le montant total de 34 317 889 \$ à recevoir du MSSS, incluant le 28 044 263 \$ refusé par le MSSS qui aurait dû être radié. À cet égard, les états financiers pour l'exercice terminé le 31 mars 2024 dérogent aux

Normes comptables canadiennes pour le secteur public. Si les comptes à recevoir du MSSS pour le programme SSANA des exercices 2017 et antérieurs avaient été radiés, ceux-ci auraient été diminués de 28 044 263 \$ au 31 mars 2024 et les comptes à payer aux Centres de Santé Tulattavik de l'Ungava et Inuulitsivik (ci-après, les « centres de santé ») auraient été diminués d'autant. De plus, pour l'exercice terminé le 31 mars 2024, les produits de subventions du MSSS et les dépenses de transferts aux centres de santé auraient été diminués de 28 044 263 \$. Nous avons également exprimé une opinion avec réserves sur les états financiers pour l'exercice terminé le 31 mars 2023, en raison de la dérogation aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public.

Aussi, à la date de publication des états financiers, le montant à recevoir du MSSS toujours en analyse de 6 273 626 \$ n'a pas été confirmé par le MSSS. Ainsi, nous n'avons pas pu obtenir les éléments probants suffisants et appropriés pour vérifier l'existence du compte à recevoir du MSSS concernant le programme SSANA pour les exercices 2017 et antérieurs. Conséquemment nous ne pouvons déterminer si des ajustements seraient nécessaires au compte à recevoir du MSSS et aux comptes à payer aux centres de santé aux 31 mars 2024 et 2023 et aux produits de subventions du MSSS et les dépenses de transferts aux centres de santé pour les exercices terminés à ces dates.

La Régie a enregistré un compte à recevoir du MSSS pour l'établissement et pour les centres de santé relativement au Plan Régional Stratégique et divers autres programmes. Le montant du compte à recevoir du MSSS relativement au Plan Régional Stratégique totalise 80 153 257 \$ au 31 mars 2024 (75 677 307 \$ au 31 mars 2023) et le montant du compte à recevoir pour les autres programmes totalise 107 750 569 \$ au 31 mars 2024 (76 454 239 \$ au 31 mars 2023). À la date de publication des états financiers, ces montants à recevoir du MSSS totalisant 187 903 826 \$ au 31 mars 2024 (152 131 546 \$ au 31 mars 2023) n'avaient pas été confirmés par le MSSS.

Ainsi, nous n'avons pas pu obtenir les éléments probants suffisants et appropriés pour vérifier l'existence des comptes à recevoir du MSSS.

Conséquemment, nous n'avons pu déterminer si des ajustements pourraient devoir être apportés aux montants des comptes à recevoir du MSSS et des comptes à payer aux centres de santé aux 31 mars 2024 et 2023 ainsi qu'aux montants des subventions du MSSS et des dépenses de transferts aux centres de santé, ainsi qu'aux excédents (déficits) cumulés et aux flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement pour les exercices terminés les 31 mars 2024 et 2023. Nous avons également exprimé une opinion avec réserves sur les états financiers pour l'exercice terminé le 31 mars 2023, en raison des incidences éventuelles de cette limitation de l'étendue des travaux.

De plus, au 31 mars 2024, la Régie a enregistré une subvention à recevoir du MSSS dans le fonds d'immobilisations au montant de 15 487 806 \$ en lien avec l'achat de plusieurs bâtiments pour lequel la Régie n'a pas obtenu l'approbation du MSSS. En date de publication des états financiers, les discussions avec le MSSS étaient toujours en cours à ce sujet.

Ainsi, nous n'avons pas pu obtenir les éléments probants suffisants et appropriés pour vérifier l'existence de cette subvention à recevoir du MSSS. Nous ne pouvons donc déterminer si des ajustements à la subvention à recevoir du MSSS du fonds d'immobilisations seraient nécessaires, de même qu'aux créances interfonds et aux excédents (déficits) cumulés du fonds d'exploitation au 31 mars 2024.

Dans une communication datée du 7 février 2024, le MSSS a déclaré qu'un montant de 26 256 725 \$ serait déduit du budget final 2023-2024 afin de récupérer les montants appliqués contre l'avance pour la COVID-19 pour lesquels des documents de support insuffisants ont été soumis au MSSS. La Régie n'a pas enregistré de compte à payer au MSSS au 31 mars 2024, et n'a pas diminué les subventions du MSSS pour l'exercice terminé à cette date. À cet égard, les états financiers pour l'exercice terminé le 31 mars 2024 dérogent aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public. Nous exprimons donc une opinion avec réserves sur les états financiers pour l'exercice terminé le 31 mars 2024 en raison de cette dérogation aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public.

Aux 31 mars 2024 et 2023, l'établissement n'a pas évalué ni comptabilisé un passif au titre des obligations liées à la mise hors service des immobilisations et n'a pas fourni les informations requises sur les obligations. Ainsi, la Régie n'a pas appliqué les exigences du nouveau chapitre SP 3280 « Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations », du Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public, qui s'applique aux exercices financiers ouverts à compter du 1<sup>er</sup> avril 2022. L'impact de cette dérogation sur les états financiers pour les exercices terminés aux 31 mars 2024 et 2023 n'a pas été déterminé. Cette situation nous conduit donc à exprimer une opinion d'audit modifiée sur les états financiers de l'exercice considéré. Nous avons également exprimé une opinion avec réserves sur les états financiers pour l'exercice terminé le 31 mars 2023, en raison des incidences de cette dérogation.

Au cours de notre audit, nous avons communiqué avec les conseillers légaux de la Régie afin d'obtenir les éléments probants suffisants et appropriés quant au fait qu'aucun passif en lien avec des poursuites ne devrait être comptabilisé dans les états financiers. Dans une confirmation reçue le 3 juin 2024, un des conseillers légaux de la Régie nous a mentionné que des poursuites étaient en cours en lien avec des constructions de bâtiments. Le montant nécessaire pour régler les poursuites a été estimé à 3 144 147 \$ par le conseiller légal en question. Au 31 mars 2024, la Régie n'a pas enregistré de provision en lien avec cette situation. À cet égard, les états financiers pour l'exercice terminé le 31 mars 2024 dérogent aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public. Si la Régie avait enregistré cette provision, le coût des bâtiments, les autres créditeurs et autres charges à payer, la subvention à recevoir du MSSS et les revenus reportés du fonds d'immobilisations auraient été augmentés de 3 144 147 \$.

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 la Régie conformément aux règles de déontologie qui s'appliquent à notre audit des états financiers au Canada et nous nous sommes acquittés des

autres responsabilités déontologiques qui nous incombent selon ces règles. Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion avec réserves.

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

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

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

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



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

- nous identifions et évaluons les risques que les états financiers comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne;
- nous acquérons une compréhension des éléments du contrôle interne pertinents pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne de la Régie;
- 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 la Régie 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 la Régie 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 la Régie 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 la Régie 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 la Régie aux autorisations spécifiées indiquées ci-dessus, ainsi que du contrôle interne qu'elle considère comme nécessaire pour permettre la conformité de la Régie à ces autorisations spécifiées.

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

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

Montréal

Le 14 juin 2024

---

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

## Independent Practitioner's Reasonable Assurance Report on Compliance

To the Members of the Board of Directors of  
the Nunavik Regional Board of Health and Social Services

---

ᐱᐱᐱ ᐱᐱᐱ ᐱᐱᐱ ᐱᐱᐱ  
P.O. Box 639  
Kuujuuaq, Quebec J0M 1C0  
T 819-964-5353 F 819-964-4833  
ᐱᐱᐱ ᐱᐱᐱ ᐱᐱᐱ ᐱᐱᐱ  
Suite 2000  
National Bank Tower  
600 De La Gauchetière Street West  
Montréal, Quebec H3B 4L8  
T 514-878-2691 F 514-878-2127

We have undertaken a reasonable assurance engagement of the accompanying statement of the Insured Non-insured Health Benefits (INIHB) Program for Inuit beneficiaries of the Nunavik Regional Board of Health and Social Services' (NRBHSS) (hereafter the "NRBHSS-INIHB expenses")'s compliance for the year ended March 31, 2024 with the list of admissible expenses (hereafter the "specified requirements") of the agreement between the NRBHSS and the MSSS dated February 15, 2011.

### Management's responsibility

Management is responsible for measuring and evaluating NRBHSS-INIHB expenses compliance with the specified requirements of the agreement between the NRBHSS and the MSSS dated February 15, 2011 and for preparing NRBHSS-INIHB expenses statement of compliance. Management is also responsible for such internal control as management determines is necessary to enable NRBHSS-INIHB expenses compliance with the specified requirements.

### Our responsibility

Our responsibility is to express a reasonable assurance opinion on management's statement based on the evidence we have obtained. We conducted our reasonable assurance engagement in accordance with Canadian Standard on Assurance Engagements (CSAE) 3530, *Attestation Engagements to Report on Compliance*. This standard requires that we plan and perform this engagement to obtain reasonable assurance about whether management's statement is fairly stated, in all material respects.

Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an engagement conducted in accordance with this standard will always detect a material instance of non-compliance with specified requirements when it exists. Instances of non-compliance can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the

decisions of users of our report. A reasonable assurance compliance reporting engagement involves performing procedures to obtain evidence about management's statement of the entity's compliance with specified requirements. The nature, timing and extent of procedures selected depends on our professional judgment, including an assessment of the risks of material misstatement of management's statement, whether due to fraud or error, and involves obtaining evidence about management's statement.

We believe that the evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. Information relevant to NRBHSS-INIHB expenses compliance with the specified requirements established in the agreement between the NRBHSS and the MSSS dated February 15, 2011 is set out in management's statement of compliance.

### **Our independence and quality control**

We have complied with the relevant rules of professional conduct or code of ethics applicable to the practice of public accounting and related to assurance engagements, issued by various professional accounting bodies, which are founded on fundamental principles of integrity, objectivity, professional competence and due care, confidentiality and professional behaviour.

Our firm applies Canadian Standard on Quality Control (CSQC), *Quality Control for Firms that Perform Audits and Reviews of Financial Statements, and Other Assurance Engagements*, and, accordingly, maintains a comprehensive system of quality control, including documented policies and procedures regarding compliance with ethical requirements, professional standards and applicable legal and regulatory requirements.

### **Qualified opinion**

In our opinion, except for the effects of the matters described in the "Basis for qualified opinion" section of our report, management's statement that NRBHSS-INIHB expenses complied with the specified requirements established in the agreement between the NRBHSS and the MSSS dated February 15, 2011 for the year ended March 31, 2024 is fairly stated, in all material respects.

We do not provide a legal opinion on NRBHSS-INIHB expenses compliance with the specified requirements.

### **Basis for qualified opinion**

Based on this agreement, the NRBHSS is directly responsible for management of the INIHB program and its related funds. For this purpose, the NRBHSS was to elaborate, approve and implement specific policies and procedures for administration of the program. A transportation policy, medication policy and medical supplies and

equipment policy were in force as at March 31, 2024, other policies were still to be developed in the future.

A portion of the funds received by the NRBHSS for the INIHB was reimbursed to the establishments upon presentation of invoices, without any detailed analysis of the content of the invoices.

Based on the agreement, the admissible expenses are the one related to the beneficiaries of the *James Bay and Northern Quebec Agreement* only. However, in performing our audit procedures, we noted that 4% of the tests performed were expenses incurred for non-beneficiaries of the *James Bay and Northern Quebec Agreement*.

Some statistical data, required as per the Framework agreement, were collected during the year. However, work still needs to be done to ensure the direct link to the actual expenses of the INIHB program.

Expenses related to the operations of the Ullivik \$16,926,189 (\$13,395,966 in 2023) and the transit home in Puvirnituq \$1,031,392 (\$845,759 in 2023) include rent, salaries, supplies, capital and other expenses that we were not able to verify if they were in line with the admissibility criteria outlined in the agreement.

Those situations therefore lead us to express a qualified opinion on management's statement that NRBHSS-INIHB expenses complied with the specified requirements established in the agreement between the NRBHSS and the MSSS dated February 15, 2011 as it was done for the prior year's management's statement.

*Raymond Chabot Grant Thornton LLP*<sup>1</sup>

Montréal  
June 14, 2024

---

<sup>1</sup> CPA auditor, public accountancy permit no. A121667

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

**Numéro**

**Note**

## QUESTIONNAIRE À REMPLIR PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

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

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

**Numéro****Note**

6 La régie n'a pas respecté les principes directeurs du manuel de gestion financière, section 2.14.2

7 Les observations suivantes ont été communiquées aux membres de la gouvernance:

**Déficiences importantes**

Nous avons noté que les accès pour administrer la sécurité des applications et de l'infrastructure n'étaient pas limités et séparés de manière appropriée :

**GRH-Paie**

Certains membres des services administratifs et RH ont l'accès pour gérer les accès à GRH Paie, ce qui ne constitue pas une séparation adéquate des tâches.

**GFR:**

Certains membres du service des finances impliqués dans les opérations financières ont l'accès pour gérer les accès à GRF, ce qui ne constitue pas une séparation adéquate des tâches.

La combinaison des déficiences suivantes forme une déficience importante

- Nous avons noté que le processus d'octroi des accès n'était pas formellement documenté ni approuvé.
- Nous avons noté que le processus de modifications aux droits d'accès n'était pas formellement documenté ni approuvé.
- Nous avons noté que le processus de désactivation des accès n'était pas formellement documenté ni approuvé.



exercice terminé le 31 mars 2024

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

## INSTRUCTIONS :

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

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

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

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

---

~L~ 4~c~ d~c~ 34~c~  
C.P. 639  
Kuujuuaq (Québec) J0M 1C0  
T 819 964-5353  
~L~ 4~c~ d~c~ 34~c~  
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 la Régie régionale de la santé et des services sociaux du Nunavik pour l'exercice terminé le 31 mars 2024, que nous avons réalisée et au terme de laquelle nous avons délivré un rapport daté du 14 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.

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

Montréal  
Le 14 juin 2024

---

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

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	
<b>REVENUS</b>						
Subventions MSSS (FI : P.408)	1	31 014 394	169 196 890	5 940 092	175 136 982	154 274 072
Subventions Gouvernement du Canada (FI : P.294)	2		26 550 890		26 550 890	16 760 059
Contributions des usagers (FE : P.301)	3			XXXX		
Ventes de services et recouvrements	4	507 425		XXXX		
Donations (FI : P.294)	5					
Revenus de placement (FI : P.302)	6		1 384 534		1 384 534	
Revenus de type commercial	7					
Gain sur disposition (FI : P.302)	8					
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (FI : P.302)	11	17 631 132	13 738 803		13 738 803	10 212 168
TOTAL (L.01 à L.11)	12	49 152 951	210 871 117	5 940 092	216 811 209	181 246 299
<b>CHARGES</b>						
Salaires, avantages sociaux et charges sociales	13	16 004 029	26 088 424	XXXX	26 088 424	22 167 541
Médicaments	14			XXXX		
Produits sanguins	15			XXXX		
Fournitures médicales et chirurgicales	16			XXXX		
Denrées alimentaires	17			XXXX		
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles	18			XXXX		
Frais financiers (FI : P.325)	19	2 026 000		2 641 069	2 641 069	2 025 963
Entretien et réparations, y compris les coûts non capitalisables relatifs aux immobilisations	20	915 360	788 257		788 257	1 096 832
Créances douteuses	21		415 154	XXXX	415 154	
Loyers	22	477 294	1 171 014	XXXX	1 171 014	738 678
Amortissement des immobilisations (FI : P.422)	23	2 510 000	XXXX	3 299 023	3 299 023	2 504 080
Perte sur disposition d'immobilisations	24		XXXX			
Dépenses de transfert	25	8 842 929	151 288 241	XXXX	151 288 241	131 873 941
	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres charges (FI : P.325)	27	18 377 339	26 641 312		26 641 312	23 592 892
TOTAL (L.13 à L.27)	28	49 152 951	206 392 402	5 940 092	212 332 494	183 999 927
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.28)	29	0	4 478 715	0	4 478 715	(2 753 628)

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	15 862 222		15 862 222	18 615 850	
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	15 862 222		15 862 222	18 615 850	
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE	5	4 478 715		4 478 715	(2 753 628)	
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	20 340 937		20 340 937	15 862 222	

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	17 850 431	15 862 222
Solde non affecté (L.11 - L.12 - L.13)	14	XXXX	XXXX	2 490 506	0
TOTAL (L.12 à L.14)	15	XXXX	XXXX	20 340 937	15 862 222

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



Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

## ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE

	FONDS	Exploitation	Immobilisations	Total Ex. courant (C.1 + C.2)	Total Ex. préc.
		1	2	3	4
<b>ACTIFS FINANCIERS</b>					
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1	37 091 357	3 988 011	41 079 368	30 517 862
	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Débiteur - MSSS (FE: P.362, FI: P.408)	3	273 344 164	386 747	273 730 911	295 044 714
Autres débiteurs (FE: P.360, FI: P.400)	4	27 684 432	4 188 210	31 872 642	22 418 588
Avances de fonds aux établissements publics	5	XXXX			
Créances interfonds (Dettes interfonds)	6	16 499 634	(16 499 634)	0	
Subvention à recevoir - MSSS (FE: P.362, FI: P.408)	7		86 049 407	86 049 407	73 037 212
<b>Placements de portefeuille</b>					
	8				
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Actifs destinés à la vente	10	XXXX			
Autres éléments (FE: P.360, FI: P.400)	11				
<b>TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS (L.01 à L.11)</b>	<b>12</b>	<b>354 619 587</b>	<b>78 112 741</b>	<b>432 732 328</b>	<b>421 018 376</b>
<b>PASSIFS</b>					
Emprunts temporaires (FE: P.365, FI: P.403)	13		7 174 218	7 174 218	4 805 344
Créditeur - MSSS (FE: P.362, FI: P.408)	14				
Autres créditeurs et autres charges à payer (FE: P.361, FI: P.401)	15	297 653 584	4 219 197	301 872 781	310 719 098
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	16	XXXX			
Intérêts courus à payer (FE: P.361, FI: P.401)	17		581 792	581 792	407 001
Revenus reportés (FE: P.290 et 291, FI: P.294)	18	33 735 099	203 627 841	237 362 940	167 707 413
	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dettes à long terme (FI: P.403)	20	XXXX	63 190 329	63 190 329	67 629 899
Passif au titre des sites contaminés (FI: P.401)	21	XXXX			
Passif au titre des avantages sociaux futurs (FE: P363)	22	2 889 967	XXXX	2 889 967	2 365 905
Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations (FI : P.401)	23	XXXX			
Autres éléments (FE: P.361, FI: P.401)	24				
<b>TOTAL DES PASSIFS (L.13 à L.24)</b>	<b>25</b>	<b>334 278 650</b>	<b>278 793 377</b>	<b>613 072 027</b>	<b>553 634 660</b>
<b>ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.12 - L.25)</b>	<b>26</b>	<b>20 340 937</b>	<b>(200 680 636)</b>	<b>(180 339 699)</b>	<b>(132 616 284)</b>
<b>ACTIFS NON FINANCIERS</b>					
Immobilisations (FI: P.423)	27	XXXX	200 680 636	200 680 636	148 132 632
Éléments incorporels achetés	28	XXXX			
Stocks de fournitures (FE: P.360)	29		XXXX		
Frais payés d'avance (FE: P.360, FI: P.400)	30				345 874
<b>TOTAL DES ACTIFS NON FINANCIERS (L.27 à L.30)</b>	<b>31</b>		<b>200 680 636</b>	<b>200 680 636</b>	<b>148 478 506</b>
<b>CAPITAL-ACTIONS ET SURPLUS D'APPORT</b>					
EXCÉDENTS (DÉFICITS) CUMULÉS (L.26 + L.31 - L.32 - L.34)	33	20 340 937	0	20 340 937	15 862 222
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	(95 042 485)	15 516 348	(148 132 632)	(132 616 284)	(115 933 076)
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	(95 042 485)	15 516 348	(148 132 632)	(132 616 284)	(115 933 076)
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (P.200, L.29)	5		4 478 715		4 478 715	(2 753 628)
VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS:						
Acquisitions (FI : P.421)	6		XXXX	(55 847 027)	(55 847 027)	(16 272 631)
Amortissement de l'exercice (FI : P.422)	7		XXXX	3 299 023	3 299 023	2 504 080
Dispositions (FI : P.421, 422)	8		XXXX			
	9	XXXX	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	XXXX
	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS (L.06 à L.13)	14		XXXX	(52 548 004)	(52 548 004)	(13 768 551)
VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE:						
Variation des stocks de fournitures	15			XXXX		
Variation des frais payés d'avances	16		345 874		345 874	(161 029)
	17	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE (L.15 à L.18)	19		345 874		345 874	(161 029)
Autres variations des excédents (déficits) cumulés	20					
AUGMENTATION (DIMINUTION) DES ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.05 + L.14 + L.19 + L.20)	21		4 824 589	(52 548 004)	(47 723 415)	(16 683 208)
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) À LA FIN (L.04 + L.21)	22	(95 042 485)	20 340 937	(200 680 636)	(180 339 699)	(132 616 284)

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

## ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT</b>				
Excédent (déficit) de l'exercice	1	4 478 715	(2 753 628)	
Éléments sans incidence sur la trésorerie (P.208-01)	2	51 981 239	72 753 602	
Variation des actifs financiers et des passifs reliés au fonctionnement (P.208-02)	3	12 019 275	10 914 224	
<b>FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT (L.01 à L.03)</b>	<b>4</b>	<b>68 479 229</b>	<b>80 914 198</b>	
<b>ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS</b>				
Sorties de fonds relatives à l'acquisition d'immobilisations	5	(55 847 027)	(16 272 631)	
Produits de disposition d'immobilisations	6			
<b>FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS (L.05 + L.06)</b>	<b>7</b>	<b>(55 847 027)</b>	<b>(16 272 631)</b>	
<b>ACTIVITÉS DE PLACEMENTS</b>				
Placements de portefeuille effectués	8			
Produits de disposition de placements de portefeuille	9			
Placements de portefeuille réalisés	10			
<b>FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE PLACEMENTS (L.08 à L.10)</b>	<b>11</b>			
<b>ACTIVITÉS DE FINANCEMENT</b>				
Dettes à long terme contractées, net de l'escompte et de la prime	12			
Dettes à long terme remboursés	13	(4 439 570)	(4 612 222)	
Variation des emprunts temporaires - Fonds d'exploitation	14			
Emprunts temporaires contractés - Fonds d'immobilisations	15	60 966 015	21 153 305	
Emprunts temporaires remboursés - Fonds d'immobilisations	16	(58 597 141)	(86 951 634)	
Variation du Fonds d'amortissement du gouvernement	17			
Variation des frais reportés liés aux dettes	18			
Autres (préciser P.297)	19			
<b>FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT (L.12 à L.19)</b>	<b>20</b>	<b>(2 070 696)</b>	<b>(70 410 551)</b>	
<b>AUGMENTATION (DIMINUTION) DE LA TRÉSORERIE ET DES ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE (L.04 + L.07 + L.11 + L.20)</b>	<b>21</b>	<b>10 561 506</b>	<b>(5 768 984)</b>	
<b>TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE AU DÉBUT</b>	<b>22</b>	<b>30 517 862</b>	<b>36 286 846</b>	
<b>TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN (L.21 + L.22)</b>	<b>23</b>	<b>41 079 368</b>	<b>30 517 862</b>	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

## ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE		Exercice courant	Exercice précédent	Notes
		1	2	
Provisions liées aux placements de portefeuille et garanties de prêts	1			
Stocks de fournitures et frais payés d'avance	2	345 874	(161 029)	
Perte (gain) sur disposition d'immobilisations	3			
Perte (gain) sur disposition de placements de portefeuille	4			
Amortissement des revenus reportés liés aux immobilisations:	5	61 950 506		
Amortissement des immobilisations	6	3 299 023	2 504 080	
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	(13 614 164)	70 410 551	
Autres (préciser P.297)	11			
<b>TOTAL DES ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE (L.01 à L.11)</b>	<b>12</b>	<b>51 981 239</b>	<b>72 753 602</b>	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

## ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT:</b>				
Débiteurs - MSSS	1	21 313 803	(94 056 750)	
Autres débiteurs	2	(9 454 054)	(6 801 333)	
Avances de fonds aux établissements publics	3			
Subvention à recevoir - réforme comptable - avantages sociaux futurs	4	601 969		
	5	XXXX	XXXX	
Autres éléments d'actifs	6			
Créditeurs - MSSS	7			
Autres créditeurs et autres charges à payer	8	(8 846 317)	106 200 217	
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	9			
Intérêts courus à payer	10	174 791	(22 903)	
Revenus reportés	11	7 705 021	5 547 183	
Passif au titre des sites contaminés	12			
Passif au titre des avantages sociaux futurs	13	524 062	47 810	
Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	14			
Autres éléments de passifs	15			
<b>TOTAL DE LA VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT (L.01 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>12 019 275</b>	<b>10 914 224</b>	

## AUTRES RENSEIGNEMENTS:

Acquisitions d'immobilisations incluses dans les créditeurs au 31 mars	17		7 109 233	
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	1 384 534		
Intérêts encaissés (revenus)	21			
Intérêts débiteurs (dépenses)	22	2 641 069		
Intérêts déboursés (dépenses)	23			

## NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

**Numéro Note**

0

**Note 1. - Constitution et mission**

La Régie régionale de la santé et des services sociaux du Nunavik (ci-après la « Régie régionale »), un établissement public, a été constituée en corporation sans but lucratif par lettres patentes sous l'autorité de la Loi sur les services de santé et les services sociaux pour les autochtones cris (RLRQ, chapitre S-5). Elle a pour mandat de promouvoir la santé, le bien-être et la contribution active de la population du territoire de la Régie régionale en orchestrant les soins de santé et les services sociaux, en misant sur l'accessibilité, la qualité et la sécurité, tout en favorisant les partenariats afin de faciliter le cheminement intégré des personnes.

Le siège social de la Régie régionale est situé à Kuujuaq, Québec, J0M1C0. Les points de service sont répartis dans l'ensemble de la région du Nunavik.

En vertu des lois fédérale et provinciale de l'impôt sur le revenu, la Régie n'est pas assujettie aux impôts sur le revenu du Québec et du Canada.

**Note 2. - Modification comptable****Revenus**

Au cours de l'exercice, la Régie régionale 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 à ceux issus des opérations sans obligations de prestation (appelées « obligations sans contrepartie ») ainsi qu'aux informations à fournir à leur sujet.

Le chapitre définit une obligation de prestation comme étant une promesse exécutoire de fournir des biens ou des services précis à un payeur en particulier. Le revenu tiré d'une opération avec contrepartie est constaté lorsque la Régie régionale remplit (ou à mesure qu'elle remplit) l'obligation de prestation en fournissant les biens ou les 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, la Régie régionale doit déterminer quels biens ou services (ou quels groupes de biens ou de services) sont distincts et doivent, par conséquent, être traités séparément. Lorsque l'établissement détermine qu'il y a plus d'une obligation de prestation 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 des 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<sup>er</sup> 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.

Conformément aux dispositions transitoires, cette exigence, applicable aux exercices ouverts à compter du 1<sup>er</sup> avril 2023, a fait l'objet d'une application prospective. L'adoption de cette nouvelle recommandation n'a eu aucune incidence sur les états financiers de l'établissement.

### **Note 3. - Principales méthodes comptables**

#### **Référentiel comptable**

Le présent rapport financier annuel est établi conformément aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public.

#### **Utilisation d'estimations**

La préparation du rapport financier AS-471 exige que la direction de la Régie régionale ait recours à des estimations et à des hypothèses qui ont une incidence sur la comptabilisation des actifs et des passifs, des revenus et des charges de l'exercice ainsi que sur la présentation des actifs et des passifs éventuels et des obligations et des droits contractuels à la date des états financiers. 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, les opérations et les faits sont comptabilisés 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 la présentation du rapport financier annuel AS-471, la Régie régionale utilise un fonds d'exploitation regroupant les opérations courantes de fonctionnement réparties entre les activités principales et accessoires, ainsi qu'un fonds d'immobilisations, lequel inclut les opérations relatives aux immobilisations, aux dettes à long terme, aux subventions et à tout autre mode de financement se rattachant aux immobilisations. Les opérations et les soldes sont présentés dans les états financiers du fonds concerné.

#### **Périmètre comptable**

Le périmètre comptable de la Régie régionale comprend toutes les opérations, activités et ressources qui sont sous son contrôle. Le contrôle est la capacité d'orienter les politiques financières et administratives d'une entité de manière que ses activités lui procurent les avantages attendus ou lorsque ses activités l'exposent à un risque de perte.

#### **Opérations interentités**

Une opération interentités est une transaction conclue entre entités sous contrôle commun, qui donne lieu à un transfert d'actifs, financiers ou non, ou de passifs, ou la fourniture de biens ou de services. Elle exclut les opérations de restructuration interne, ainsi que les opérations conclues avec un partenaire dans le cadre d'un partenariat.

Les opérations interentités de la Régie régionale sont celles effectuées avec un autre établissement public du réseau de la santé et des services sociaux ou avec une autre entité incluse dans le périmètre comptable du gouvernement. Elles excluent les opérations réalisées avec un établissement privé des réseaux de la santé et de l'éducation, ceux-ci n'étant pas contrôlés par le gouvernement. Les actifs reçus sans contrepartie dans le cadre d'une opération interentités sont constatés à leur valeur comptable, soit le coût ainsi que l'amortissement cumulé. Les services reçus à titre gratuit ne sont pas comptabilisés. Les autres opérations interentités sont constatées à la valeur d'échange, c'est-à-dire au montant convenu pour la contrepartie donnée en échange de l'élément transféré ou du service fourni.

#### **Revenus de subvention**

Les subventions gouvernementales du Québec ou de tout autre gouvernement, ou d'organismes inclus dans leur périmètre comptable, reçues ou à recevoir, sont constatées aux revenus dans l'exercice au cours duquel le cédant les a dûment autorisées et lorsque la Régie régionale 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 la Régie régionale bénéficiaire doit poser pour les conserver, ou en présence de stipulations générales et d'actions ou de communications de la Régie régionale, 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.

#### **Revenus provenant des usagers**

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

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

#### **Ventes de services et recouvrements**

Les ventes de services représentent des ventes effectuées à partir d'un centre d'activités, autres que la prestation de services aux usagers. Elles sont comptabilisées dans les revenus au fur et à mesure que les services sont rendus.

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



d'un usager pour des services ou des soins qu'un établissement est appelé à rendre ou vente de services. Ils sont comptabilisés dans l'exercice au cours duquel les charges faisant l'objet de recouvrement sont engagées.

### **Revenus de placement et d'intérêts**

Les revenus d'intérêts, ainsi que les revenus de placements de portefeuille s'il y a lieu, sont constatés au fur et à mesure qu'ils sont gagnés. 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 et les placements sont partie intégrante de chacun des fonds et, dans le cas spécifique du fonds d'exploitation, sont répartis entre les activités principales et les activités accessoires.

### **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.

### **Dépenses de transfert**

Les dépenses de transfert octroyées, payées ou à payer, sont constatées aux charges de l'exercice au cours duquel la Régie régionale les a dûment autorisées et lorsque le bénéficiaire a satisfait à tous les critères d'admissibilité, s'il en est.

Les critères d'admissibilité de tout paiement de transfert versé d'avance sont réputés être respectés à la date des états financiers. Il est donc constaté à titre de charge dans l'exercice de son émission.

### **Frais financiers**

Les frais financiers comprennent les intérêts sur les emprunts temporaires et sur la dette à long terme, l'amortissement de la prime ou de l'escompte sur la dette, ainsi que des frais d'émission et de gestion liés aux dettes.

### **Instruments financiers**

Les instruments financiers sont des contrats qui donnent lieu à un actif financier pour une entité et à 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 leur 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 avances de fonds aux établissements publics, les créances interfonds, la subvention à recevoir - réforme comptable et les placements de portefeuille.

Plus spécifiquement :

- *Trésorerie et équivalents de trésorerie*

La trésorerie et les équivalents de trésorerie figurant à l'état des flux de trésorerie comprennent l'encaisse, le découvert bancaire le cas échéant, les placements temporaires de moins de trois mois suivants 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.

- *Encaisse*

L'encaisse représente le solde aux livres.

- *Placements temporaires*

Les placements temporaires présentés à l'état de la situation financière sont des placements en valeurs facilement réalisables de moins de trois mois à partir de la date de leur acquisition. Ils comprennent notamment des dépôts à terme, des certificats de dépôts, des obligations, etc. Ils sont comptabilisés au moindre du coût ou de leur juste valeur.

- *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.

- Passifs 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 :

- *Créditeurs et autres charges à payer*

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

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

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

- *Intérêts courus à payer*

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

Les dettes à long terme sont présentées déduction faite des sommes cumulées dans le fonds d'amortissement servant à acquitter le principal et les intérêts de celles contractées pour le financement des immobilisations.

Les frais reportés liés aux dettes représentent la somme du solde non amorti des frais de gestion et d'émission et de celui de l'escompte, après déduction de celui de la prime. Ils sont amortis selon la méthode du taux d'intérêt effectif et sont présentés en diminution des dettes à long terme à l'état de la situation financière.

## **Passifs**

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

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

Les passifs (autres que les passifs financiers) comprennent les revenus reportés, le passif au titre des sites contaminés, les obligations liées à la mise hors service d'immobilisations, le passif au titre des avantages sociaux futurs, et les autres éléments de passif.

- Le Passif au titre des avantages sociaux futurs

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

Le passif au titre des avantages sociaux futurs n'inclut pas les régimes de retraite des employés étant donné que la Régie régionale ne dispose pas d'informations suffisantes pour appliquer la comptabilité à leur égard. Les cotisations de l'exercice envers ces régimes gouvernementaux sont assumées par le MSSS et ne sont pas présentées au rapport financier annuel AS-471.

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

- Provision pour vacances

Les obligations découlant des congés de vacances des employés sont estimées à partir des heures cumulées au 31 mars et des taux horaires prévus pour le prochain exercice. Elles ne sont pas actualisées, car elles sont payables au cours de l'exercice suivant.

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

- Provision pour assurance salaire

Les obligations découlant de l'assurance salaire sont évaluées annuellement par le MSSS selon une méthode basée sur la moyenne des observations d'établissements qui tient compte de la répartition de l'assurance salaire par groupe d'âge et groupe d'emploi. Elle considère également les charges en assurances salaires observées au rapport financier annuel AS-471 des trois derniers exercices financiers complets au moment de l'évaluation. La variation annuelle de la provision pour assurance salaire est constatée dans les charges non réparties.

- Provision pour congés de maladie

La provision pour congés de maladie-années courantes est évaluée sur la base du mode d'acquisition de ces avantages sociaux. Ainsi, le personnel à temps régulier bénéficie annuellement de 9,6 jours de congé de maladie. Les journées de maladie non utilisées sont payables une fois par année, en décembre. La provision inclut donc les journées non utilisées depuis le paiement jusqu'au 31 mars, selon les taux horaires prévus pour le prochain exercice. Ces obligations ne sont pas actualisées, car elles sont payables au cours de l'exercice suivant.

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

- Provision pour droits parentaux

Les obligations découlant des droits parentaux sont évaluées sur la base du nombre d'employés en congé parental au 31 mars 2023 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 2024.

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

### **Actifs financiers autres que les instruments financiers**

Les actifs financiers sont des ressources financières qui peuvent être utilisées pour rembourser les dettes existantes ou pour financer des opérations futures. Ils ne sont pas destinés à être utilisés pour la prestation de services publics.

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

### Actifs non financiers

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

Les actifs non financiers comprennent les immobilisations, les frais payés d'avance et les stocks.

#### ■ Immobilisations

Les immobilisations sont des actifs non financiers acquis, construits, développés ou améliorés, destinées à être utilisées de façon durable pour la production de biens ou la prestation de services. Leur durée de vie utile s'étend au-delà de l'exercice financier. Elles sont comptabilisées au coût, lequel inclut tous les frais directement rattachés à leur acquisition, construction, développement, amélioration, y compris les frais financiers capitalisés au cours de cette période. Les immobilisations reçues gratuitement ou pour une valeur symbolique sont comptabilisées à leur juste valeur lorsqu'elles proviennent de tiers, ou à leur valeur comptable nette si elles proviennent d'une partie apparentée, avec contrepartie aux revenus reportés s'il s'agit d'un bien amortissable ou aux revenus de l'exercice s'il s'agit d'un terrain. Les revenus reportés sont virés graduellement aux résultats, selon la même méthode et la même durée que l'amortissement de l'immobilisation.

Les immobilisations, à l'exception des terrains, sont amorties selon une méthode logique et systématique correspondant à leur durée de vie utile. Les immobilisations en cours de construction, en développement ou en mise en valeur sont amorties dès leur mise en service.

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

Catégorie	Durée
Aménagements des terrains	10 à 20 ans
Bâtiments	20 à 50 ans
Améliorations locatives	Durée restante du bail (max. 10 ans)
Matériels et équipements	3 à 15 ans
Équipements spécialisés	10 à 25 ans
Matériel roulant	5 ans
Développement informatique	10 ans
Réseau de télécommunications	10 ans
Location-acquisition	Durée du bail ou de l'entente

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

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

Les contributions reçues pour l'acquisition d'un bien amortissable sont comptabilisées aux revenus reportés qui sont par la suite inscrits aux revenus au même rythme qu'il est amorti, à

l'exception de celles destinées à l'achat d'un terrain qui sont directement inscrites aux revenus de l'exercice.

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

#### ■ Stocks de fournitures

Les stocks de fournitures sont des actifs non financiers qui seront consommés dans le cours normal des activités au cours du ou des prochains exercices. Ils comprennent notamment les médicaments, les produits sanguins, les fournitures médicales et chirurgicales et les denrées alimentaires. 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.

#### ■ Frais payés d'avance

Les frais payés d'avance sont des actifs non financiers représentant des débours effectués avant le 31 mars pour des services à recevoir au cours du ou des prochains exercices financiers suivants.

Ils sont imputés aux charges de l'exercice au cours duquel la Régie consomme effectivement les services.

#### **Prêts interfonds**

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

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

#### **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.

L'avoir propre de l'établissement ne peut être utilisé qu'aux fins de la réalisation de sa mission qu'il exploite selon l'article 269.1 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (RLRQ, chapitre S-4.2). Toutefois, son utilisation peut être subordonnée à une approbation. L'utilisation de l'avoir propre à l'égard des montants non affectés ou de ceux grevés d'affectations ne doit pas, distinctement, avoir pour effet de rendre le solde de ces derniers déficitaires.

### Classification des activités

La classification des activités tient compte des services que la Régie régionale 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: elles comprennent les opérations qui découlent des fonctions qu'elle est appelée à exercer et qui sont essentielles à la réalisation de sa mission.
- Activités accessoires: elles comprennent les fonctions qu'elle exerce dans la limite de ses pouvoirs en sus de ses activités principales.

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

Les activités accessoires sont subdivisées en deux sous-groupes :

Activités accessoires complémentaires : elles n'ont pas trait à la prestation de services reliés à la mission de la Régie régionale. 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 la Régie régionale dans le cadre de ses activités principales et accessoires sont réparties par objet dans des centres d'activités.

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

### Unités de mesure

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

#### Note 4. - Maintien de l'équilibre budgétaire

En vertu de l'article 387 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (RLRQ, chapitre S-4.2), la Régie régionale 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'exercice financier. Cette exigence légale s'applique tant au fonds d'exploitation qu'au fonds d'immobilisations.

Selon les résultats présentés à la page 200 du rapport financier annuel AS-471 pour l'exercice terminé le 31 mars 2024, la Régie régionale a 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) aux pages 200 et 206 respectivement, relativement aux fonds d'exploitation et d'immobilisations, sont préparées selon les mêmes méthodes comptables que celles pour les données réelles et pour le même ensemble d'activités et d'opérations relativement aux fonds d'exploitation et aux fonds d'immobilisations.

Elles représentent les données budgétaires adoptées initialement par le conseil d'administration le 17 octobre 2023, telles que présentées dans le formulaire Budget détaillé RR-446.

#### Note 6. - Instruments financiers

L'évaluation à la juste valeur est sans effet important sur les données financières. Par conséquent, l'état des gains et pertes de réévaluation n'est pas présenté.

#### Note 7. - Équivalents de trésorerie

La nature des placements temporaires présentés dans les équivalents de trésorerie, le coût, les dates d'échéance maximale moyenne, les taux de rendement effectif moyens pondérés ainsi que les provisions pour moins-value sont présentés aux pages 631-00 du rapport financier annuel AS-471.

La Régie régionale ne détient aucun placement temporaire de parties apparentées.

#### Note 8. - Placements de portefeuille

La nature des placements de portefeuille, y compris les prêts et avances, la valeur comptable, la valeur à la cote, les dates d'échéance, les taux de rendement effectif minimum et maximum, les provisions pour moins-value et l'échéancier des remboursements des prêts et avances sont présentés aux pages 632-00 à 632-02 du rapport financier annuel AS-471.

La Régie régionale ne détient aucun placement de portefeuille de parties apparentées.

#### Note 9. - Emprunts temporaires

La nature des emprunts temporaires contractés auprès de parties apparentées, y compris le taux d'intérêt moyen pondéré, sont présentés à la page 634 du rapport financier annuel AS-471.



La Régie régionale a des emprunts temporaires conclus avec des parties apparentées, dont les principales conditions sont les suivantes :

- Emprunt temporaire avec le fond de financement de 7 174 218\$ au 31 mars 2024, portant intérêt au taux moyen des bons du Trésor du Québec à 3 mois majoré de 0,02%.

### **Note 10. - Autres créditeurs**

La nature des autres créditeurs est précisée à la page 634 du rapport financier annuel AS-471.

## Note 11. - Dettes à long terme

	Exercice courant	Exercice précédent
Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement, à taux variable, garanti par le gouvernement du Québec, remboursable par mensualités de 4 120 463 \$, échéant en 2047	3 079 405	3 299 362
Billets à terme contractés auprès de Financement-Québec, à taux variable, garanti par le gouvernement du Québec, remboursables mensuellement par versements de 219 957\$, échéant en 2038.	60 110 924	64 330 536
<b>Total</b>	<b>63 190 329</b>	<b>67 629 898</b>

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 à effectuer au cours des prochains exercices sur la dette à long terme se détaille comme suit :

	\$
2024-2025	4 340 420
2025-2026	3 738 088
2026-2027	14 452 657
2027-2028	2 797 022
2028-2029	2 797 022
2029-2030 et subséquents	35 065 120
Total	63 190 329

## Note 12. - Affectations

La nature des affectations d'origines interne et externe ainsi que leur variation sont présentées aux pages 289-00 et 289-01 du rapport financier annuel AS-471.

## Note 13. - Gestion des risques associés aux instruments financiers

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

### Risque de crédit

Le risque de crédit associé à l'encaisse et aux placements temporaires est réduit au minimum. En effet, la Régie régionale s'assure que les excédents de trésorerie sont investis dans des

placements liquides de façon sécuritaire et diversifiée auprès d'institutions financières jouissant d'une cote de solvabilité élevée attribuée par des agences de notation

Le risque de crédit associé aux débiteurs – MSSS ainsi qu'à la subvention à recevoir – réforme comptable est faible, puisque ces postes sont constitués de contributions à recevoir confirmées par le gouvernement du Québec, qui jouit d'une excellente réputation sur les marchés financiers. Ces sommes sont principalement reçues dans les quelques jours suivant la fin de l'exercice.

Le risque de crédit associé aux autres débiteurs est faible, car il comprend des sommes à recevoir du centre de santé Inuulitsivik, du Centre de santé Tulattavik de l'Ungava, de Revenu Québec et de l'ARC.

Afin de réduire ce risque, la Régie régionale s'assure d'avoir l'information complète sur les différents autres débiteurs afin de les facturer en temps opportun. Elle fait parvenir des états de compte aux retardataires et achemine les comptes en souffrance à une agence de recouvrement. Elle analyse régulièrement le solde des comptes à recevoir et constitue une provision pour créances douteuses adéquate, lorsque nécessaire, en basant leur valeur de réalisation estimative, compte tenu des pertes de crédit potentielles, sur l'expérience, sur l'historique de paiement, sur la situation financière du débiteur et sur l'antériorité de la créance. Au 31 mars 2024, les sommes à recevoir d'entités gouvernementales représentaient 99 % du montant total recouvrable (99 % au 31 mars 2023).

#### **Risque de liquidité**

Le risque de liquidité de La Régie régionale est le risque qu'elle éprouve des difficultés à honorer des engagements liés à ses passifs financiers. La Régie régionale est donc exposée au risque de liquidité relativement à l'ensemble des passifs financiers comptabilisés à l'état de la situation financière.

La Régie régionale 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.

La Régie régionale est donc exposée au risque de liquidité relativement aux passifs financiers comptabilisés à l'état de la situation financière, principalement les emprunts temporaires, les autres créanciers et autres charges à payer et les dettes à long terme.

Les emprunts temporaires sont des ouvertures de crédit. Le risque de liquidité associé aux dettes à long terme est minime, puisqu'elles sont prises en charge par le MSSS. Les autres créanciers et autres charges à payer ont des échéances dans les 60 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.

La Régie régionale est donc exposée au risque de taux d'intérêt en raison de ses emprunts temporaires et de ses dettes à long terme. L'état de la situation financière présente le solde de ces postes.

Les emprunts temporaires totalisant 7 174 218\$ portent intérêt au taux au taux moyen des bons du Trésor du Québec à 3 mois majoré de 0,02%. Puisque les intérêts sur ces emprunts sont pris en charge par le MSSS, ils ne sont pas exposés au risque de taux d'intérêt.

La dette à long terme totalisant 63 190 328,24 \$, Les intérêts à taux variable sur ces emprunts sont pris en charge par le MSSS. Par conséquent, ces emprunts ne sont pas exposés au risque de taux d'intérêt.

La Régie régionale 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. Elle prévoit le remboursement des dettes à long terme selon l'échéancier prévu.

### **Note 14. - Opérations interentités et autres opérations entre apparentés**

La Régie régionale est apparentée à toutes les autres entités du réseau de la santé et des services sociaux, ainsi que toutes les entités contrôlées, directement ou indirectement, par le gouvernement, ou soumises à un contrôle conjoint ou commun, par exemple les ministères et organismes budgétaires, les organismes non budgétaires et fonds spéciaux, les entreprises publiques, les entités du réseau de l'éducation. Ces parties apparentées sont énumérées au début de la section 600 du rapport financier annuel AS-471.

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

La Régie régionale n'a conclu aucune opération commerciale avec ces parties apparentées autrement que dans le cours normal de ses activités et aux conditions commerciales habituelles. Ces opérations sont comptabilisées à la valeur d'échange. Elles sont présentées aux pages 612-00 à 647-00 du rapport financier annuel AS-471.

Comme stipulé à la circulaire 03.01.42.03, la fourniture de services ou la location d'espaces ou d'équipement à un autre établissement du réseau de la santé et des services sociaux doit faire l'objet d'une facturation établie selon le prix de revient, excepté pour la fourniture de services liée aux activités et charges décrites aux centres d'activités suivants pour laquelle il n'y a aucune facturation, sauf : 6260 Bloc opératoire, 6300 Consultations externes, 6600 Laboratoire de biologie médicale, 6610 Physiologie respiratoire, 6650 Chambre hyperbare, 6710 électrophysiologie, 6750 Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle, 6770 Endoscopie, 6780 Médecine nucléaire et TEP, 6800 Pharmacie, 6830 Imagerie médicale, 6840 Radio-oncologie.

Les informations relatives aux obligations contractuelles et aux droits contractuels conclus avec des parties apparentées sont présentées aux pages 635 et 636 du rapport financier annuel AS-471.

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

## 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	
<b>AFFECTATIONS D'ORIGINE EXTERNE</b>						
Dotations dont le capital a une durée indéterminée	1	XXXX				
Autres (préciser P.297)	2	XXXX				
<b>TOTAL (L.01 + L.02)</b>	<b>3</b>	<b>XXXX</b>				
<b>AFFECTATIONS D'ORIGINE INTERNE</b>						
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	15 862 222	161 356 178	159 367 969	17 850 431
Autres (préciser P.297)	9					
<b>TOTAL (L.04 à L.09)</b>	<b>10</b>	<b>XXXX</b>	<b>15 862 222</b>	<b>161 356 178</b>	<b>159 367 969</b>	<b>17 850 431</b>

## 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	

Plan régional stratégique (SRP)	1					
010 Services on CLSC	2					
049 Programme de sécurité des aliments	3					
051 Déficience intellectuelle	4					
058 Intervention psycho-sociale	5					
061 Services de réadaptation	6					
069 Trouble de l'audition	7					
076 Priorités régionales	8					
612 Kino Quebec	9					
681 Formation m.o réseau	10					
690 Sondage Santé Inuite	11					
759 MEO orientation technologique	12					
7908 planif m.o réseau	13					
7909 Prog.régional en santé publique	14					
7911 Programme régional en santé mentale	15					
7915 Programme Act. cliniques et aide (serv. généraux)	16					
7917 Activités régionalisées - Autres	17					
7918 Programme régional en santé physique	18					
8810 Appr. commun bien et services	19					
013 Désengorgement des urgences	20					
MSSS- Enveloppe régionale 2016-17	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	24 570 678	35 690 811	26 538 390	33 723 099	(9 152 421)	9
- Contrib. non reportables	35	XXXX	XXXX	12 500	12 500	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	12 000			12 000	0	
- Entités du périmètre autres que L.33 et L.42	41	1 447 400		1 447 400	0	1 447 400	
- Hydro-Québec	42						
TOTAL (L.34 à L.42)	43	26 030 078	35 703 311	27 998 290	33 735 099	(7 705 021)	

GRAND TOTAL (L.33 + L.43)	44	26 030 078	35 703 311	27 998 290	33 735 099	(7 705 021)	
---------------------------	----	------------	------------	------------	------------	-------------	--

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
<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS:</b>								
Contributions de tiers SANS fins particulières	1	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX	
Contributions de tiers AVEC fins particulières, lister:								
...	2							
...	3							
...	4							
...	5							
...	6							
...	7							
...	8							
...	9							
...	10							
...	11							
...	12							
...	13							
...	14							
...	15							
...	16							
...	17							
...	18							
...	19							
...	20							
...	21							
...	22							
...	23							
...	24							
Autres (préciser P.297)	25							
TOTAL (L.01 à L.25)	26							
<b>DOTATIONS</b>								
Capital	27							
Revenus non réservés accumulés	28	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX	
Revenus réservés accumulés :								
...	29							
...	30							
...	31							
...	32							
...	33							
Autres (préciser P.297)	34							
TOTAL (L.27 à L.34)	35							
GRAND TOTAL (L.26 + L.35)	36							
<b>REVENUS REPORTÉS (L.36) AU:</b>								
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 4 aux É/F-Partie 2--Fds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

Revenu provenant du MSSS

Revenus reportés au début	1	Ajustements au solde du début (préciser P.297)	2	Sommes allouées au cours de l'exercice	3	Revenus inscrits au cours de 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
------------------------------	---	--	---	--	---	---	---	---	---	--	---

Aide pour l'alimentation entérale	1										
Comité Santé mentale du Québec	2										
Fonds d'aide à l'élimination	3										
Fonds AVD/AVQ	4										
GMF et Cliniques-Réseau	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Médecins en régions éloignées	6										
Médicaments spéciaux - Maladie de Gaucher	7										
Médicaments spéciaux - Tyronisémie	8										
Organisation des services	9										
Programme ventilation à domicile	10										
Répit-dépannage DI-TSA	11										
	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Services de réadaptation	13										
Formation du réseau	14										
Orientation jeunesse	15										
Santé publique	16										
Santé mentale	17										
Rapatriement des clientèles	18										
SIDA	19										
Rationalisation des services	20										
Produits biologiques et médicaments	21										
Systèmes d'information clientèles	22										
Coordination en matière de santé et de services sociaux (excluant GMF et CR)	23										
Télémétrie en soins préhospitaliers	24										
SPU (excluant Télémétrie en soins préhospitaliers)	25										
GMF	26										
GMF-R	27										
GMF-U	28										
Autres (préciser)	29										
TOTAL (L-01 à L.29)	30										

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	141 677 335		67 462 718	5 940 094	203 199 959	(61 522 624)	
Subventions gouvernement du Canada (préciser)							
Donations (art 269)							
Autres sources			427 882		427 882	(427 882)	
TOTAL (L.01 à L.06)	141 677 335		67 890 600	5 940 094	203 627 841	(61 950 506)	

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)			427 882		427 882	(427 882)	
Hydro-Québec							
TOTAL (L.11 à L.16)			427 882		427 882	(427 882)	

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**

8

P.290-00, L34

Entente globale avec Services Autochtones Canada #1920-Qc-00010

## 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	
<b>AUTRES RESPONSABILITÉS:</b>						
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					
<b>Gouvernement du Canada:</b>						
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					
<b>Non-résidents du Québec:résidents Canada</b>						
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	
<b>DÉDUCTIONS DES REVENUS PROVENANT DES USAGERS</b>						
Suppléments de chambre	19					
<b>Contributions usagers - autres responsabilités:</b>						
- Usagers admis	20					
- Usagers inscrits et enregistrés	21					
- TOTAL (L.20 + L.21)	22					
<b>Contributions des usagers:</b>						
Adultes hébergés - C.H.	23					
Adultes hébergés - CHSLD, CR	24					
Adultes en ressources intermédiaires	25					
Adultes en RTF	26					
Contributions parentales	27					
Hébergement temporaire - CHSLD	28					
TOTAL (L.23 à L.28)	29					
TOTAL (L.22 + L.29)	30					
TOTAL (L.19 + L.30)	31					

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
<b>GAIN SUR DISPOSITION :</b>					
Placements	1				
Immobilisations	2	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.02)	3				
<b>AUTRES REVENUS :</b>					
Subventions, contributions et autres					
Financement public - parapublic					
- RAMQ	4				
- FSSST	5				
- FRQS	6				
- Autres financements publics (préciser P.391)	7	7 290 491			10
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	4 620 246	587 427		11, 12
TOTAL (L.04 à L.15)	16	11 910 737	587 427		
Revenus de ventes de biens et services					
Revenus des stages d'enseignement	17			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	119 657			
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	1 120 982			13
TOTAL (L.17 à L.27)	28	1 240 639			
TOTAL ((L.16 + L.28)	29	13 151 376	587 427		
<b>REVENUS DE PLACEMENT :</b>					
Dividendes	30				
Intérêts	31	1 384 534			
Gains (pertes) de juste valeur réalisés	32				
Gains (pertes) de change réalisés	33				
TOTAL (L.30 à L.33)	34	1 384 534			



## DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	36 698	2 407 188	43 967	2 695 272
Personnel-temps régulier	2	226 450	8 939 221	253 534	10 156 142
Temps supplémentaire	3	26 893	1 328 706	31 246	1 610 255
Primes	4	XXXX	2 942 968	XXXX	2 815 928
Main-d'oeuvre indépendante	5	8 679	604 690	3 211	251 616
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	298 720	16 222 773	331 958	17 529 213
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	60 989	2 469 692	72 427	3 178 405
Particuliers	9	27 385	957 326	32 791	1 194 865
TOTAL (L.08 + L.09)	10	88 374	3 427 018	105 218	4 373 270
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	2 062 943	XXXX	2 495 135
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	387 094	21 712 734	437 176	24 397 618
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	6 116 589	XXXX	6 527 691
Fournitures et autres charges	14	XXXX	49 434 093	XXXX	59 890 456
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	55 550 682	XXXX	66 418 147
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	387 094	77 263 416	437 176	90 815 765
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	387 094	77 263 416	437 176	90 815 765
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	387 094	77 263 416	437 176	90 815 765

## CHARGES NON RÉPARTIES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>ACTIVITÉS PRINCIPALES:</b>				
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			
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			
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	13			
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	14			
Variation pour assurance-salaire	15	56 485	86 903	
Rétro - rétributions des services RI-RTF	16			
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	17			
Organismes communautaires	18	13 826 793	12 178 194	
Créances douteuses provenant de la contribution des usagers	19			
Créances douteuses - Autres	20	415 154		
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	21			
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	22	98 637 083	88 650 520	
Forfaitaires	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			
Autres (préciser P.391)	29			
Allocations à des médecins en régions éloignées	30	755 393	640 533	
Allocations à des GMF et GMF-R	31			
Services préhospitaliers d'urgence	32			
Provision salariale - conventions collectives	33	1 166 608		
<b>TOTAL (L.01 à L.33)</b>	<b>34</b>	<b>114 857 516</b>	<b>101 556 150</b>	
<b>ACTIVITÉS ACCESSOIRES:</b>				
	35	XXXX	XXXX	
Charges extraordinaires	36			
Autres (préciser P.391)	37			
<b>TOTAL (L.35 à L.37)</b>	<b>38</b>			

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 Activités principales 1	Fonds Exploitation Activités accessoires 2	Fonds Immobilisations 3	Notes
Intérêts sur emprunts temporaires et sur la dette	1		XXXX	2 641 069	
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		XXXX	2 641 069	

## AUTRES CHARGES

## FOURNITURES ET APPROVISIONNEMENTS :

Buanderie et lingerie	7				
Électricité et combustible	8	529 617			
Frais de bureau et informatique	9	2 330 431	4 649		
Autres fournitures et approvisionnements	10	1 525 434	33 659		

## SERVICES DE TRANSPORT ET DE COMMUNICATION :

Publicité et communication	11	579 302		XXXX	
Frais de déplacement et de représentation	12	8 118 245	94 007		
Transport des usagers	13				
Autres services de transport et de communication	14				

## SERVICES PROFESSIONNELS, ADMINISTRATIFS ET AUTRES :

Allocation directes	15	799 876			
Honoraires professionnels	16	11 243 183	79 413		
Taxes et Assurances	17	640 957			
Autres services professionnels et administratifs	18	662 539			

## 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				
TOTAL (L.07 à L.23)	24	26 429 584	211 728		

## 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	98 637 083	XXXX	XXXX	14
Organismes communautaires	29	13 826 793	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P.391)	30	38 824 365		XXXX	15
TOTAL (L.25 à L.30)	31	151 288 241		XXXX	

## ENTRETIEN ET RÉPARATIONS

6600 - Laboratoires de biologie médicale	32		XXXX	XXXX	
6750 - Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	33		XXXX	XXXX	
6780 - Médecine nucléaire et TEP	34		XXXX	XXXX	
6830 - Imagerie médicale	35		XXXX	XXXX	
6840 - Radio-oncologie	36		XXXX	XXXX	
7800 - Entretien et réparation du parc immobilier et du mobilier/équipement	37	788 257	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P.391)	38		XXXX	XXXX	
TOTAL (L.32 à L.38)	39	788 257	XXXX	XXXX	

## AVANTAGES SOCIAUX

		PERSONNEL CADRE Heures	PERSONNEL CADRE Montant	PERSONNEL TEMPS RÉGULIER Heures	PERSONNEL TEMPS RÉGULIER Montant	Notes
		1	2	3	4	
<b>AVANTAGES SOCIAUX GÉNÉRAUX:</b>						
Congés annuels	1	6 673	475 407	26 444	1 214 496	
Congés fériés	2	3 216	207 007	23 819	762 142	
Congés mobiles	3					
Congés de maladie	4	821	49 375	11 454	469 978	
Congés quart stable de nuit	5					
Congés - mesure de rétention	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.06)	7	10 710	731 789	61 717	2 446 616	
<b>AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS</b>						
Congés sociaux	8	119	6 535	307	12 712	
Droits parentaux	9	80	(20 019)	5 399	60 678	
Prestations d'ass.sal. (après délai de carence) (autoass.)	10	783	37 864	21 477	766 498	
Différentiel CNESST	11	XXXX		XXXX		
Développement des ressources humaines	12	373	20 571	3 913	150 924	
Indemnité de fin d'emploi	13	XXXX		XXXX		
Libération patronale et syndicale	14					
Banque de congés maladie	15			291	10 215	
Indemnité de départ	16	XXXX		XXXX	XXXX	
Assignment temporaire	17					
Retrait préventif - 5 premiers jours	18					
Autres (préciser P.391)	19		11 823	49	137 064	
TOTAL (L.08 à L.19)	20	1 355	56 774	31 436	1 138 091	16
TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.20)	21	12 065	788 563	93 153	3 584 707	

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

## CHARGES SOCIALES ET COÛTS DES DISPARITÉS RÉGIONALES

		Personnel cadre	Personnel temps	Total (C1+C2)	Notes
		1	régulier 2	3	
<b>CHARGES SOCIALES</b>					
Assurance-emploi	1	30 108	195 529	225 637	
Fonds des services de santé (F.S.S.)	2	203 455	745 360	948 815	
CNESST (FSST)	3				
CNESST (Cotisation relative aux normes du travail)	4	14 724	76 961	91 685	
Régime de rentes du Québec	5	163 016	843 260	1 006 276	
Autres régimes de pension-retraite	6				
Primes d'assurance-salaire	7				
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	8	XXXX	37 119	37 119	
Régime d'assurance-cadres	9	50 321	XXXX	50 321	
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	10				
Régime québécois d'assurance parentale	11	23 174	112 108	135 282	
Autres (préciser P.391)	12				
TOTAL (L.01 à L.12)	13	484 798	2 010 337	2 495 135	

## COUT DES DISPARITÉS RÉGIONALES

Primes liées aux salaires :

-Primes d'isolement et d'éloignement	14	190 076	783 307	973 383	
-Primes de rétention	15		887 247	887 247	
-Primes infirmières en dispensaire	16				
-Primes administratives d'attraction et de rétention	17		10 000	10 000	
-Autres (préciser P.391)	18	234 734	1 253 054	1 487 788	17, 18
TOTAL (L.14 à L.18)	19	424 810	2 933 608	3 358 418	

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	424 810	2 933 608	3 358 418	
---------------------	----	---------	-----------	-----------	--

## DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1	1 764	101 729	1 237	67 203
Personnel-temps régulier	2	2 120	94 245	3 862	175 681
Temps supplémentaire	3	271	11 744	855	47 828
Primes	4	XXXX	64 218	XXXX	17 205
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	4 155	271 936	5 954	307 917
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	958	32 214	1 176	57 027
Particuliers	9	623	28 097	1 520	58 969
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 581	60 311	2 696	115 996
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	35 657	XXXX	43 800
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	5 736	367 904	8 650	467 713
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13		55 770		61 880
Fournitures et autres charges	14		186 244		189 528
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		242 014		251 408
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		609 918		719 121
	18		XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24		40 400		
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26		40 400		
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		650 318		719 121
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28		547 276		587 427
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		547 276		587 427
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		(103 042)		(131 694)
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

## AVANTAGES SOCIAUX

		Personnel cadre	Personnel cadre	Personnel temps	Personnel temps	Notes
		1	2	3	4	
		Heures	Montant	régulier Heures	régulier Montant	
<b>AVANTAGES SOCIAUX GÉNÉRAUX</b>						
Congés annuels	1	117	3 274	525	29 214	
Congés fériés	2	107	6 552	292	11 783	
Congés mobiles en psychiatrie	3					
Congés de maladie	4	2	75	133	6 129	
Congés quart stable de nuit	5					
Congés - mesure de rétention	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>226</b>	<b>9 901</b>	<b>950</b>	<b>47 126</b>	
<b>AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS</b>						
Congés sociaux	8					
Droits parentaux	9					
Prestations d'assurance-salaire (après délai de carence) (auto-assurance)	10			1 417	53 191	
Différentiel CNESST	11	XXXX		XXXX		
Développement des ressources humaines	12	9	449	94	4 224	
Indemnité de fin d'emploi	13	XXXX		XXXX		
Libération patronale et syndicale	14					
Banque de congés maladie	15					
Indemnité de départ	16	XXXX		XXXX	XXXX	
Assignment temporaire	17					
Retrait préventif - 5 premiers jours	18					
Autres (préciser P391)	19				1 105	19
<b>TOTAL (L.08 à L.19)</b>	<b>20</b>	<b>9</b>	<b>449</b>	<b>1 511</b>	<b>58 520</b>	
<b>TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.20)</b>	<b>21</b>	<b>235</b>	<b>10 350</b>	<b>2 461</b>	<b>105 646</b>	

## CHARGES SOCIALES ET CHARGES EXTRAORDINAIRES

		Personnel cadre 2	Personnel temps régulier 3	Total (C2+C3) 4
<b>CHARGES SOCIALES</b>				
Assurance-emploi	1	584	3 042	3 626
Fonds des services de santé (F.S.S.)	2	3 400	14 179	17 579
CNESST (FSST)	3			
CNESST (Cotisation relative aux normes du travail)	4	290	1 170	1 460
Régime de rentes du Québec	5	2 486	13 545	16 031
Autres régimes de pension-retraite	6			
Primes d'assurance-salaire	7			
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	8	XXXX	1 236	1 236
Régime d'assurance-cadres	9	1 388	XXXX	1 388
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	10			
Régime québécois d'assurance parentale	11	497	1 983	2 480
Autres (préciser P391)	12			
<b>TOTAL (L.01 à L.12)</b>	<b>13</b>	<b>8 645</b>	<b>35 155</b>	<b>43 800</b>

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



Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

## ÉTAT DES RÉSULTATS

	Budget	Activités principales	Activités accessoires	Total (C2+C3)	Exercice précédent
	1	2	3	4	5
<b>REVENUS</b>					
Subventions MSSS (P.362)	1	169 076 890	120 000	169 196 890	149 744 029
Subventions Gouvernement du Canada (C.2 : P.290/C.3 : P.291)	2	26 550 890		26 550 890	16 760 059
Contributions des usagers (P.301)	3		XXXX		
Ventes de services et recouvrements (P.320)	4		XXXX		
Donations (C.2 : P.290/C.3 : P.291)	5				
Revenus de placement (P.302)	6	1 384 534		1 384 534	
Revenus de type commercial (C.2 : P.661/C.3 : P.351)	7				
Gain sur disposition (P.302)	8				
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (P.302)	11	13 151 376	587 427	13 738 803	10 212 168
<b>TOTAL (L.01 à L.11)</b>	<b>12</b>	<b>210 163 690</b>	<b>707 427</b>	<b>210 871 117</b>	<b>176 716 256</b>
<b>CHARGES</b>					
Salaires, avantages sociaux et charges sociales (C.2 : P.320/C.3 : P.351)	13	25 620 711	467 713	26 088 424	22 167 541
Médicaments (P.750)	14		XXXX		
Produits sanguins	15		XXXX		
Fournitures médicales et chirurgicales (P.755)	16		XXXX		
Denrées alimentaires	17		XXXX		
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles (P.650)	18		XXXX		
Frais financiers (P.325)	19		XXXX		
Entretien et réparations (C.2 : P.325)	20	788 257		788 257	1 096 832
Créances douteuses (P.321)	21	415 154		415 154	
Loyers	22	1 131 334	39 680	1 171 014	738 678
Dépenses de transfert (P.325)	23	151 288 241		151 288 241	131 873 941
Autres charges (P.325)	24	26 429 584	211 728	26 641 312	23 592 892
<b>TOTAL (L.13 à L.24)</b>	<b>25</b>	<b>205 673 281</b>	<b>719 121</b>	<b>206 392 402</b>	<b>179 469 884</b>
<b>EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.25)</b>	<b>26</b>	<b>4 490 409</b>	<b>(11 694)</b>	<b>4 478 715</b>	<b>(2 753 628)</b>

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

## DÉTAIL DE POSTES D'ACTIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>ACTIFS FINANCIERS</b>				
<b>AUTRES DÉBITEURS</b>				
	1	XXXX	XXXX	
Ventes de services	2			
Autres ventes de services	3	XXXX	XXXX	
Recouvrements	4			
Autres recouvrements	5	XXXX	XXXX	
Établissements publics autres que ventes de services et recouvrements	6	17 609 211	15 199 270	
Recherche	7			
Contributions des usagers	8			
Avances aux employés	9	36 782	34 454	
Gouvernement du Canada autre que réclamation TPS	10	121 047	19 442	
Réclamation TPS (fédéral)	11	548 951	604 924	
Réclamation TVQ (provincial)	12	1 080 383	1 203 831	
Autres (préciser P.391)	13	8 857 637	3 623 964	20
<b>TOTAL (L.01 à L.13)</b>	<b>14</b>	<b>28 254 011</b>	<b>20 685 885</b>	
Provision pour créances douteuses	15	569 579	154 425	
<b>TOTAL (L.14 - L.15)</b>	<b>16</b>	<b>27 684 432</b>	<b>20 531 460</b>	
<b>AUTRES ÉLÉMENTS:</b>				
Intérêts courus	17			
Frais reportés (préciser P.391)	18			
Congés à traitement différé	19			
Prêts et avances	20			
Actifs liés aux instruments financiers dérivés (préciser P.391)	21			
Autres (préciser P.391)	22			
Créances interétablissements (préciser P.391)	23			
<b>TOTAL (L.17 à L.23)</b>	<b>24</b>			
<b>ACTIFS NON FINANCIERS</b>				
<b>STOCKS DE FOURNITURES:</b>				
Médicaments	25			
Produits sanguins	26			
Fournitures médicales et chirurgicales	27			
Denrées alimentaires	28			
Équipements de protection individuelle	29			
Autres (préciser P.391)	30			
<b>TOTAL (L.25 à L.30)</b>	<b>31</b>			
<b>FRAIS PAYÉS D'AVANCE</b>				
Jours de maladie payés par anticipation	32			
Cotisations à la CNESST	33			
Cotisation à la confédération, à la fédération ou à l'association d'établissements	34			
Contrats de services	35			
Rétribution RI/RTF	36			
SPU	37			
Autres (préciser P.391)	38		345 874	
<b>TOTAL (L.32 à L.38)</b>	<b>39</b>		<b>345 874</b>	

## DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER</b>				
Établissements publics	1	281 652 685	289 090 516	
Transferts à payer	2			
Fournisseurs	3	12 084 842	13 918 455	
Salaires courus à payer	4	2 242 994	2 036 092	
Dédutions à la source et charges sociales à payer :				
- FSS à payer	5	55 090	56 504	
- Autres DAS et charges sociales à payer	6	349 678	375 471	
Provision pour passifs éventuels	7			
Équité salariale - Rétroactivité	8			
Impôt provincial à payer	9	101 687	136 498	
Provision salariale - conventions collectives	10	1 166 608		
Autres (préciser P.391) :				
Autres apparentés	11			
<b>TOTAL (L.01 à L.11)</b>	<b>12</b>	<b>297 653 584</b>	<b>305 613 536</b>	
<b>INTÉRÊTS COURUS À PAYER</b>				
Fonds de financement	13			
Financement-Québec	14			
Autres	15			
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>			
	17	XXXX	XXXX	
	18	XXXX	XXXX	
	19	XXXX	XXXX	
<b>AUTRES ÉLÉMENTS DU PASSIF</b>				
Congés à traitement différé	20			
Passifs liés aux instruments financiers dérivés	21			
Autres (préciser P.391) :				
...	22			
Dettes interétablissements (préciser P.391)	23			
<b>TOTAL (L.20 à L.23)</b>	<b>24</b>			

## DÉTAIL : MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER MSSS

	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1 à C3 - C4)	Notes
	1	2	3	4	5	
<b>MSSS - MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER</b>						
<b>ACTIVITÉS PRINCIPALES</b>						
Budget net-incidence sur trésorerie et fonds affectés	1		94 239 048	94 239 048	0	
Rectificatifs post-budgétaires	2					
Budget sans incidence sur trésorerie - produits sanguins	3					
Budget sans incidence sur trésorerie - Financement lié à la COVID	4					
(Dimin.) Augmentation du financement	5	295 237 675	63 481 639	74 837 842	160 212 992	273 344 164
Variation des revenus reportés	6	XXXX	XXXX		XXXX	
Comptes à fins déterminées	7					
<b>ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS:</b>						
Budget sans incidence/trésorerie EPC Rénov. fonctionnelles mineures	8					
<b>TOTAL (L.01 à L.08)</b>	<b>9</b>	<b>295 237 675</b>	<b>63 481 639</b>	<b>169 076 890</b>	<b>254 452 040</b>	<b>273 344 164</b>
<b>ACTIVITÉS ACCESSOIRES</b>						
Subventions MSSS	10		120 000	120 000	0	
Subvention à recevoir - Provisions avantages sociaux futurs	11		XXXX			
(Dimin.) Augmentation du financement	12					
Variation des revenus reportés	13	XXXX	XXXX		XXXX	
Comptes à fins déterminées	14					
<b>TOTAL (L.10 à L.14)</b>	<b>15</b>		<b>120 000</b>	<b>120 000</b>	<b>0</b>	
<b>TOTAL (L.09 + L.15)</b>	<b>16</b>	<b>295 237 675</b>	<b>63 481 639</b>	<b>169 196 890</b>	<b>254 572 040</b>	<b>273 344 164</b>

Montant  
5

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

Débiteur (créditeur) MSSS (reporté à P204 L.03 ou L.14)	17	273 344 164
Subvention à recevoir - MSSS (reporté à P204, L.07)	18	

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 rétribution hors cadre	Provision vacances	Provision banque maladie gelée	Provision banque maladie courante	Total (C1 à C6)	Autres charges salariales à payer (préciser P391)
	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>SOLDE AU DÉBUT</b>								
- Salaires	19 811	202 819		1 789 759		70 428	2 082 817	861 612
- Charges sociales	1 940	23 129		244 010		14 009	283 088	112 843

VARIATION DE L'EXERCICE

Activités principales:

- Salaires	(12 973)	50 703		396 650		28 433	462 813	176 583
- Charges sociales	(1 270)	5 782		53 577		3 160	61 249	28 022

Activités accessoires:

- Salaires								
- Charges sociales								

SOLDE À LA FIN:

- Salaires (L.01 + L.03 + L.05)	6 838	253 522		2 186 409		98 861	2 545 630	1 038 195
- Charges sociales (L.02 + L.04 + L.06)	670	28 911		297 587		17 169	344 337	140 865

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

Droits parentaux:

- Composante clinique								
- Autres composantes								

Provision pour vacances:

- Composante clinique								
- Autres composantes								

Provision pour banque maladie gelée:

- Composante clinique								
- Autres composantes								

Provision pour banque maladie courante:

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

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

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

**ACTIVITÉS PRINCIPALES:**

1	504 842		(504 842)	0	2 483 996	
2						
3						
4						
5						
6	504 842		(504 842)		2 483 996	

**Banque maladie gelée**

7						
8	9 131		(9 131)	0	116 030	
9	335		(335)	0	7 508	
10	87 661		(87 661)	0	282 433	
11						
12	601 969		(601 969)		2 889 967	

**TOTAL DES ACTIVITÉS PRINCIPALES (L.06 à L.11)**

**ACTIVITÉS ACCESSOIRES:**

13						
14						
15						
16						
17						
18						

**Banque maladie gelée**

19						
20						
21						
22						
23						
24						

**ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS - RÉPARTITIONS:**

25						
26						
27						

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES

		Solde au début	Nouveaux emprunts	Remboursement de capital	Refinancement	Solde à la fin (C1+C2-C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
<b>EMPRUNTS TEMPORAIRES</b>							
Acceptations bancaires	1						
Emprunts bancaires	2						
Marges de crédit	3						
Billets à escompte	4						
Billets de trésorerie	5						
Billets au pair	6						
Autres (préciser P391)	7						
<b>TOTAL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES (L.01 à L.07)</b>	<b>8</b>						
<b>ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE</b>	<b>9</b>						
<b>TIERS HORS PÉRIMÈTRE</b>	<b>10</b>						

Précision no 1 aux rend. 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	601 969			601 969	0	
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	48 332		1 560 260		1 608 592	
Niveau de soins alternatifs (NSA)	21						
Imagerie médicale	22						
Soutien à l'optimisation	23						
Assurance salaire - EPC	24						
Dialyse	25						
Rehaussement des bases budgétaires	26						
COVID-19	27	3 312 510		(569 436)	2 590 037	153 037	
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	291 274 864	63 481 639	73 847 018	157 020 986	271 582 535	
TOTAL (L.01 à L.42)	43	295 237 675	63 481 639	74 837 842	160 212 992	273 344 164	



Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

## SOMMAIRE DES MESURES SALARIALES ET DES RI-RTF

## MESURES SALARIALES

	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements du solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C.1 à C.3) - C.4	Notes
	1	2	3	4	5	
Règlement des plaintes du maintien de l'équité EPC - Ex. antérieurs	1					
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					
Mesures découlant des conventions collectives EPC - Ex. courant	16	XXXX	XXXX			
Mesures d'attraction et rétention des pharmaciens d'établissements	17					
Charges addit. pour nouvelles dispositions de rétribution des RI-RTF-Ex. antérieurs	18					
Charges addit. pour nouvelles dispositions de rétribution des RI-RTF-Ex. courant	19	XXXX	XXXX			
Modification des conditions travail du personnel d'encadrement - Rétroactivité	20					
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	31 320				31 320
Autres mesures sal. - Ex. courant	25	XXXX	XXXX	1 560 260		1 560 260
Aide financière - Adoption d'un enfant - Ex. antérieurs	26					
Aide financière - Adoption d'un enfant - Ex. courant	27	XXXX	XXXX			
Aide financière - Tutelle à un enfant - Ex. antérieurs	28					
Aide financière - Tutelle à un enfant - Ex. courant	29	XXXX	XXXX			
Forfait sage-femme	30					
	31	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Coûts reliés à l'immeuble	33					
	34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	38	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Indexation 2020-21	39					
TOTAL (L.01 à L.39) reporté à P390-00, L.20	40	31 320		1 560 260		1 591 580

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

DÉTAIL AUTRES MESURES SALARIALES EN RESSOURCES HUMAINES

Établissements publics Autres mesures en ressources humaines		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements du solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C.1 à C.3) - C.4	Notes
		1	2	3	4	5	
Projets ratios	1						
Prendre soins	2						
Ajout personnels administratifs et technique (AA3)	3						
Forfait d'installation des pharmaciens	4						
Incitatifs 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						
Projets AA3	8	XXXX					
Montant forfaitaire pour le billet d'avion - Projet PRCIIRI	9	XXXX					
Nouvelles obligations - Loi modifiant le régime de santé et de sécurité au travail	10	XXXX					
Avocat protection de la jeunesse	11	XXXX					
Nouvelle cotisation aux normes du travail	12	XXXX					
Forfaitaire 900 \$ pour professionnels à l'évaluation-orientation DPJ (6754 et 6755)	13	XXXX					
TOTAL (L.01 à L.13)	14						
Ajout de main-d'oeuvre en pharmacie pour améliorer la qualité des soins							
Financement pharmaciens CHSLD	15						
Financement techniciens en pharmacie	16						
Ressources supp. tâches PCI (23-RH-00034)	17						
TOTAL (L.15 à L.17)	18						
Encadrement							
Budget national de développement du personnel d'encadrement	19						
Gestionnaires en CHSLD							
	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Renforcement gestion de proximité	21						
Sage-femme							
Octroi d'un rangement supérieur pour les RSSF (4902)	22						
Prime soir, nuit et fin de semaine	23						
Libérations professionnelles	24						
Perfectionnement - RSSF	25						
Perfectionnement - régions nordiques	26						
Prime de supervision - préceptorat	27						
Lettre d'intention - régions nordiques	28						
Bonification temps complet	29						
Libérations - Comité paritaire accessibilité	30						
Libérations - négociations	31						
Relativités salariales Sages-Femmes	32	XXXX					
...	33						
...	34						
...	35						
...	36						
...	37						
...	38						
TOTAL (L.22 à L.38)	39						
TOTAL (L.14 + L.18 + L.19 + L.21 + L.39) reporté à P.390-00, L.20	40						

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

## DÉTAILS AUTRES MESURES SALARIALES EN RESSOURCES HUMAINES - BOURSES

Établissements publics Autres mesures en ressources humaines		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements du solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C.1 à C.3) - C.4	Notes
		1	2	3	4	5	
Bourse DEP PAB	1						
Bourse AEP SSAES PAB	2						
Bourse psychothérapie	3						
Bourse agent administratif	4						
Bourse dentisterie	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourse SASI	6						
Bourse sage-femme	7						
Bourse régions éloignées	8						
Bourse - Technologistes médicaux et professions de l'imagerie médicale	9						
Bourse - Internes en psychologie	10						
Bourse - Préposés au retraitement des dispositifs médicaux	11						
Bourse - PAB (formation massive)	12						
Bourse - Projets pilotes pour divers titres d'emploi	13						
Bourse - Technologie de l'information (TI)	14						
Bourse - Projets pilotes pour divers titres d'emploi	15						
Bourse - Technologie de l'information (TI)	16						
Bourse - Techniciens en pharmacie	17						
TOTAL (L.01 à L.17) reporté à P.390-00, L.20	18						

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 1 de 3)

Établissements publics Mesures des conventions collectives et équité salariale	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements du solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C.1 à C.3) - C.4	Notes
	1	2	3	4	5	
<b>Primes</b>						
Prime de délestage de 3,5 % - Catégorie 1	1	17 012			17 012	
	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Forfaitaire infirmières auxiliaires	3					
Prime secrétaire médicale	4					
Prime de 10 % perfusionnistes cliniques	5					
Prime de soins critiques - Catégorie 4 TE 2236,2276,2218	6					
Prime de soins critiques - ÉVAQ	7					
Primes soins critiques 3h Catégorie 4	8					
Prime spécifique de soins critiques - Soins obstétricaux	9					
Prime récurrente en centres jeunesse (4 %) Catégorie 2-4	10					
Prime de 3 % en centre jeunesse	11					
Prime psychiatrie et compensation monétaire	12					
Prime urgence - Secrétaire médicale et agent administratif	13					
Prime d'attraction-rétention - Catégorie 1	14					
Prime d'assiduité pour les quarts de fin de semaine (4 %) Catégorie 1	15					
Révision des modalités d'application - Primes de soir	16					
Prime de rétention psychologues	17					
Prime ouvriers spécialisés (renouvellement et élargissement TE)	18					
Forfaitaire TGC	19					
Forfaitaire CHSLD - Catégorie 4	20					
Modification à la prime de chef d'équipe, et à la prime d'assistant chef d'équipe	21					
Impact de l'ajout de certaines primes sur le coût de l'assurance salaire	22					
<b>TOTAL (L.01 à L.22)</b>	23	17 012			17 012	
<b>Institut Philippe-Pinel</b>						
Rangement Intervenant en pacification	24					
Prime Pinel	25					
Prime Pinel SPGQ	26					
<b>TOTAL (L.24 à L.26)</b>	27					
<b>Budget PDRH</b>						
Budget dédié à l'encadrement professionnel Catégorie 1	28					
Budget PDRH Catégorie 2-3	29					
Budget développement pratique professionnelle Catégorie 4	30					
<b>TOTAL (L.28 à L.30)</b>	31					
<b>Titularisation</b>						
Titularisation en centres jeunesse	32					
Titularisation Catégorie 4 - laboratoires, imagerie médicale et électrophysiologie médicale	33					
Titularisation Catégorie 4 - Travailleurs sociaux, éducateurs, agents de relations humaines, techniciens éducation spécialisée, psychologues et psychoéducateurs	34					
<b>TOTAL (L.32 à L.34)</b>	35					
<b>TOTAL (L.23 + L.27 + L.31 + L.35) reporté à P.390-00, L.20</b>	36	17 012			17 012	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 2 de 3)

Établissements publics Mesures des conventions collectives et équité salariale (suite)	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements du solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C.1 à C.3) - C.4	Notes
	1	2	3	4	5	
<b>Ajout d'effectif</b>						
Centres jeunesse Catégorie 4 (500 ETC)	1					
Soins infirmiers (500 ETC) Services 24/7 autres que CHSLD	2					
Catégorie 1 CA médecine-chirurgie						
Catégorie 3 Urgence (300 ETC)	3					
Soins infirmiers CHSLD Catégorie 1 (1000 ETC)	4					
<b>Nouveau rangement</b>						
Agent(e) d'intervention milieu psychiatrique-chef d'équipe et Agent(e) d'intervention milieu médico-légal-chef d'équipe	5					
PAB chef d'équipe (créer titre d'emploi)	6					
TOTAL (L.01 à L.06)	7					
<b>Rehaussement horaire de travail</b>						
Agents d'intervention milieu psychiatriques (3543) 37,5h, agent d'intervention médico-légale (3544) 36,25h et assistants en réadaptation (3462) 36,25h	8					
Avocat 37,5h	9					
Psychologue 37,5h	10					
Analyste informatique 40h	11					
Catégorie 4 - Travailleur sociaux (1550), éducateur (2691), ARH (1553), technicien en éducation spécialisé (2686), et psychoéducateur (1652) 37,5h	12					
TOTAL (L.08 à L.12)	13					
<b>Règlement griefs</b>						
Règlement griefs invalidité - Rétroactivité de verser les primes existantes	14					
Primes non récurrentes des nouvelles conventions collectives pendant l'invalidité en assurance salaire	15	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Renouvellement conventions collective Impact primes élargies ou nouvelles pendant l'invalidité en assurance salaire	16					
Avancement d'échelon	17					
TOTAL (L.14 à L.17)	18					
<b>Disparités régionales</b>						
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	19					
Indemnité annuelle provisoire recrutement et maintien emploi - Grand Nord	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Modifications primes de rétention 14 000 \$, 15 000 \$ et 17 000 \$ dans les régions 17 et 18	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Compensation annuelle équivalente à 50 % du montant des dépenses encourues 3e et 4e sortie de l'année civile précédente	22					
Reclasser les localités de Kawawachikamack et de Schefferville au Secteur IV	23					
TOTAL (L.19 à L.23)	24					
<b>Projets pilotes</b>						
Autogestion des horaires	25					
Transfert d'expertise à l'urgence	26					
Prévoir mise en place 3 projets pilotes locaux en centre jeunesse	27					
Postes atypiques de fin de semaine	28					
Modèle de soins Sage-femme	29					
Forfaits d'installation Sage-femme	30					
Dépannage Sage-femme	31					
Forum santé global	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.25 à L.33)	33					
TOTAL (L.07+L.13+L.18+L.24+L.33) reporté à P.390-00, L.20	34					

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

Établissements publics Mesures des conventions collectives et équité salariale (suite)	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements du solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C.1 à C.3) - C.4	Notes
	1	2	3	4	5	
Autres mesures						
Engagement du gouvernement concernant les physiothérapeutes	1					
Expérience libérations syndicales - Temps partiel	2					
Forfaitaire Catégorie 4 laboratoires médicaux et imagerie	3					
Horaire 9/14 de soir	4	XXXX	XXXX	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					
Prime de supervision et responsabilité	15	XXXX				
Prime personnes retraitées réembauchées (GIRMO)	16	XXXX				
...	17					
...	18					
...	19					
...	20					
TOTAL (L.01 à L.20)	21					
Mesures AQPMC - Nouvelle convention des médecins						
PhD échelon et prime à l'échelon max (1.5 %)	22	XXXX				
Formation développement augmentation de 5 000 \$	23	XXXX				
Prime d'encadrement ou d'enseignement de la physique médicale 2 %	24	XXXX				
Majoration de la contribution de l'employeur à l'assurance maladie	25	XXXX				
TOTAL (L.22 à L.25)	26	XXXX				
TOTAL (L.21 + L.26) reporté à P.390-00, L.20	27					

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

Établissements publics		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements du solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C.1 à C.3) - C.4	Notes
		1	2	3	4	5	
Assistant ou assistante technique senior en pharmacie (3215)	1						
Auxiliaire aux services de santé et sociaux (3588)	2						
Préposé ou préposée aux bénéficiaires (3480)	3						
Préposé ou préposée en établissement nordique (3505)	4						
Préposé ou préposée en physiothérapie et/ou ergothérapie (3223)	5						
Préposé ou préposée à l'entretien ménager (travaux légers) (6335)	6						
Technicien ou technicienne en administration (2101)	7						
Bibliothécaire (1206)	8						
Audiologiste-orthophoniste (1204)	9						
Diététiste-nutritionniste (1219)	10						
Audiologiste (1254)	11						
Orthophoniste (1255)	12						
Assistant-chef du service des archives, assistante-chef du service des archives (2242)	13						
Hygiéniste dentaire, technicien ou technicienne en hygiène dentaire (2261)	14						
Archiviste médical ou archiviste médicale (chef d'équipe) (2282)	15						
Préposé en retraitement des dispositifs médicaux (3481)	16						
TOTAL (L.01 à L.16)	17						

## Maintien équité salariale 2010 - Exercice courant

Agente administrative classe 4 (5304 qui est devenu 5318 et 5319)	18	XXXX					
Agente administrative classe 3 (5303 qui est devenu 5316 et 5317)	19	XXXX					
Adjointe à l'enseignement universitaire (5150 qui est devenu 5320)	20	XXXX					
Orthoptiste (2259)	21	XXXX					
...	22	XXXX					
...	23	XXXX					
TOTAL L.18 à L.23)	24	XXXX					

## Maintien équité salariale 2010 - Exercices antérieurs

Agente administrative classe 4 (5304 qui est devenu 5318 et 5319)	25	XXXX					
Agente administrative classe 3 (5303 qui est devenu 5316 et 5317)	26	XXXX					
Adjointe à l'enseignement universitaire (5150 qui est devenu 5320)	27	XXXX					
Orthoptiste (2259)	28	XXXX					
...	29	XXXX					
...	30	XXXX					
TOTAL (L.25 à L.30)	31	XXXX					
TOTAL (L.17 + L.24 + L.31) reporté à P.390-00, L.20)	32						

## PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3

<u>Numéro</u>	<u>Note</u>	
9	P.302-00, L7, C1	
	FRISSS	6 102 573
	Ministère des Affaires municipales et de l'Habitation - taxes municipales	593 352
	FPRMC	594 566
	<b>Total</b>	<b>7 290 491</b>
10	P.302-00, L15, C1	
	Administration régionale Kativik	798 365
	Makivik Corporation	3 442 817
	Commission de la santé et des services sociaux des premières nations du Québec et du Labrador	379 064
	<b>Total</b>	<b>4 620 246</b>
11	P.302-00, L15, C2	
	CNESST (Fonds de Santé au travail)	
12	P.302-00, L27, C1	
	Récupération de frais légaux	956 828
	Autres	164 154
	<b>Total</b>	<b>1 120 982</b>
13	P.325-00, L.28, C1	
	Centre de santé Inuulitsivik	55 439 310
	Centre de santé Tulattavik	43 197 773
	<b>Total</b>	<b>98 637 083</b>
14	P.325-00, L.30, C1	
	Centre de santé Inuulitsivik	13 908 264
	Centre de santé Tulattavik	12 659 743
	Autres organisations du nunavik	12 256 358
	<b>Total</b>	<b>38 824 365</b>
15	P.330-00, L.19, C4	
	Compensation annuelles 50% 3e et 4e sorties	104 528
	Autres revenus taxables	32 536
	<b>Total</b>	<b>137 064</b>
16	P.331-00, L.18, C1	
	Prime cargo	152 870
	Prime disponibilité	81 864
	<b>Total</b>	<b>234 734</b>



17	P.331-00, L.18, C2	
	Prime cargo	511 228
	Prime disponibilité	91 406
	Prime responsabilité	127 659
	Prime chef d'équipe	264 739
	Prime délestage 3.5%	45 782
	Installation MD	212 240
	<b>Total</b>	<b>1 253 054</b>
18	P.352-00, L19, C4	
	Compensation annuelles 50% 3e et 4e sorties	814
	5e vague	291
	<b>Total</b>	<b>1 105</b>
19	P.360-00, L13, C1	
	Administration régionale Kativik	860 763
	Makivik Corporation	759 833
	FRISSS	3 679 975
	Isuarsivik - centre de rétablissement du Nunavik	833 731
	Saqijjuq	1 753 485
	Divers	969 850
	<b>Total</b>	<b>8 857 637</b>
20	P.363-00, L7 et 8, C8	
	Banques de temps	
21	P.392, L2, C2	
	P.392, L5, C2	
	P.392, L6, C2	
	P.392, L10, C2	

Enregistrement des comptes à recevoir du MSSS équivalent au montant des comptes à payer aux centres de Santé Inuulitsivik et Tulattavik pour lequel aucun revenu du MSSS n'est à enregistrer, de même qu'aucune dépense de transfert n'a été enregistrée.

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	
Services assurés/non-assurés (SANA) années antérieures	1	138 345 252		49 067 139	104 454 070	82 958 321	
Plan régional stratégique	2	73 549 215	26 187 142	7 620 106	29 571 083	77 785 380	22
Engagement budgétaire SBFR	3	4 888 114				4 888 114	
Autres	4	1 368 915		295 086		1 664 001	
CSI - Divers recevables	5	36 072 027	19 230 811		3 925 641	51 377 197	
CSTU - Divers recevables	6	41 246 670	17 823 899		5 068 399	54 002 170	
CSI/CSTU Encaissement non détaillé	7	(7 068 288)				(7 068 288)	
Agir tôt	8			3 293 118		3 293 118	
Autres - exercices antérieurs	9						
Plan régional stratégique - Immobilisations	10	2 128 089	239 787			2 367 876	
23-PA 00107 RTF Isurvik kuujuaq	11	175 000			175 000	0	
23-CR-00484 - Hébergement victimes de violence	12			314 646		314 646	
Post-pandémie	13	569 870		(569 870)		0	
Ressources informationnelles	14						
...	15						
...	16						
...	17						
...	18						
...	19						
...	20						
...	21						
...	22						
...	23						
...	24						
...	25						
...	26						
...	27						
...	28						
...	29						
...	30						
...	31						
...	32						
...	33						
...	34						
...	35						
...	36						
...	37						
...	38						
...	39						
...	40						
...	41						
...	42						
...	43						
...	44						
Reports de 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	291 274 864	63 481 639	60 020 225	143 194 193	271 582 535	

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	
...	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			13 826 793	13 826 793	0
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			13 826 793	13 826 793	0

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

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



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

## RAPPORT FINANCIER ANNUEL

## PLAN

	Page
SECTION AUDITÉE	
QUATRIÈME PARTIE - FONDS D'IMMOBILISATIONS - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	
ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE :	
Détail de postes d'actifs	400
Détail de postes de passifs	401
Détail 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
<b>AUTRES DÉBITEURS</b>				
Gouvernement du Canada autres que réclamation TPS	1			
Recouvrement au titre d'un passif lié à l'assainissement d'un site contaminé	2			
Recouvrement au titre d'obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	3			
	4	XXXX	XXXX	
Établissements publics autres que recouvrements (préciser P.490)	5			
	6	XXXX	XXXX	
Réclamation TPS fédéral	7	388 516	362 040	
Réclamation TVQ provincial	8	775 090	722 269	
Autres (préciser P.490)	9	3 024 604	802 819	23
<b>TOTAL DES AUTRES DÉBITEURS (L.01 à L.09)</b>	<b>10</b>	<b>4 188 210</b>	<b>1 887 128</b>	
<b>AUTRES ÉLÉMENTS</b>				
Intérêts courus	11			
Actifs liés aux instruments financiers dérivés (préciser P.490)	12			
Autres (préciser P.490)	13			
<b>TOTAL DES AUTRES ÉLÉMENTS (L.11 à L.13)</b>	<b>14</b>			
<b>ACTIFS NON FINANCIERS</b>				
<b>FRAIS PAYÉS D'AVANCE</b>				
Autres frais payés d'avance (préciser P.490)	15			
Dépôts ou avance sur acquisitions d'immobilisations	16			
<b>TOTAL DES FRAIS PAYÉS D'AVANCE (L.15 + L.16)</b>	<b>17</b>			

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

## DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER</b>				
Fournisseurs	1	4 219 197	7 109 232	
Gouvernement du Canada	2			
Dépôts pour soumissions	3			
Etablissements publics	4			
Autres (préciser P.490):				
...	5			
...	6			
Provision pour passifs éventuels	7			
<b>TOTAL (L.01 à L.07)</b>	<b>8</b>	<b>4 219 197</b>	<b>7 109 232</b>	
<b>AUTRES ÉLÉMENTS (préciser P.490):</b>				
Fournisseurs à payer	9			
Passifs liés aux instruments financiers dérivés (préciser P.490)	10			
<b>TOTAL (L.09 + L.10)</b>	<b>11</b>			
<b>INTÉRÊTS COURUS À PAYER</b>				
Société québécoise des infrastructures	12			
Financement-Québec	13	9 052	9 699	
	14	XXXX	XXXX	
Fonds de financement	15	572 740	397 302	
Autres (préciser P.490)	16			
<b>TOTAL (L.12 à L.16)</b>	<b>17</b>	<b>581 792</b>	<b>407 001</b>	
<b>PASSIFS AU TITRE DES SITES CONTAMINÉS</b>				
Terrains répertoriés au 31 mars 2011 sauf ceux déjà pris en charge par l'établissement	18			
Terrains répertoriés après le 31 mars 2011 ou déjà pris en charge par l'établissement	19			
<b>TOTAL (L.18 + L.19)</b>	<b>20</b>			
<b>OBLIGATIONS LIÉES À LA MISE HORS SERVICE D'IMMOBILISATIONS</b>				
Continuité des OMHS contenant de l'amiante				
Solde au début	21			
+ Redressement du solde de début	22			
+ Passifs engagés	23			
+ Charge de désactualisation	24			
+ Révision des estimations	25			
- Passifs réglés	26			
<b>Solde à la fin (TOTAL L.21 à L.25 - L.26)</b>	<b>27</b>			
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			
<b>Solde à la fin (TOTAL L.28 à L.32 - L.33)</b>	<b>34</b>			
<b>TOTAL DES OMHS (L.27 + L.34)</b>	<b>35</b>			

## DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES ET DE LA DETTE À LONG TERME

		Solde au début	Nouveaux emprunts	Remboursement de capital	Refinancement	Solde à la fin (C1+C2-C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
<b>DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES</b>							
Acceptations bancaires	1						
Emprunts bancaires	2						
Marges de crédit	3	4 055 729	60 966 015	57 847 526		7 174 218	
Billets à escompte	4						
Billets de trésorerie	5						
Billets au pair	6	749 615		749 615		0	
Autres emprunts temporaires (préciser P490)	7						
<b>TOTAL (L.01 à L.07)</b>	<b>8</b>	<b>4 805 344</b>	<b>60 966 015</b>	<b>58 597 141</b>		<b>7 174 218</b>	
<b>ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE</b>	<b>9</b>	<b>4 805 344</b>	<b>60 966 015</b>	<b>58 597 141</b>		<b>7 174 218</b>	
<b>TIERS HORS PÉRIMÈTRE</b>	<b>10</b>						
		Solde au début	Nouveaux emprunts	Remboursement de capital	Refinancement	Solde à la fin (C1+C2-C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
<b>DÉTAIL DE LA DETTE À LONG TERME</b>							
Obligations	11						
Billets	12	67 629 899		4 439 570		63 190 329	
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						
<b>TOTAL (L.11 à L.19)</b>	<b>20</b>	<b>67 629 899</b>		<b>4 439 570</b>		<b>63 190 329</b>	
<b>ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE</b>	<b>21</b>	<b>67 629 899</b>		<b>4 439 570</b>		<b>63 190 329</b>	
<b>TIERS HORS PÉRIMÈTRE</b>	<b>22</b>						
						Exercice courant 5	Notes
MOINS: Fonds d'amortissement du Gouvernement	23						
MOINS: Frais reportés liés aux dettes	24						
<b>Dettes nettes du Fonds d'amortissement et des frais reportés liés aux dettes (L.20 - L.23 - L.24)</b>	<b>25</b>					<b>63 190 329</b>	

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

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

	Solde au début à recevoir (perçue d'avance)	Ajustements au solde du début (préciser)	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (perçue d'avance) C1+C2+C3-C4	Notes
	1	2	3	4	5	
<b>SUBVENTION À RECEVOIR - MSSS</b>						
1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Subvention à recevoir immobilisations - MSSS	72 435 243		67 484 977	53 870 813	86 049 407	
Passif au titre des sites contaminés						
Obligations liées à la mise hors services d'immobilisations						
<b>Intérêts courus sur les dettes:</b>						
- Financement-Québec et Fonds de financement	407 001		(22 261)	XXXX	384 740	
- Société québécoise des infrastructures				XXXX		
- Créanciers hors périmètre	2 007			XXXX	2 007	
Remboursement du capital des dettes pour les projets autofinancés	XXXX	XXXX			XXXX	
Remboursement des intérêts sur les dettes	XXXX	XXXX			XXXX	
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P490)						
Variation des revenus reportés	XXXX	XXXX	(61 522 624)	(61 522 624)	XXXX	
Transferts budgétaires en provenance du budget de fonctionnement - projets autofinancés	XXXX	XXXX			XXXX	
Transferts budgétaires en provenance du budget de fonctionnement (ou de l'env. régionale des crédits) - autres	XXXX	XXXX			XXXX	
Excédent des paiements de service non indexés sur la dette (PPP)	XXXX	XXXX			XXXX	
TOTAL (L.01 à L.15)	72 844 251		5 940 092	(7 651 811)	86 436 154	
					Solde de fin	
					5	Notes
Aux fins de report à l'état de la situation financière à la page 204:						
Débiteur (crédeur) MSSS (reporté à 204, L.03 ou L.14) (L.16 - L.18)				17	386 747	
Subvention à recevoir MSSS (reporté à P204, L.07) (L.02 + L.03 + L.04, C.5)				18	86 049 407	
TOTAL (L.17 + L.18) et (L.16 = L.19)				19	86 436 154	

## CALCUL DE LA SUBVENTION À RECEVOIR MSSS

		Exercice courant
1. Dettes à long terme		1
Dette à long terme avec des entités du périmètre (P.403-00, L.21, C.5)	1	63 190 329
Emprunts découlant d'ententes de PPP remboursés par le MSSS	2	
Emprunts hors périmètre remboursés par le MSSS	3	
Autres (préciser P.490)	4	
TOTAL (L.01 à L.04)	5	63 190 329
Ajustements à soustraire		
Fonds d'amortissement du Gouvernement (P.403-00, L.23, C.5)	6	
Frais reportés liés aux dettes	7	
Autres (préciser P.490)	8	
TOTAL (L.06 à L.08)	9	
Projets autofinancés à long terme non subventionnés par le MSSS (inclus à la L.05)		
FF - Sans réaménagement budgétaire	10	
FF - Avec réaménagement budgétaire	11	
FQ - Sans réaménagement budgétaire	12	
FQ - Avec réaménagement budgétaire	13	
TOTAL (L.10 à L.13)	14	
TOTAL (L.05 - L.09 - L.14)	15	63 190 329
2. Emprunts temporaires (Fonds d'immobilisations)		
Emprunts temporaires avec des entités du périmètre (P.403-00, L.09, C.5)	16	7 174 218
Emprunts temporaires (hors périmètres) qui seront financés par le MSSS	17	
Projets autofinancés à court terme par le FF et FQ	18	
Autres ajustements (préciser P.490)	19	
TOTAL (L.16 + L.17 - L.18 + L.19)	20	7 174 218
3. Autres éléments non inclus dans les dettes à long terme et les emprunts temporaires		
Frais courus - projets SQI	21	
Frais courus - Enveloppes centralisées	22	
Frais courus - Enveloppes décentralisées	23	
Frais courus - Enveloppes en ressources informationnelles	24	
Créditeurs et autres charges à payer en lien avec des dépenses admissibles	25	
Autres : (préciser P.490)	26	
TOTAL (L.21 à L.26)	27	
Total des subventions du MSSS / gouvernement du Québec à recevoir (L.15 + L.20 + L.27)	28	70 364 547



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

Exercice courant

## 1. Immobilisations

		1
Total des immobilisations aux coûts (P.423-00, L.13, C.1)	1	223 213 837
Terrains (P.423-00, L.01, C.1)	2	
Amortissement cumulé (P.423-00, L.13, C.2)	3	22 533 201
VCN - Location-acquisition (P.421-01, L.15, C.7)	4	
VCN - Bâtiments PPP (achats de place en CHSLD) (P.421-04, L.14, C.7)	5	XXXX
Autres ajustements (préciser P.490)	6	
TOTAL (L.01 - L.02 - L.03 - L.04 - L.05 - L.06)	7	200 680 636

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

Projets autofinancés avec réaménagement budgétaire	8	
Projets autofinancés sans réaménagement budgétaire	9	
Acquisitions réalisées avec des transferts de solde de fonds	10	(1 387 804)
Acquisitions réalisées avec des transferts budgétaires nets	11	
...	12	
...	13	
...	14	
...	15	
...	16	
Autres (préciser P.490)	17	
TOTAL (L.08 à L.17)	18	(1 387 804)

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

Subventions MSSS (autres) (P.294-00, L.01, C.5) :	19	
Subventions MSSS (OMHS) (P.294-00, L.02, C.5) :	20	
Subventions gouvernement du Canada immo. (P.294-00, L.04, C.5) :	21	
Donations (P.294-00, L.05, C.5)	22	
Autres sources (P.294-00, L.06, C.5)	23	427 882
TOTAL (L.19 à L.23)	24	427 882
Revenus reportés pour les projets non débutés au 31 mars :	25	
Autres ajustements (préciser P.490)	26	1 559 401
TOTAL (L.24 - L.25 - L.26)	27	(1 131 519)
TOTAL (L.07 - L.18 - L.27)	28	203 199 959

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 au F.I. au bilan (capitalisées) 2  
 Dépenses encourues (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

Immobilisations :								
- Maintien des actifs immobiliers	55 357 079	15 526 187		8 084 459	62 798 807	8 084 459		8 084 459
- Rénovations fonctionnelles mineures et autres que CHSLD	14 475 252	3 672 137			18 147 389			
- Rénovations fonctionnelles mineures en CHSLD	317 435	59 203			376 638			
- Efficacité énergétique								
- Maintien des actifs immobiliers - Entente PPP								
- Consolidation (OES)								
- Résorption du déficit en maintien des actifs immobiliers								
- Autres (préciser P.490)								
TOTAL (L.10 à L.08)	70 149 766	19 257 527		8 084 459	81 322 834	8 084 459		8 084 459
Mobilier et équipement :								
- Équipement non médical et mobilier	4 512 714	675 680		477 036	4 711 358			477 036
- Équipement médical	8 131 665	1 073 966		467 431	8 738 200			467 431
- 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)	24 921	(24 921)			0			0
TOTAL (L.10 à L.16)	12 669 300	1 724 725		944 467	13 449 558	944 467		944 467
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		54 563			54 563			
- Aide technique et Oxygénothérapie								
- Autres (préciser P.490)								
TOTAL (L.18 à L.24)		54 563			54 563			
TOTAL - ENVELOPPES DÉCENTRALISÉES (L.09 + L.17 + L.25)	82 819 066	21 036 815		9 028 926	94 826 955	9 028 926		9 028 926
Mandats centralisés - Projet de construction		41 319 145		41 319 145	0			41 319 145
IMMOBILISATIONS DE L'EXERCICE FINANCÉES PAR LE GOUV. (L.26 + L.27)	82 819 066	62 355 960		50 348 071	94 826 955	50 348 071		50 348 071
Immobilisations financées par transfert du Fonds d'exploitation au Fonds d'immobilisations:								
- Transferts budgétaires - projets autofinancés	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Transferts budgétaires - autres	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Transferts de solde de fonds	XXXX	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	XXXX
Autres sources de financement du Fonds d'immobilisations (préciser P.490)	XXXX	XXXX	XXXX		14 527 882	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL ENCOURUS POUR L'EXERCICE (L.28 + L.32 + L.33)	XXXX	XXXX	XXXX		64 875 953	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	73 377 156		69 507 806	14 100 000					156 984 962	
Améliorations majeures aux bâtiments										
Construction et développement en cours	86 670 842		(69 507 806)	41 747 027					58 910 063	
Matériel et équipement:										
Équipement informatique	1 547 998								1 547 998	
Équipement de communic. multimédia										
Mobilier et équipement de bureau	1 017 368								1 017 368	
Autres										
Équipements spécialisés:										
Ameublement de chambres										
Autre mobilier et équip. médical et de transport	3 176 545								3 176 545	
Matériel roulant	1 576 901								1 576 901	
Développement informatique										
Réseau de télécommunication										
Location-acquisition										
<b>TOTAL (L.01 à L.16)</b>	<b>167 366 810</b>		<b>0</b>	<b>55 847 027</b>					<b>223 213 837</b>	

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)								
<b>SOLDE À LA FIN (L.01 à L.07)</b>								

**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							
<b>SOLDE À LA FIN (L.09 à L.13)</b>	XXXX							
<b>Valeur comptable nette à la fin (L.08 - L.14)</b>								

**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 PERIMETRE (Note 1) (préciser)							
IMMOBILISATIONS REÇUES PAR DONATIONS OU POUR UNE VALEUR SYMBOLIQUE - TIERS HORS PERIMETRE (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		86 670 842							86 670 842	
3		41 747 027							41 747 027	
4										
5										
6										
7		(69 507 806)							(69 507 806)	
8										
9		58 910 063							58 910 063	

Ventilation des frais financiers capitalisés (ligne 5):

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

Ventilation du matériel et équipements (col.6):

	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										

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	14 567 871		2 811 246			17 379 117	
Améliorations majeures aux bâtiments							
Matériel et équipement:							
- Équipement informatique	1 542 220		5 780			1 548 000	
- Équipement de communication multimédia							
- Mobilier et équipement de bureau	851 750		67 119			918 869	
- Autres							
Équipements spécialisés:							
- Ameublement de chambres							
- Autre mobilier et équipement médical et de transport	847 929		262 385			1 110 314	
Matériel roulant	1 424 408		152 493			1 576 901	
Developpement informatique							
Réseau de télécommunication							
Location-acquisition							
<b>TOTAL (L.01 à L.14)</b>	<b>19 234 178</b>		<b>3 299 023</b>			<b>22 533 201</b>	

## 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	156 984 962	17 379 117	139 605 845	58 809 285
Améliorations majeures aux bâtiments	5				
Construction et développement en cours	6	58 910 063	XXXX	58 910 063	86 670 842
Matériel et équipement	7	2 565 366	2 466 869	98 497	171 396
Équipements spécialisés	8	3 176 545	1 110 314	2 066 231	2 328 616
Matériel roulant	9	1 576 901	1 576 901	0	152 493
Développement informatique	10				
Réseau de télécommunication	11				
Location-acquisition	12				
TOTAL (L.01 à L.12)	13	223 213 837	22 533 201	200 680 636	148 132 632

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

## PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 4

<u>Numéro</u>	<u>Note</u>	
22	P.400-00, L9, C1	
	Écart temporaire de TPS/TVQ	316 421
	Écart temporaire AS417/AS418 non réclamé	2 707 987
	Autres	196
	<b>Total</b>	<b>3 024 604</b>
23	P.411-00 L26, C1	
	Montants capitalisés non encore réclamés via les autorisations de marge de crédit et variation des différences temporaires de TPS/TVQ	



## 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.

Tous les fonds exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

RÉSULTATS PAR ENTITÉS

	MSSS					Notes
	1	2	3	4	5	
<b>REVENUS</b>						
Subventions MSSS	175 136 982		XXXX	XXXX	175 136 982	
Subventions Gouvernement du Canada	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	26 550 890	
Contributions des usagers	XXXX					
Ventes de services	XXXX					
Recouvrements						
Donations	XXXX	XXXX	XXXX			
Revenus de placement	XXXX	XXXX		1 384 534	1 384 534	
Revenus de type commercial	XXXX					
Gain sur disposition	XXXX					
Autres revenus		956 828	7 290 491	5 491 484	13 738 803	
<b>TOTAL (L.01 à L.10)</b>	<b>175 136 982</b>	<b>956 828</b>	<b>7 290 491</b>	<b>33 426 908</b>	<b>216 811 209</b>	
<b>CHARGES</b>						
Salaires	XXXX	XXXX	XXXX	19 003 738	19 003 738	
Avantages sociaux	XXXX	XXXX	XXXX	4 489 266	4 489 266	
Charges sociales	XXXX	XXXX	966 394	1 629 026	2 595 420	
Médicaments	XXXX					
Produits sanguins	XXXX	XXXX		XXXX		
Fournitures médicales et chirurgicales						
Denrées alimentaires	XXXX					
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles	XXXX		XXXX			
Intérêts sur emprunts temporaires et dette	XXXX	XXXX	2 641 069		2 641 069	
Entretien et réparations	XXXX			788 257	788 257	
Matériel et équipements non capitalisables	XXXX		249 447	165 707	415 154	
Créances douteuses	XXXX			1 171 014	1 171 014	
Loyers	XXXX	XXXX	XXXX	3 299 023	3 299 023	
Amortissement des immobilisations	XXXX					
Perte sur disposition d'immobilisations	XXXX					
Amortissement de la prime / escompte sur dette et frais d'émission / gestion liés aux dettes	XXXX	XXXX				
Dépenses de transfert	XXXX	125 205 090		26 083 151	151 288 241	
Autres charges		1 208 278	2 929 209	22 503 825	26 641 312	
<b>TOTAL (L.12 à L.29)</b>		<b>126 413 368</b>	<b>6 786 119</b>	<b>79 133 007</b>	<b>212 332 494</b>	
<b>EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.11 - L.30)</b>	<b>175 136 982</b>	<b>(125 456 540)</b>	<b>504 372</b>	<b>(45 706 099)</b>	<b>4 478 715</b>	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

## RÉSULTATS PAR ENTITÉS - DÉTAIL DES AUTRES REVENUS ET DES AUTRES CHARGES

	MSSS	Établ. publics du RSSS (voir liste) (préciser P.695)	Autres entités du périmètre (voir liste) (préciser P.695)	Tiers hors périmètre (incluant gouv. du Canada)	Total (C.1 à C.4)	Notes
	1	2	3	4	5	
<b>AUTRES REVENUS</b>						
Subventions, contributions et autres						
Financement public - parapublic						
- RAMQ	1	XXXX	XXXX	XXXX		
- FSST	2	XXXX	XXXX	XXXX		
- FRQS	3	XXXX	XXXX		XXXX	
- Autres financements publics (préciser P.695)	4	XXXX		7 290 491		7 290 491
Contributions des pourvoyeurs de fonds - Recherche	5	XXXX				
Activités de recherche (autres que celles présentées à la L.05)	6					
Contributions en partenariat aux activités cliniques	7	XXXX	XXXX			
Change sur monnaie étrangère	8	XXXX	XXXX	XXXX		
Chèques annulés des exercices antérieurs	9					
Amortissement revenus reportés d'autres sources	10	XXXX				
Revenus découlant d'une restructuration	11					
Autres (préciser P.695)	12				5 207 673	5 207 673
TOTAL (L.01 à L.12)	13			7 290 491	5 207 673	12 498 164
Revenus de ventes de biens et services						
Revenus des stages d'enseignement	14	XXXX				
Contributions des pourvoyeurs de fonds - Recherche	15	XXXX				
Activités de recherche (autres que celles présentées à la L.15)	16					
Locataires hébergés (CHSLD)	17	XXXX				
Location d'espace	18	XXXX				
Autres revenus de location	19	XXXX	XXXX		119 657	119 657
Commissions	20	XXXX				
Ventes de place (services d'hébergement et de soins)	21	XXXX		XXXX		
Dépenses pers. usagers de moins de 18 ans - recouvr.	22					
Revenus en provenance des permis et de la formation SPU	23	XXXX	XXXX	XXXX		
Autres (préciser P.695)	24		956 828		164 154	1 120 982
TOTAL (L.14 à L. 24)	25		956 828		283 811	1 240 639
TOTAL (L.13 + L. 25)	26		956 828	7 290 491	5 491 484	13 738 803
<b>AUTRES CHARGES</b>						
Buanderie et lingerie	27	XXXX				
Électricité et combustible	28	XXXX		164 233	365 384	529 617
Frais de bureau, informatique	29				2 335 080	2 335 080
Autres fournitures et approvisionnements	30	XXXX			1 559 093	1 559 093
Publicité et communication	31	XXXX			579 302	579 302
Frais de déplacement et de représentation	32	XXXX			8 212 252	8 212 252
Transport des usagers	33	XXXX				
Autres services de transport et de communication	34	XXXX				
Allocation directes	35	XXXX			799 876	799 876
Honoraires professionnels	36	XXXX	1 208 278	2 764 976	7 349 342	11 322 596
Taxes et Assurances	37	XXXX			640 957	640 957
Autres services professionnels, administratifs et autres	38				662 539	662 539
Charges découlant d'une restructuration	39					
Passif au titre des sites contaminés	40	XXXX	XXXX	XXXX		
Charges relatives aux OMHS	41	XXXX	XXXX	XXXX		
Charges de désactualisation - OMHS	42	XXXX	XXXX	XXXX		
Autres (préciser P.695)	43					
TOTAL DES AUTRES CHARGES (L.27 à L.43)	44		1 208 278	2 929 209	22 503 825	26 641 312

Tous les fonds exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE PAR ENTITÉS

Total (C.1 à C.4)  
Notes

Tiers hors périmètre  
(incluant gouvern. du  
Canada)

Autres entités du  
périmètre (voir liste)  
(préciser P.695)

Établ. publics du RSSS  
(voir liste)  
(préciser P.695)

MSSS

1

2

3

4

5

ACTIFS FINANCIERS

1	Trésorerie	XXXX	XXXX		41 079 368	41 079 368
2	Équivalents de trésorerie	XXXX	XXXX			
3	Débiteurs - MSSS	273 730 911		XXXX	XXXX	273 730 911
4	Autres débiteurs	192 122	17 609 211		8 785 309	31 872 642
5	Avances de fonds aux établissements publics (préciser P.695)	XXXX		XXXX	XXXX	
6	Créances interfonds (dettes interfonds)	XXXX		XXXX		
7	Subvention à recevoir - MSSS	86 049 407		XXXX	XXXX	86 049 407
8	Placements de portefeuille	XXXX		XXXX		
9		XXXX		XXXX		
10	Actifs destinés à la vente	XXXX		XXXX		XXXX
11	Autres éléments	XXXX		XXXX		
12	TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS (L.01 à L.11)	359 972 440	17 609 211	5 286 000	49 864 677	432 732 328

PASSIFS

13	Emprunts temporaires	XXXX	XXXX	7 174 218		7 174 218
14	Créditeurs - MSSS			XXXX	XXXX	
15	Autres créditeurs et autres charges à payer		281 652 685	1 243 346	18 976 750	301 872 781
16	Avances de fonds - Enveloppes décentralisées (préciser P.695)	XXXX		XXXX		
17	Intérêts courus à payer	XXXX		581 792		581 792
18	Revenus reportés liés aux immobilisations	203 199 959		427 882		203 627 841
19	Revenus reportés non liés aux immobilisations				33 735 099	33 735 099
20	Dettes à long terme	XXXX	XXXX	63 190 329		63 190 329
21	Passif au titre des sites contaminés	XXXX		XXXX		
22	Passif au titre des avantages sociaux futurs	XXXX		XXXX		
23	Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	XXXX		XXXX	2 889 967	2 889 967
24	Autres éléments	XXXX		XXXX		
25	TOTAL DES PASSIFS (L.13 à L.24)	203 199 959	281 652 685	72 617 567	55 601 816	613 072 027
26	ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.12 - L.25)	156 772 481	(264 043 474)	(67 331 567)	(5 737 139)	(180 339 699)

ACTIFS NON FINANCIERS

27	Immobilisations	XXXX	XXXX	XXXX	200 680 636	200 680 636
28	Éléments incorporels achetés					
29	Stocks de fournitures	XXXX		XXXX		
30	Frais payés d'avance					
31	TOTAL DES ACTIFS NON FINANCIERS (L.27 à L.30)				200 680 636	200 680 636
32	EXCÉDENTS (DÉFICITS) CUMULÉS (L.26 + L.31 - L.33)	156 772 481	(264 043 474)	(67 331 567)	194 943 497	20 340 937
33	GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION CUMULÉS					

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

## ÉTAT DES GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION PAR ENTITÉS

	MSSS	Étab.publics du RSSS (voir liste) (préciser)	Autres entités du périmètre (voir liste) (préciser)	Tiers hors périmètre	Total (C1 à C4)
	1	2	3	4	5
Gains (pertes) de réévaluation cumulés au début					
Gains (pertes) de réévaluation cumulés au début	1				
Modifications comptables sans retraitement des années antérieures	2				
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	XXXX	XXXX	XXXX	
Instruments financiers désignés comme étant classés dans les instruments financiers évalués à la juste valeur (préciser P.695)	7				
Juste valeur					
Instruments financiers dérivés	8				
Placements de portefeuille cotés sur un marché actif	9	XXXX	XXXX	XXXX	
Instruments financiers désignés comme étant classés dans les instruments financiers évalués à la juste valeur (préciser P.695)	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	XXXX	XXXX	XXXX	
Instruments financiers désignés comme étant classés dans les instruments financiers évalués à la juste valeur (préciser P.695)	15				
Juste valeur					
Instruments financiers dérivés	16				
Placements de portefeuille cotés sur un marché actif	17	XXXX	XXXX	XXXX	
Instruments financiers désignés comme étant classés dans les instruments financiers évalués à la juste valeur (préciser P.695)	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

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

	Entités du périmètre (voir liste) (préciser P695)			Tiers hors périmètre		Total	Notes
	3	4	5	4	5		
<b>CONCILIATION BANCAIRE</b>							
Encaisse (Découvert bancaire) aux livres	1	XXXX	XXXX	XXXX		41 079 368	
Total (C3 + C4)							
Moins: Espèces et effets en main et dépôts en circulation	2						
Plus: Chèques en circulation	3			318 463		318 463	
Total (L.1 à L.3)							
Solde des comptes bancaires (selon relevés bancaires) (L.01 à L.03)	4	XXXX	XXXX	XXXX		41 397 831	

	MSSS		ESSS		Autres entités du périmètre		TOTAL (C.1 à C.4)	Notes
	1	2	2	3	4	5		
<b>AUTRES DÉBITEURS</b>								
Ventes de services	5							
Recouvrements	6							
ESSS publics autre que ventes de services et recouvrements	7	XXXX	17 609 211	XXXX	XXXX		17 609 211	
	8	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	
Contributions des usagers	9	XXXX	XXXX	XXXX				
Avances aux employés	10	XXXX	XXXX	XXXX	36 782		36 782	
Réclamations TPS (Fédéral)	11	XXXX	XXXX	XXXX	937 467		937 467	
Réclamations TVQ (Provincial) - dépenses capitalisées	12	XXXX	XXXX	775 090	XXXX		775 090	
Réclamations TVQ (Provincial) - dépenses non-capitalisées	13	XXXX	XXXX	1 080 383	XXXX		1 080 383	
Autres	14	192 122		3 679 974	8 131 192		12 003 288	
<b>TOTAL DES AUTRES DÉBITEURS (L.05 à L.14)</b>	15	192 122	17 609 211	5 535 447	9 105 441		32 442 221	
Provision pour créances douteuses	16	XXXX		249 447	320 132		569 579	
<b>TOTAL AU NET (L.15 - L.16)</b>	17	192 122	17 609 211	5 286 000	8 785 309		31 872 642	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

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

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



Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE

	1	2	3	4	5	Notes
	MSSS	Établ. Public du RSSS (voir liste) P.695	Autres entités du périm. (voir liste) P.695	Tiers hors périmètre. (incl. gouv du Canada)	Total (C.1 à C.4)	
<b>ACCEPTATIONS BANCAIRES</b>						
<b>BILLETS</b>						
Billets du gouvernement du Québec	XXXX	XXXX				
Billets - Autres	XXXX	XXXX				
TOTAL (L.02 à L.03)	XXXX	XXXX				
<b>BONS DU TRÉSOR</b>						
Bons du Trésor du gouvernement du Québec	XXXX	XXXX				
Bons du Trésor - Autres	XXXX	XXXX				
TOTAL (L.05 + L.06)	XXXX	XXXX				
<b>CERTIFICATS DE DÉPÔTS ET DÉPÔT À TERME</b>						
Certificats de dépôts	XXXX	XXXX				
Dépôts à terme	XXXX	XXXX				
TOTAL (L.08 + L.09)	XXXX	XXXX				
<b>OBLIGATIONS</b>						
Obligations du gouvernement du Québec	XXXX	XXXX				
Obligations - Autres	XXXX	XXXX				
TOTAL (L.11 + L.12)	XXXX	XXXX				
<b>PAPIERS COMMERCIAUX</b>						
Papiers commerciaux du gouvernement du Québec	XXXX	XXXX				
Papiers commerciaux - Autres	XXXX	XXXX				
TOTAL (L.14 + L.15)	XXXX	XXXX				
<b>AUTRES</b>						
Dépôts à vue	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Fonds communs	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres équivalents de trésorerie	XXXX	XXXX				
TOTAL (L.17 à L.19)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE (L.01 + L.04 + L.07 + L.10 + L.13 + L.16 + L.20)</b>	XXXX	XXXX				

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Notes
	Solde de début brut	Redressement (préciser P.695)	Acquisition de l'exercice	Disposition de l'exercice	Provision pour moins-value	Solde de fin au net (C.1+C.2+C.3-C.4-C.5)	Autres entités du périmètre (voir liste) (préciser P.695)	Tiers hors périmètre	Tiers hors périmètre (JV)	
<b>MUNICIPALITÉS ET ORGANISMES MUNICIPAUX</b>										
1					XXXX		XXXX			
2					XXXX		XXXX		XXXX	
3					XXXX		XXXX			
4					XXXX		XXXX		XXXX	
<b>GOUVERNEMENTS</b>										
5					XXXX		XXXX			
6					XXXX		XXXX		XXXX	
7					XXXX		XXXX			
8					XXXX		XXXX			
9					XXXX		XXXX		XXXX	
10					XXXX		XXXX			
<b>ENTREPRISES</b>										
11							XXXX			
12							XXXX			
13							XXXX			
14					XXXX					
15					XXXX				XXXX	
<b>ORGANISMES FIDUCIAIRES ET SANS BUT LUCRATIF</b>										
16					XXXX		XXXX			
17					XXXX		XXXX		XXXX	
<b>AUTRES</b>										
18							XXXX			
19							XXXX			
20					XXXX					
21					XXXX				XXXX	
22					XXXX				XXXX	
23					XXXX				XXXX	
24					XXXX				XXXX	
25									XXXX	
26										
<b>TOTAL PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE (L.01 à L.25)</b>										

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

## PRÊTS ET AVANCES ET GARANTIES REÇUES

		Prêts et avances -	Prêts et avances - Tiers	Notes
		Autres entités du périm. (préciser P.695)	hors périmètre	
		1	2	
MUNICIPALITÉS	1	XXXX		
Date d'échéance (maximale)	2	XXXX		
Taux de rendement effectif des prêts et avances (min)	3	XXXX		
Taux de rendement effectif des prêts et avances (max)	4	XXXX		
ORGANISMES MUNICIPAUX	5	XXXX		
Date d'échéance (maximale)	6	XXXX		
Taux de rendement effectif des prêts et avances (min)	7	XXXX		
Taux de rendement effectif des prêts et avances (max)	8	XXXX		
UNIVERSITÉS EXCLUES DU PÉRIMÈTRE CTB	9	XXXX		
Date d'échéance (maximale)	10	XXXX		
Taux de rendement effectif des prêts et avances (min)	11	XXXX		
Taux de rendement effectif des prêts et avances (max)	12	XXXX		
ENTREPRISES	13			
Date d'échéance (maximale)	14			
Taux de rendement effectif des prêts et avances (min)	15			
Taux de rendement effectif des prêts et avances (max)	16			
ORG. FIDUCIAIRES ET SANS BUT LUCRATIF	17	XXXX		
Date d'échéance (maximale)	18	XXXX		
Taux de rendement effectif des prêts et avances (min)	19	XXXX		
Taux de rendement effectif des prêts et avances (max)	20	XXXX		
ÉTUDIANTS	21	XXXX		
Date d'échéance (maximale)	22	XXXX		
Taux de rendement effectif des prêts et avances (min)	23	XXXX		
Taux de rendement effectif des prêts et avances (max)	24	XXXX		
AUTRES	25	XXXX		
Date d'échéance (maximale)	26	XXXX		
Taux de rendement effectif des prêts et avances (min)	27	XXXX		
Taux de rendement effectif des prêts et avances (max)	28	XXXX		
PROVISION POUR MOINS-VALUES	29			
TOTAL (L.01 + L.05 + L.09 + L.13 + L.17 + L.21 + L.25 - L.29)	30			
GARANTIES REÇUES-SÛRETÉS ET CAUTIONS (préciser P.695)	31			

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE (suite)

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

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

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

Tous les fonds exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

**AUTRES CRÉDITEURS ET EMPRUNTS TEMPORAIRES**

**AUTRES CRÉDITEURS**

	1	2	3	4	5	Notes
	MSSS	Établissements publics RSSS	Autres entités du périmètre	Tiers hors périmètre	Total (C.1 à C.4)	
1	XXXX	281 652 685	XXXX	XXXX	281 652 685	
2	XXXX					
3		XXXX	1 086 569	15 217 470	16 304 039	
4						
5	XXXX	XXXX				
6	XXXX	XXXX	XXXX	2 242 994	2 242 994	
Dédution à la source et charges sociales à payer:						
7	XXXX	XXXX	55 090	XXXX	55 090	
8	XXXX	XXXX	XXXX	349 678	349 678	
9	XXXX	XXXX	XXXX			
10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
11						
12	XXXX	XXXX	XXXX			
13	XXXX	XXXX	101 687	XXXX	101 687	
14		XXXX		1 166 608	1 166 608	
15		281 652 685	1 243 346	18 976 750	301 872 781	

**TOTAL AUTRES CRÉDITEURS (L.01 à L.14)**

**EMPRUNTS TEMPORAIRES**

	1	2	3	4	Notes
	Société québécoise des infrastructures	Fonds de financement	Tiers hors périmètre	Total (C.1 à C.3)	
16		XXXX			
17	XXXX	XXXX			
18	XXXX	7 174 218		7 174 218	
19	XXXX	XXXX			
20	XXXX	XXXX			
21		XXXX			
22	XXXX	XXXX			
23		7 174 218		7 174 218	

**TOTAL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES (L.16 à L.22)**

	4	5	Notes
	Entités du périmètre	Tiers hors périmètre	
Taux d'intérêt moyen pondéré des emprunts temporaires 000.00 %	24	5,00	0,00

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

**DETTES À LONG TERME**

	1	2	3	4	5	6	Notes
	Société québécoise des infrastructures	Financement- Québec		Fonds de financement	Tiers hors périmètre (préciser P695)	TOTAL (C1 à C5)	
Obligations	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Billets	XXXX	60 110 924	XXXX	3 079 405		63 190 329	
Obligations découlant de contrats de location-acquisition	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Dettes découlant d'ententes de partenariat public-privé	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Emprunts hypothécaires	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Obligations découlant de baux emphytéotiques	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Emprunts bancaires autres que des emprunts hypothécaires	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Autres produits financiers (préciser P695)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
<b>Total (L.01 à L.09)</b>		60 110 924	XXXX	3 079 405		63 190 329	
Frais reportés liés aux dettes	XXXX		XXXX				
Fonds d'amortissement	XXXX	XXXX	XXXX				
<b>Dettes à long terme nettes (L.10 - L.11 - L.12)</b>		60 110 924	XXXX	3 079 405		63 190 329	

ÉCHÉANCIER DE REMBOURSEMENT DES DETTES À LONG TERME AVEC DES TIERS HORS PÉRIMÈTRE

		DETTES À LONG TERME	DETTES DÉCOULANT D'ENTENTES DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVÉ	OBLIGATIONS DÉCOULANT DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION	TOTAL (C1+C2+C3)	Notes
		1	2	3	4	
ÉCHÉANCIER DE REMBOURSEMENT:						
2024-2025	1					
2025-2026	2					
2026-2027	3					
2027-2028	4					
2028-2029	5					
2029-2034	6					
2034-2039	7					
2039-2044	8					
2044-2049	9					
2049 et plus	10					
	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.10)						
	12					

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

DÉTAILS DES OBLIGATIONS CONTRACTUELLES

TOTAL DES OBLIGATIONS CONTRACTUELLES (ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE ET HORS PÉRIMÈTRE)

ÉCHÉANCES :	Investissements Contrats d'acquisition immobilisations	Fonctionnement			Transferts Transferts autre que pour des projets d'immobilisations	Total (C.1 à C.5)	Notes
		Contrats de location-exploitation	Contrats d'approvisionnement en biens et services	Autres contrats			
2024-2025	14 047 454	775 091	1 517 305	4	13 930 104	6	30 269 954
2025-2026		676 219	1 247 828				1 924 047
2026-2027		635 572	741 541				1 377 113
2027-2028		587 565	739 068				1 326 633
2028-2029		240 000	171 484				411 484
2029 et plus		960 000	180 058				1 140 058
TOTAL (L.01 à L.06)	14 047 454	3 874 447	4 597 284		13 930 104		36 449 289

OBLIGATIONS CONTRACTUELLES (ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE COMPTABLE SEULEMENT)

ÉCHÉANCES :	Investissements Contrats d'acquisition immobilisations	Fonctionnement			Transferts Transferts autre que pour des projets d'immobilisations	Total (C.1 à C.5)	Notes
		Contrats de location-exploitation	Contrats d'approvisionnements en biens et services	Autres contrats			
2024-2025			1 196 759	4	5	6	1 196 759
2025-2026			962 427				962 427
2026-2027			586 000				586 000
2027-2028			575 750				575 750
2028-2029							
2029 et plus							
TOTAL (L.08 à L.13)			3 320 936				3 320 936

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

ÉCHÉANCES :	Établissement 1	Établissement 2	Établissement 3	Établissement 4	Total (C.1 à C.4)	Notes
2024-2025	1	2	3	4	5	
2025-2026						
2026-2027						
2027-2028						
2028-2029						
2029 et plus						
TOTAL (L.15 à L.20)						



Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

DÉTAILS DES DROITS CONTRACTUELS

DROITS CONTRACTUELS (ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE ET HORS-PÉRIMÈTRE)

ÉCHÉANCES :	Revenus divers							Transferts du gouvernement du Canada	Total (C.1 à C.7)	Notes
	Projets d'immo autorisés et non réalisés 1	Subventions / Transferts (préciser P.695) 2	Ventes de biens et services (préciser P.695) 3	Donations de tiers (préciser P.695) 4	Contrats de location-exploit. (préciser P.695) 5	Autres revenus (préciser P.695) 6				
2024-2025	14 047 454						7	28 002 869	8	
2025-2026							13 955 415	9 955 415	9 955 415	
2026-2027							9 955 415	9 955 415	9 955 415	
2027-2028							9 955 415	9 955 415	9 955 415	
2028-2029							9 955 415	9 955 415	9 955 415	
2029 et plus							9 955 415	9 955 415	9 955 415	
TOTAL (L.01 à L.06)	14 047 454						53 777 075	67 824 529		

DROITS CONTRACTUELS (ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE SEULEMENT)

ÉCHÉANCES :	Revenus divers							Transferts du gouvernement du Canada	Total (C.1 à C.7)	Notes
	Projets d'immo autorisés et non réalisés 1	Subventions / Transferts (préciser P.695) 2	Ventes de biens et services (préciser P.695) 3	Donations de tiers (préciser P.695) 4	Contrats de location-exploit. (préciser P.695) 5	Autres revenus (préciser P.695) 6				
2024-2025							7	8		
2025-2026										
2026-2027										
2027-2028										
2028-2029										
2029 et plus										
TOTAL (L.08 à L.14)										

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

INFORMATIONS SUR LA TPS

	Dépenses sujettes à la TPS	Paiement de TPS par l'établissement (montant brut)	Remboursement de TPS obtenu par l'établissement
	1	2	3
Fonds d'exploitation	1	24 343 255	1 217 163
Fonds d'immobilisation	2	42 425 394	2 121 270
<b>TOTAL (L.01 à L.02)</b>	<b>3</b>	<b>66 768 649</b>	<b>2 729 851</b>

INFORMATIONS SUR LA TVQ

	Dépenses sujettes à la TVQ	Paiement de TVQ par l'établissement (montant brut)	Remboursement de TVQ obtenu par l'établissement
	1	2	3
Fonds d'exploitation	4	23 990 010	1 196 502
Fonds d'immobilisations			
Dépenses capitalisées:			
Terrains	5	XXXX	XXXX
Aménagement des terrains	6	XXXX	XXXX
Améliorations locatives	7	XXXX	XXXX
Bâtiments	8	XXXX	XXXX
Améliorations majeures aux bâtiments	9	XXXX	XXXX
Construction et développement en cours	10	42 425 394	XXXX
Matériel et équipements			
Matériel et équip. (excluant équip. informatique et bureautique)	11	XXXX	XXXX
Équipement informatique et bureautique	12	XXXX	XXXX
Équipements spécialisés	13	XXXX	XXXX
Matériel roulant	14	XXXX	XXXX
Développement informatique	15	XXXX	XXXX
Réseau de télécommunication	16	XXXX	XXXX
<b>TOTAL dépenses capitalisées (L.05 à L.16)</b>	<b>17</b>	<b>42 425 394</b>	<b>XXXX</b>
Dépenses non capitalisées	18		
<b>TOTAL (L.04 + L.17 + L.18)</b>	<b>19</b>	<b>66 415 404</b>	<b>1 196 502</b>

	3
	20
	21
	22
	23
	24
	25

Tous les fonds  
exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

REVENUS PAR ÉTABLISSEMENTS (P.612, colonne 2)

Établissements publics :	REVENUS PAR ÉTABLISSEMENTS (P.612, colonne 2)				
	1 Contributions des Usagers (L.03)	2 Ventes de Services (L.04)	3 Recouvrements (L.05)	4 Autres revenus (L.10)	5 Total (C.1 à C.4)
1104-2686 - CRSSS Baie-James					
1104-2918 - CHUM					
1104-3866 - CLSC Naskapi					
1104-4088 - CISSS des Îles					
1104-5051 - CHU de Québec - UL					
1104-5119 - CISSS du Bas-Saint-Laurent					
1104-5127 - CIUSSS du Saguenay - Lac-Saint-Jean					
1104-5135 - CIUSSS de la Capitale-Nationale					
1104-5143 - CIUSSS de la Mauricie-et-du-Centre-du-Québec					
1104-5150 - CIUSSS de l'Estrie - CHUS					
1104-5168 - CIUSSS de l'Ouest-de-l'Île-de-Montréal					
1104-5176 - CIUSSS du Centre-Ouest-de-l'Île-de-Montréal					
1104-5184 - CIUSSS du Centre-Sud-de-l'Île-de-Montréal					
1104-5192 - CIUSSS du Nord-de-l'Île-de-Montréal					
1104-5200 - CIUSSS de l'Est-de-l'Île-de-Montréal					
1104-5218 - CISSS de l'Outaouais					
1104-5226 - CISSS de l'Abitibi-Témiscamingue					
1104-5234 - CISSS de la Côte-Nord					
1104-5242 - CISSS de la Gaspésie					
1104-5267 - CISSS de Laval					
1104-5275 - CISSS de Lanaudière					
1104-5283 - CISSS des Laurentides					
1104-5291 - CISSS de la Montérégie-Centre					
1104-5309 - CISSS de la Montérégie-Est					
1104-5317 - CISSS de la Montérégie-Ouest					
1104-5333 - CISSS de Chaudière-Appalaches					
1243-1656 - ICM					
1259-9213 - CUSM					
1269-4659 - CHU Sainte-Justine					
1273-0628 - Centre de santé Tulattavik de l'Ungava				478 414	478 414
1279-7577 - INPL Philippe-Pinel					
1362-3616 - IUCPQ - UL					
1466-5293 - RRSSS du Nunavik					
1625-8899 - CCSSS de la Baie-James					
1845-6327 - Centre de santé Inuullitsivik				478 414	478 414
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.36)				956 828	956 828

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

	POSTES DE CHARGES (P.612, colonne 2)					
	1	2	3	4	5	6
Établissements publics :	Médicaments (L.15)	Fourn.médicales et chirurgicales (L.17)	Rétributions versées aux RNI (L.19)	Dépenses de transfert (L.28)	Autres charges (L.29)	Total (C.1+C.2+C.3+C.4+C.5)
1104-2686 - CRSSS Baie-James						
1104-2918 - CHUM						
1104-3866 - CLSC Naskapi						
1104-4088 - CISSS des Îles						
1104-5051 - CHU de Québec - UL						
1104-5119 - CISSS du Bas-Saint-Laurent						
1104-5127 - CIUSSS du Saguenay - Lac-Saint-Jean						
1104-5135 - CIUSSS de la Capitale-Nationale						
1104-5143 - CIUSSS de la Mauricie-et-du-Centre-du-Québec						
1104-5150 - CIUSSS de l'Estrie - CHUS						
1104-5168 - CIUSSS de l'Ouest-de-l'Île-de-Montréal				1 208 278		1 208 278
1104-5176 - CIUSSS du Centre-Ouest-de-l'Île-de-Montréal						
1104-5184 - CIUSSS du Centre-Sud-de-l'Île-de-Montréal						
1104-5192 - CIUSSS du Nord-de-l'Île-de-Montréal						
1104-5200 - CIUSSS de l'Est-de-l'Île-de-Montréal						
1104-5218 - CISSS de l'Outaouais						
1104-5226 - CISSS de l'Abitibi-Témiscamingue						
1104-5234 - CISSS de la Côte-Nord						
1104-5242 - CISSS de la Gaspésie						
1104-5267 - CISSS de Laval						
1104-5275 - CISSS de Lanaudière						
1104-5283 - CISSS des Laurentides						
1104-5291 - CISSS de la Montérégie-Centre						
1104-5309 - CISSS de la Montérégie-Est						
1104-5317 - CISSS de la Montérégie-Ouest						
1104-5333 - CISSS de Chaudière-Appalaches						
1243-1656 - ICM						
1259-9213 - CUSM						
1269-4659 - CHU Sainte-Justine						
1273-0628 - Centre de santé Tulattavik de l'Ungava				55 857 516		55 857 516
1279-7577 - INPL Philippe-Pinel						
1362-3616 - IUCPQ - UL						
1466-5293 - RRSSS du Nunavik						
1625-8899 - CCSSS de la Baie-James						
1845-6327 - Centre de santé Inuulitsivik				69 347 574		69 347 574
TOTAL (L.01 à L.36)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
				125 205 090	1 208 278	126 413 368

Tous les fonds exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

	POSTES D'ACTIFS FINANCIERS (P.619, colonne 2)		
	Autres débiteurs (L.04)	Autres éléments d'actifs (L.11)	Total (C.1 + C.2)
	1	2	3
Établissements publics :			
1104-2686 - CRSSS Baie-James			
1104-2918 - CHUM			
1104-3866 - CLSC Naskapi			
1104-4088 - CISSS des Îles			
1104-5051 - CHU de Québec - UL			
1104-5119 - CISSS du Bas-Saint-Laurent			
1104-5127 - CIUSSS du Saguenay - Lac-Saint-Jean			
1104-5135 - CIUSSS de la Capitale-Nationale			
1104-5143 - CIUSSS de la Mauricie-et-du-Centre-du-Québec			
1104-5150 - CIUSSS de l'Estrie - CHUS			
1104-5168 - CIUSSS de l'Ouest-de-l'Île-de-Montréal			
1104-5176 - CIUSSS du Centre-Ouest-de-l'Île-de-Montréal			
1104-5184 - CIUSSS du Centre-Sud-de-l'Île-de-Montréal			
1104-5192 - CIUSSS du Nord-de-l'Île-de-Montréal			
1104-5200 - CIUSSS de l'Est-de-l'Île-de-Montréal			
1104-5218 - CISSS de l'Outaouais			
1104-5226 - CISSS de l'Abitibi-Témiscamingue			
1104-5234 - CISSS de la Côte-Nord			
1104-5242 - CISSS de la Gaspésie			
1104-5267 - CISSS de Laval			
1104-5275 - CISSS de Lanaudière			
1104-5283 - CISSS des Laurentides			
1104-5291 - CISSS de la Montérégie-Centre			
1104-5309 - CISSS de la Montérégie-Est			
1104-5317 - CISSS de la Montérégie-Ouest			
1104-5333 - CISSS de Chaudière-Appalaches			
1243-1656 - ICM			
1259-9213 - CUSM			
1269-4659 - CHU Sainte-Justine			
1273-0628 - Centre de santé Tulattavik de l'Ungava	9 046 646		9 046 646
1279-7577 - INPL Philippe-Pinel			
1362-3616 - IUCPQ - UL			
1466-5293 - RRSSS du Nunavik			
1625-8899 - CCSSS de la Baie-James			
1845-6327 - Centre de santé Inuullitivik	8 562 565	XXXX	8 562 565
TOTAL (L.01 à L.36)	17 609 211	XXXX	17 609 211

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

PASSIFS (P.619 colonne 2)

Établissements publics :	PASSIFS (P.619 colonne 2)				
	1 Autres créiteurs et autres charges à payer (L.15)	2 Revenus reportés liés aux immob. (L.18)	3 Revenus reportés non liés aux immob. (L.19)	4 Autres éléments (L.24)	5 Total (C.1 à C.4)
1104-2686 - CRSSS Baie-James					
1104-2918 - CHUM					
1104-3866 - CLSC Naskapi					
1104-4088 - CISSS des Îles					
1104-5051 - CHU de Québec - UL					
1104-5119 - CISSS du Bas-Saint-Laurent					
1104-5127 - CIUSSS du Saguenay - Lac-Saint-Jean					
1104-5135 - CIUSSS de la Capitale-Nationale					
1104-5143 - CIUSSS de la Mauricie-et-du-Centre-du-Québec					
1104-5150 - CIUSSS de l'Estrie - CHUS					
1104-5168 - CIUSSS de l'Ouest-de-l'Île-de-Montréal	667 000				667 000
1104-5176 - CIUSSS du Centre-Ouest-de-l'Île-de-Montréal					
1104-5184 - CIUSSS du Centre-Sud-de-l'Île-de-Montréal					
1104-5192 - CIUSSS du Nord-de-l'Île-de-Montréal					
1104-5200 - CIUSSS de l'Est-de-l'Île-de-Montréal					
1104-5218 - CISSS de l'Outaouais					
1104-5226 - CISSS de l'Abitibi-Témiscamingue					
1104-5234 - CISSS de la Côte-Nord					
1104-5242 - CISSS de la Gaspésie					
1104-5267 - CISSS de Laval					
1104-5275 - CISSS de Lanaudière					
1104-5283 - CISSS des Laurentides					
1104-5291 - CISSS de la Montérégie-Centre					
1104-5309 - CISSS de la Montérégie-Est					
1104-5317 - CISSS de la Montérégie-Ouest					
1104-5333 - CISSS de Chaudière-Appalaches					
1243-1656 - ICM					
1259-9213 - CUSM					
1269-4659 - CHU Sainte-Justine					
1273-0628 - Centre de santé Tulatavik de l'Ungava	135 143 881				135 143 881
1279-7577 - INPL Philippe-Pinel					
1362-3616 - IUCPQ - UL					
1466-5293 - RRSSS du Nunavik					
1625-8899 - CCSSS de la Baie-James					
1845-6327 - Centre de santé Inuitsivik	145 841 804				145 841 804
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.36)	281 652 685				281 652 685

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

	Revenus (P.612, C.3)			Charges (P.612, C.3)					Notes
	Contributions des Usagers (L.03)	Recouvrements (L.05)	Autres revenus (L.10)		Intérêts sur emprunts temporaires et sur dette (L.20)	Loyers (L.24)	Amort, prime / esc. sur dette et fr.émission / gestion liés dettes (L.27)	Autres charges (L.29)	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
AUTRES ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE:									
Agence du revenu du Québec	1			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	8	
CEGEP (préciser P.695)	2			XXXX	XXXX		XXXX	1 071 607	
Centres de serv. scol. et comm. scol. (préciser P.695)	3			XXXX	XXXX		XXXX	1 693 369	
Corporation d'urgences-santé	4			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
Curateur public	5			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
Programme d'assurance du RSSS (DARSSS)	6			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
Financement-Québec	7			XXXX	2 522 741	XXXX	XXXX		
Fonds de financement	8			XXXX	118 328	XXXX	XXXX		
Fonds de gestion de l'équipement roulant	9			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
Fonds de lutte contre les dépendances (FLD)	10			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
Fonds de prév. et rech. en mat. cannabis (FPRMC)	11	XXXX	594 566	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Fonds de la recherche du Québec - Santé	12			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
Fonds des ressources naturelles	13			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
Fonds ressources informationnelles SSS (FRISSS)	14		6 102 573	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
Héma-Québec	15			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
Hydro-Québec	16			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	164 233	
Institut national en santé publique du Québec	17			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
Fonds de la Cybersécurité et du Numérique	18			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
Ministère de l'Économie et de l'Innovation	19			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
Ministère de l'Éducation	20			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
Ministère des Finances	21			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
Ministère de la Sécurité publique	22			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
Régie de l'assurance-maladie du Québec	23			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
Secrétariat général du secteur SSS (SGSSS)	24			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
Ministère de l'Enseignement supérieur	25			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
Société québécoise des infrastructures	26			XXXX					
Université du Québec à Montréal	27			XXXX	XXXX		XXXX		
Université du Québec à Trois-Rivières	28			XXXX	XXXX		XXXX		
Université du Québec et ses univ. constituantes	29			XXXX	XXXX		XXXX		
Autres entités du périmètre (préciser P.695)	30		593 352	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.30)	31		7 290 491	XXXX	2 641 069			2 929 209	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

	Actifs (P.619, C.3)		Passifs (P.619, C.3)			Notes	
	Autres débiteurs (L.04)	Frais reportés liés aux dettes	Autres créditeurs et autres charges à payer (L.15)	Intérêts courus à payer (L.17)	Revenus reportés liés aux immob. (L.18)		Revenus reportés non liés aux immob. (L.19)
	1	2	3	4	5	6	7
AUTRES ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE:							
Agence du revenu du Québec	1 855 473	XXXX	101 687	XXXX			7
CEGEP (préciser P.695)		XXXX		XXXX			
Centres de serv. scol. et comm. scol. (préciser P.695)		XXXX	1 086 569	XXXX			
Corporation d'urgences-santé		XXXX		XXXX			
Curateur public		XXXX		XXXX			
Programme d'assurances du réseau SSS (DARSSS)		XXXX		XXXX			
Financement-Québec		XXXX		9 052			
Fonds de financement		XXXX		572 740			
Fonds de gestion de l'équipement roulant		XXXX		XXXX			
Fonds de lutte contre les dépendances (FLD)		XXXX		XXXX			
Fonds de prév. et de rech. en mat. cannabis (FPRMC)		XXXX		XXXX			
Fonds de la recherche du Québec - Santé		XXXX		XXXX			
Fonds des ressources naturelles		XXXX		XXXX			
Fonds ressources informationnelles SSS (FRISSS)	3 430 527	XXXX		XXXX	427 882		
Héma-Québec		XXXX		XXXX			
Hydro-Québec		XXXX		XXXX			
Institut national en santé publique du Québec		XXXX		XXXX			
Fonds de la Cybersécurité et du Numérique		XXXX		XXXX			
Ministère de l'Économie et de l'Innovation		XXXX		XXXX			
Ministère de l'Éducation		XXXX		XXXX			
Ministère des Finances		XXXX	55 090	XXXX			
Ministère de la Sécurité publique		XXXX		XXXX			
Régie assurance maladie du Québec		XXXX		XXXX			
Secrétariat général du secteur de la santé et des services sociaux (SGSSS)		XXXX		XXXX			
Ministère de l'Enseignement supérieur		XXXX		XXXX			
Société québécoise des infrastructures		XXXX		XXXX			
Université du Québec à Montréal (excluant Télé-Université)		XXXX		XXXX			
Université du Québec à Trois-Rivières		XXXX		XXXX			
Université du Québec et ses universités constituantes (incluant Télé-Université)		XXXX		XXXX			
Autres entités du périmètre (préciser P.695)		XXXX		XXXX			
TOTAL (L.01 à L.30)	5 286 000	XXXX	1 243 346	581 792	427 882		



Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

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

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	912	818	29 219
Temps supplémentaire	3	14		
Primes	4	XXXX	XXXX	24 162
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7	926	818	53 381
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	131	224	9 370
Particuliers	9	21	518	21 757
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10	152	742	31 127
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	XXXX	10 824
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12	1 078	1 560	95 332
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	3 676
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	1 711
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	XXXX	5 387
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17	1 078	1 560	100 719
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21			
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22	1 078	1 560	100 719
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24	1 078	1 560	100 719

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
A - Interv. et act. ponc. gr. normalisée				
Pour l'établissement	25			
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28			
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	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: Dev, adapt, int.soc. - enfants 0-5

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

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	912	818	29 219
Temps supplémentaire	3	14		
Primes	4	XXXX	XXXX	24 162
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7	926	818	53 381
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	131	224	9 370
Particuliers	9	21	518	21 757
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10	152	742	31 127
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	XXXX	10 824
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12	1 078	1 560	95 332
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	3 676
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	1 711
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	XXXX	5 387
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17	1 078	1 560	100 719
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21			
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22	1 078	1 560	100 719
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24	1 078	1 560	100 719

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 459	69 979		
Temps supplémentaire	3	297	15 081		
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>1 756</b>	<b>85 060</b>		
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	326	15 522		
Particuliers	9	59	2 819		
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>385</b>	<b>18 341</b>		
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>10 442</b>	<b>XXXX</b>	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>2 141</b>	<b>113 843</b>		
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	93 157	XXXX	83 855
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	164 875
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>93 157</b>	<b>XXXX</b>	<b>248 730</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>2 141</b>	<b>207 000</b>		<b>248 730</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>2 141</b>	<b>207 000</b>		<b>248 730</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>2 141</b>	<b>207 000</b>		<b>248 730</b>

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Santé publique

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.	
	1	2	3	4	
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	5 338	363 656	7 070	410 022
Personnel-temps régulier	2	67 404	2 781 322	96 079	3 943 520
Temps supplémentaire	3	5 800	275 433	10 653	549 174
Primes	4	XXXX	857 126	XXXX	749 806
Main-d'oeuvre indépendante	5	2 224	120 450	630	34 082
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>80 766</b>	<b>4 397 987</b>	<b>114 432</b>	<b>5 686 604</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	18 330	694 363	27 263	1 047 107
Particuliers	9	5 584	183 774	12 322	443 341
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>23 914</b>	<b>878 137</b>	<b>39 585</b>	<b>1 490 448</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>547 896</b>	<b>XXXX</b>	<b>832 943</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>104 680</b>	<b>5 824 020</b>	<b>154 017</b>	<b>8 009 995</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	341 961	XXXX	543 204
Fournitures et autres charges	14	XXXX	6 525 417	XXXX	10 137 699
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>6 867 378</b>	<b>XXXX</b>	<b>10 680 903</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>104 680</b>	<b>12 691 398</b>	<b>154 017</b>	<b>18 690 898</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>6 867 378</b>	<b>XXXX</b>	<b>10 680 903</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>104 680</b>	<b>12 691 398</b>	<b>154 017</b>	<b>18 690 898</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>104 680</b>	<b>12 691 398</b>	<b>154 017</b>	<b>18 690 898</b>

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

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

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	8	372		
Personnel-temps régulier	2	4 142	161 157	17 907	687 493
Temps supplémentaire	3	319	13 736	2 383	113 476
Primes	4	XXXX	34 307	XXXX	135 549
Main-d'oeuvre indépendante	5	9	450		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>4 478</b>	<b>210 022</b>	<b>20 290</b>	<b>936 518</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	927	35 799	4 544	163 292
Particuliers	9	173	5 772	1 873	74 516
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>1 100</b>	<b>41 571</b>	<b>6 417</b>	<b>237 808</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>27 321</b>	<b>XXXX</b>	<b>149 957</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>5 578</b>	<b>278 914</b>	<b>26 707</b>	<b>1 324 283</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	48 398	XXXX	47 883
Fournitures et autres charges	14	XXXX	239 266	XXXX	1 083 131
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>287 664</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 131 014</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>5 578</b>	<b>566 578</b>	<b>26 707</b>	<b>2 455 297</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>287 664</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 131 014</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>5 578</b>	<b>566 578</b>	<b>26 707</b>	<b>2 455 297</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>5 578</b>	<b>566 578</b>	<b>26 707</b>	<b>2 455 297</b>

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Prév.mal.,prob.psy.et des traumati.

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

	Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1		1 574	98 096
Personnel-temps régulier	2	12 737	524 457	1 043 380
Temps supplémentaire	3	1 666	80 139	165 705
Primes	4	XXXX	79 608	148 298
Main-d'oeuvre indépendante	5		626	33 582
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>14 403</b>	<b>684 204</b>	<b>1 489 061</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	4 742	115 148	266 704
Particuliers	9	437	18 893	103 496
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>5 179</b>	<b>134 041</b>	<b>370 200</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>94 129</b>	<b>224 869</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>19 582</b>	<b>912 374</b>	<b>2 084 130</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	65 845	43 257
Fournitures et autres charges	14	XXXX	708 536	1 628 561
Allocations directes	15	XXXX		
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>774 381</b>	<b>1 671 818</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>19 582</b>	<b>1 686 755</b>	<b>3 755 948</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX		
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>19 582</b>	<b>1 686 755</b>	<b>3 755 948</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>19 582</b>	<b>1 686 755</b>	<b>3 755 948</b>

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

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

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	7 883	8 327	300 485
Temps supplémentaire	3	635	970	45 790
Primes	4	XXXX	XXXX	9 974
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>8 518</b>	<b>9 297</b>	<b>356 249</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	1 945	2 191	62 752
Particuliers	9	804	90	4 076
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>2 749</b>	<b>2 281</b>	<b>66 828</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>51 063</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>11 267</b>	<b>11 578</b>	<b>474 140</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	310 169
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	5 630 095
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>5 940 264</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>11 267</b>	<b>11 578</b>	<b>6 414 404</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>			
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>11 267</b>	<b>11 578</b>	<b>6 414 404</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>11 267</b>	<b>11 578</b>	<b>6 414 404</b>

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Protection de la santé et bien-être

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

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	252	12 080	161	7 725
Temps supplémentaire	3			16	1 083
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>252</b>	<b>12 080</b>	<b>177</b>	<b>8 808</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	17	829	24	1 577
Particuliers	9	14	672		
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>31</b>	<b>1 501</b>	<b>24</b>	<b>1 577</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 762</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 382</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>283</b>	<b>15 343</b>	<b>201</b>	<b>11 767</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	981	XXXX	4 750
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>981</b>	<b>XXXX</b>	<b>4 750</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>283</b>	<b>16 324</b>	<b>201</b>	<b>16 517</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>283</b>	<b>16 324</b>	<b>201</b>	<b>16 517</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>283</b>	<b>16 324</b>	<b>201</b>	<b>16 517</b>

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

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



Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Fonctions de soutien

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2			1 386	66 488
Temps supplémentaire	3			127	7 033
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>			<b>1 513</b>	<b>73 521</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8			395	19 704
Particuliers	9			62	2 975
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>			<b>457</b>	<b>22 679</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>10 112</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>			<b>1 970</b>	<b>106 312</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	31 586	XXXX	62 110
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>31 586</b>	<b>XXXX</b>	<b>62 110</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>		<b>31 586</b>	<b>1 970</b>	<b>168 422</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>		<b>31 586</b>	<b>1 970</b>	<b>168 422</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>		<b>31 586</b>	<b>1 970</b>	<b>168 422</b>

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Direction, coord. et soutien adminis.

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

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	5 330	363 284	5 496	311 926
Personnel-temps régulier	2	42 390	1 809 555	42 302	1 837 949
Temps supplémentaire	3	3 180	155 420	4 071	216 087
Primes	4	XXXX	677 309	XXXX	455 985
Main-d'oeuvre indépendante	5	2 215	120 000	4	500
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>53 115</b>	<b>3 125 568</b>	<b>51 873</b>	<b>2 822 447</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	10 699	474 172	11 350	533 078
Particuliers	9	4 156	149 178	7 550	258 278
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>14 855</b>	<b>623 350</b>	<b>18 900</b>	<b>791 356</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>371 657</b>	<b>XXXX</b>	<b>395 560</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>67 970</b>	<b>4 120 575</b>	<b>70 773</b>	<b>4 009 363</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	176 820	XXXX	141 895
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 830 984	XXXX	1 729 052
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>2 007 804</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 870 947</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>67 970</b>	<b>6 128 379</b>	<b>70 773</b>	<b>5 880 310</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>2 007 804</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 870 947</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>67 970</b>	<b>6 128 379</b>	<b>70 773</b>	<b>5 880 310</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>67 970</b>	<b>6 128 379</b>	<b>70 773</b>	<b>5 880 310</b>

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Adaptat.et soutien à la personne

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	93 500	XXXX	216 964
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	93 500	XXXX	216 964
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		93 500		216 964
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		93 500		216 964
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		93 500		216 964

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Adap&soutien à la personne-DI/TSA

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

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	93 500	XXXX	216 964
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	93 500	XXXX	216 964
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		93 500		216 964
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		93 500		216 964
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		93 500		216 964

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Gestion et soutien aux programmes

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

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	11 473	773 601	19 237	1 095 631
Personnel-temps régulier	2	65 125	2 504 962	74 691	3 045 023
Temps supplémentaire	3	8 169	424 411	11 060	574 867
Primes	4	XXXX	885 215	XXXX	926 830
Main-d'oeuvre indépendante	5	1 743	148 648	1	10 835
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>86 510</b>	<b>4 736 837</b>	<b>104 989</b>	<b>5 653 186</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	15 993	717 590	21 949	1 052 276
Particuliers	9	9 120	320 592	11 139	410 710
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>25 113</b>	<b>1 038 182</b>	<b>33 088</b>	<b>1 462 986</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>601 894</b>	<b>XXXX</b>	<b>821 835</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>111 623</b>	<b>6 376 913</b>	<b>138 077</b>	<b>7 938 007</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	3 344 164	XXXX	3 452 888
Fournitures et autres charges	14	XXXX	33 667 551	XXXX	36 391 795
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>37 011 715</b>	<b>XXXX</b>	<b>39 844 683</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>111 623</b>	<b>43 388 628</b>	<b>138 077</b>	<b>47 782 690</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>37 011 715</b>	<b>XXXX</b>	<b>39 844 683</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>111 623</b>	<b>43 388 628</b>	<b>138 077</b>	<b>47 782 690</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>111 623</b>	<b>43 388 628</b>	<b>138 077</b>	<b>47 782 690</b>

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Gestion &amp; soutien des SAD

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

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	3 547	1 868	85 484
Temps supplémentaire	3	237	129	6 925
Primes	4	XXXX	XXXX	2 577
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7	3 784	1 997	94 986
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	595	421	26 720
Particuliers	9	487	416	4 797
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10	1 082	837	31 517
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	XXXX	16 154
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12	4 866	2 834	142 657
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	5 072
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	6 687 683
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	XXXX	6 692 755
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17	4 866	2 834	6 835 412
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21			
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22	4 866	2 834	6 835 412
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24	4 866	2 834	6 835 412

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1	10 404	17 799	1 016 700
Personnel-temps régulier	2	52 119	61 652	2 464 670
Temps supplémentaire	3	7 389	9 751	507 896
Primes	4	XXXX	XXXX	827 247
Main-d'oeuvre indépendante	5	1 743	1	10 835
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>71 655</b>	<b>89 203</b>	<b>4 827 348</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	13 423	18 691	891 502
Particuliers	9	7 880	8 647	321 570
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>21 303</b>	<b>27 338</b>	<b>1 213 072</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>691 139</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>92 958</b>	<b>116 541</b>	<b>6 731 559</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	3 114 849
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	23 907 333
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>27 022 182</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>92 958</b>	<b>116 541</b>	<b>33 753 741</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>			
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>92 958</b>	<b>116 541</b>	<b>33 753 741</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>92 958</b>	<b>116 541</b>	<b>33 753 741</b>

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Gest&Soutien prog.-CR(Toxico.,DP)

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	59 689	XXXX	105 495
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 299 457	XXXX	1 574 930
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	1 359 146	XXXX	1 680 425
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		1 359 146		1 680 425
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		1 359 146		1 680 425
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		1 359 146		1 680 425

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

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



Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Gestion & soutien act. de 1re ligne

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

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	79 313	XXXX	36 302
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 517 637	XXXX	1 232 154
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	1 596 950	XXXX	1 268 456
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		1 596 950		1 268 456
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		1 596 950		1 268 456
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		1 596 950		1 268 456

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Gestion &amp; sout.programmes santé pub

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

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 069	56 420	1 438	78 931
Personnel-temps régulier	2	9 459	387 588	11 171	494 869
Temps supplémentaire	3	543	22 802	1 180	60 046
Primes	4	XXXX	92 825	XXXX	97 006
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>11 071</b>	<b>559 635</b>	<b>13 789</b>	<b>730 852</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 975	89 702	2 837	134 054
Particuliers	9	753	32 338	2 076	84 343
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>2 728</b>	<b>122 040</b>	<b>4 913</b>	<b>218 397</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>79 654</b>	<b>XXXX</b>	<b>114 542</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>13 799</b>	<b>761 329</b>	<b>18 702</b>	<b>1 063 791</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	107 297	XXXX	191 170
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 740 463	XXXX	2 989 695
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 847 760</b>	<b>XXXX</b>	<b>3 180 865</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>13 799</b>	<b>2 609 089</b>	<b>18 702</b>	<b>4 244 656</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 847 760</b>	<b>XXXX</b>	<b>3 180 865</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>13 799</b>	<b>2 609 089</b>	<b>18 702</b>	<b>4 244 656</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>13 799</b>	<b>2 609 089</b>	<b>18 702</b>	<b>4 244 656</b>

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration générale

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	18 457	1 197 610	14 750	1 040 596
Personnel-temps régulier	2	68 860	2 713 125	62 651	2 459 614
Temps supplémentaire	3	9 685	469 273	7 347	394 416
Primes	4	XXXX	826 111	XXXX	808 811
Main-d'oeuvre indépendante	5	4 458	291 393	2 575	205 911
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>101 460</b>	<b>5 497 512</b>	<b>87 323</b>	<b>4 909 348</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	19 587	844 636	18 283	877 449
Particuliers	9	9 481	348 191	7 005	252 085
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>29 068</b>	<b>1 192 827</b>	<b>25 288</b>	<b>1 129 534</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>699 847</b>	<b>XXXX</b>	<b>649 205</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>130 528</b>	<b>7 390 186</b>	<b>112 611</b>	<b>6 688 087</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	846 931	XXXX	1 026 235
Fournitures et autres charges	14	XXXX	3 858 917	XXXX	8 429 084
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>4 705 848</b>	<b>XXXX</b>	<b>9 455 319</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>130 528</b>	<b>12 096 034</b>	<b>112 611</b>	<b>16 143 406</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>4 705 848</b>	<b>XXXX</b>	<b>9 455 319</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>130 528</b>	<b>12 096 034</b>	<b>112 611</b>	<b>16 143 406</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>130 528</b>	<b>12 096 034</b>	<b>112 611</b>	<b>16 143 406</b>

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Direction générale

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

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	7 297	473 792	3 901	319 963
Personnel-temps régulier	2	24 468	967 747	19 503	787 445
Temps supplémentaire	3	2 329	132 316	1 229	79 559
Primes	4	XXXX	249 462	XXXX	197 370
Main-d'oeuvre indépendante	5	2 648	168 924	2 334	170 400
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>36 742</b>	<b>1 992 241</b>	<b>26 967</b>	<b>1 554 737</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	6 812	303 636	5 410	255 098
Particuliers	9	1 005	29 601	1 493	36 373
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>7 817</b>	<b>333 237</b>	<b>6 903</b>	<b>291 471</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>220 085</b>	<b>XXXX</b>	<b>190 550</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>44 559</b>	<b>2 545 563</b>	<b>33 870</b>	<b>2 036 758</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	452 151	XXXX	382 631
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 028 975	XXXX	1 188 941
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>2 481 126</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 571 572</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>44 559</b>	<b>5 026 689</b>	<b>33 870</b>	<b>3 608 330</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>2 481 126</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 571 572</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>44 559</b>	<b>5 026 689</b>	<b>33 870</b>	<b>3 608 330</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>44 559</b>	<b>5 026 689</b>	<b>33 870</b>	<b>3 608 330</b>

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration financière

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hres Ex.cour.	Mnt Ex.cour.	
	1	2	3	4	
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	6 534	395 402	6 452	385 661
Personnel-temps régulier	2	32 033	1 243 054	30 214	1 147 042
Temps supplémentaire	3	6 061	273 676	5 053	252 040
Primes	4	XXXX	387 754	XXXX	387 271
Main-d'oeuvre indépendante	5	830	71 833	241	35 511
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>45 458</b>	<b>2 371 719</b>	<b>41 960</b>	<b>2 207 525</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	8 727	358 198	8 693	389 264
Particuliers	9	4 384	167 550	4 150	149 020
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>13 111</b>	<b>525 748</b>	<b>12 843</b>	<b>538 284</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>318 658</b>	<b>XXXX</b>	<b>301 438</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>58 569</b>	<b>3 216 125</b>	<b>54 803</b>	<b>3 047 247</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	246 038	XXXX	518 854
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 369 163	XXXX	6 783 891
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 615 201</b>	<b>XXXX</b>	<b>7 302 745</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>58 569</b>	<b>4 831 326</b>	<b>54 803</b>	<b>10 349 992</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 615 201</b>	<b>XXXX</b>	<b>7 302 745</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>58 569</b>	<b>4 831 326</b>	<b>54 803</b>	<b>10 349 992</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>58 569</b>	<b>4 831 326</b>	<b>54 803</b>	<b>10 349 992</b>

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

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	3 404	231 459	3 108	232 796
Personnel-temps régulier	2	8 429	338 583	8 488	346 056
Temps supplémentaire	3	913	43 580	598	33 728
Primes	4	XXXX	67 019	XXXX	81 345
Main-d'oeuvre indépendante	5	243	14 850		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>12 989</b>	<b>695 491</b>	<b>12 194</b>	<b>693 925</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2 738	115 449	2 723	154 777
Particuliers	9	3 760	129 493	854	39 870
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>6 498</b>	<b>244 942</b>	<b>3 577</b>	<b>194 647</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>114 500</b>	<b>XXXX</b>	<b>102 282</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>19 487</b>	<b>1 054 933</b>	<b>15 771</b>	<b>990 854</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	95 581	XXXX	124 283
Fournitures et autres charges	14	XXXX	322 873	XXXX	336 507
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>418 454</b>	<b>XXXX</b>	<b>460 790</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>19 487</b>	<b>1 473 387</b>	<b>15 771</b>	<b>1 451 644</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>418 454</b>	<b>XXXX</b>	<b>460 790</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>19 487</b>	<b>1 473 387</b>	<b>15 771</b>	<b>1 451 644</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>19 487</b>	<b>1 473 387</b>	<b>15 771</b>	<b>1 451 644</b>

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

	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.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	151	4 653	
Temps supplémentaire	3	3	100	
Primes	4	XXXX	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5	737	35 786	
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>891</b>	<b>40 539</b>	
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	19	576	
Particuliers	9	33	1 030	
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>52</b>	<b>1 606</b>	
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>767</b>	<b>XXXX</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>943</b>	<b>42 912</b>	
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	52 767	XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	85 638	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>138 405</b>	<b>XXXX</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>943</b>	<b>181 317</b>	
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>			
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>943</b>	<b>181 317</b>	
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>943</b>	<b>181 317</b>	

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

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

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 222	96 957	1 289	102 176
Personnel-temps régulier	2	3 779	159 088	4 446	179 071
Temps supplémentaire	3	379	19 601	467	29 089
Primes	4	XXXX	121 876	XXXX	142 825
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>5 380</b>	<b>397 522</b>	<b>6 202</b>	<b>453 161</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 291	66 777	1 457	78 310
Particuliers	9	299	20 517	508	26 822
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>1 590</b>	<b>87 294</b>	<b>1 965</b>	<b>105 132</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>45 837</b>	<b>XXXX</b>	<b>54 935</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>6 970</b>	<b>530 653</b>	<b>8 167</b>	<b>613 228</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	394	XXXX	467
Fournitures et autres charges	14	XXXX	52 268	XXXX	119 745
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>52 662</b>	<b>XXXX</b>	<b>120 212</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>6 970</b>	<b>583 315</b>	<b>8 167</b>	<b>733 440</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>52 662</b>	<b>XXXX</b>	<b>120 212</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>6 970</b>	<b>583 315</b>	<b>8 167</b>	<b>733 440</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>6 970</b>	<b>583 315</b>	<b>8 167</b>	<b>733 440</b>

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

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



Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Informatique

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 276	63 828	1 381	60 113
Personnel-temps régulier	2	8 522	291 407	12 687	406 292
Temps supplémentaire	3	1 083	43 855	1 272	52 685
Primes	4	XXXX	108 922	XXXX	142 779
Main-d'oeuvre indépendante	5	176	37 492		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>11 057</b>	<b>545 504</b>	<b>15 340</b>	<b>661 869</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2 056	66 748	3 120	125 467
Particuliers	9	2 621	76 849	1 764	58 940
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>4 677</b>	<b>143 597</b>	<b>4 884</b>	<b>184 407</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>74 121</b>	<b>XXXX</b>	<b>107 840</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>15 734</b>	<b>763 222</b>	<b>20 224</b>	<b>954 116</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	275 825	XXXX	459 562
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 381 131	XXXX	1 420 414
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 656 956</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 879 976</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>15 734</b>	<b>2 420 178</b>	<b>20 224</b>	<b>2 834 092</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 656 956</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 879 976</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>15 734</b>	<b>2 420 178</b>	<b>20 224</b>	<b>2 834 092</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>15 734</b>	<b>2 420 178</b>	<b>20 224</b>	<b>2 834 092</b>

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Fonctionnement des installations

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

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

**SALAIRES:**

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	806	37 318	1 581	73 200
Temps supplémentaire	3	4	162	51	2 701
Primes	4	XXXX		XXXX	4 391
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>810</b>	<b>37 480</b>	<b>1 632</b>	<b>80 292</b>

**AVANTAGES SOCIAUX:**

Généraux	8	133	6 630	305	15 526
Particuliers	9	6	278	21	972
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>139</b>	<b>6 908</b>	<b>326</b>	<b>16 498</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>5 919</b>	<b>XXXX</b>	<b>11 328</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>949</b>	<b>50 307</b>	<b>1 958</b>	<b>108 118</b>

**AUTRES CHARGES DIRECTES**

Services achetés	13	XXXX	986 759	XXXX	882 672
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 016 282	XXXX	2 415 256
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>3 003 041</b>	<b>XXXX</b>	<b>3 297 928</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>949</b>	<b>3 053 348</b>	<b>1 958</b>	<b>3 406 046</b>

**DÉDUCTIONS:**

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>3 003 041</b>	<b>XXXX</b>	<b>3 297 928</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>949</b>	<b>3 053 348</b>	<b>1 958</b>	<b>3 406 046</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>949</b>	<b>3 053 348</b>	<b>1 958</b>	<b>3 406 046</b>

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 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
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	806	37 318	1 581	73 200
Temps supplémentaire	3	4	162	51	2 701
Primes	4	XXXX		XXXX	4 391
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>810</b>	<b>37 480</b>	<b>1 632</b>	<b>80 292</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	133	6 630	305	15 526
Particuliers	9	6	278	21	972
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>139</b>	<b>6 908</b>	<b>326</b>	<b>16 498</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>5 919</b>	<b>XXXX</b>	<b>11 328</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>949</b>	<b>50 307</b>	<b>1 958</b>	<b>108 118</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	986 759	XXXX	882 672
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 016 282	XXXX	2 415 256
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>3 003 041</b>	<b>XXXX</b>	<b>3 297 928</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>949</b>	<b>3 053 348</b>	<b>1 958</b>	<b>3 406 046</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>949</b>	<b>3 053 348</b>	<b>1 958</b>	<b>3 406 046</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>949</b>	<b>3 053 348</b>	<b>1 958</b>	<b>3 406 046</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le mètre cube					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - Le jour-présence					
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.	Montant Ex.péc.	Hres Ex.cour.	Mnt Ex.cour.	
	1	2	3	4	
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	154	8 493	1 529	88 910
Personnel-temps régulier	2	5 496	195 016	5 027	199 274
Temps supplémentaire	3	689	29 072	863	36 412
Primes	4	XXXX	145 830	XXXX	159 149
Main-d'oeuvre indépendante	5	36	3 823	5	788
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>6 375</b>	<b>382 234</b>	<b>7 424</b>	<b>484 533</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 416	46 722	1 283	51 210
Particuliers	9	219	12 621	22	7 060
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>1 635</b>	<b>59 343</b>	<b>1 305</b>	<b>58 270</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>44 834</b>	<b>XXXX</b>	<b>61 160</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>8 010</b>	<b>486 411</b>	<b>8 729</b>	<b>603 963</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	94 395	XXXX	75 599
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 002 437	XXXX	712 658
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 096 832</b>	<b>XXXX</b>	<b>788 257</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>8 010</b>	<b>1 583 243</b>	<b>8 729</b>	<b>1 392 220</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>8 010</b>	<b>1 583 243</b>	<b>8 729</b>	<b>1 392 220</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>8 010</b>	<b>1 583 243</b>	<b>8 729</b>	<b>1 392 220</b>

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

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

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.	
	1	2	3	4	
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	154	8 493	1 529	88 910
Personnel-temps régulier	2	5 496	195 016	5 027	199 274
Temps supplémentaire	3	689	29 072	863	36 412
Primes	4	XXXX	145 830	XXXX	159 149
Main-d'oeuvre indépendante	5	36	3 823	5	788
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>6 375</b>	<b>382 234</b>	<b>7 424</b>	<b>484 533</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 416	46 722	1 283	51 210
Particuliers	9	219	12 621	22	7 060
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>1 635</b>	<b>59 343</b>	<b>1 305</b>	<b>58 270</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>44 834</b>	<b>XXXX</b>	<b>61 160</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>8 010</b>	<b>486 411</b>	<b>8 729</b>	<b>603 963</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	94 395	XXXX	75 599
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 002 437	XXXX	712 658
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 096 832</b>	<b>XXXX</b>	<b>788 257</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>8 010</b>	<b>1 583 243</b>	<b>8 729</b>	<b>1 392 220</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>8 010</b>	<b>1 583 243</b>	<b>8 729</b>	<b>1 392 220</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>8 010</b>	<b>1 583 243</b>	<b>8 729</b>	<b>1 392 220</b>

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

	Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	7 866	315 218	
Temps supplémentaire	3	1 152	70 950	
Primes	4	XXXX	105 774	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5	42	2 884	
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7	9 060	494 826	

<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	3 017	73 078	
Particuliers	9	274	11 498	
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10	3 291	84 576	
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	70 224	XXXX
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12	12 351	649 626	

<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	129 577	XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	886 816	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	1 016 393	XXXX
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17	12 351	1 666 019	

<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21			
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22	12 351	1 666 019	
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24	12 351	1 666 019	

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Lutte à une pandémie

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	7 866	315 218	
Temps supplémentaire	3	1 152	70 950	
Primes	4	XXXX	105 774	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5	42	2 884	
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7	9 060	494 826	

<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	3 017	73 078	
Particuliers	9	274	11 498	
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10	3 291	84 576	
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	70 224	XXXX
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12	12 351	649 626	

<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	129 577	XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	886 816	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	1 016 393	XXXX
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17	12 351	1 666 019	

<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21			
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22	12 351	1 666 019	
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24	12 351	1 666 019	

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

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Santé au travail (C.S.S.T)

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

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1	1 764	101 729	1 237	67 203
Personnel-temps régulier	2	2 120	94 245	3 862	175 681
Temps supplémentaire	3	271	11 744	855	47 828
Primes	4	XXXX	64 218	XXXX	17 205
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>4 155</b>	<b>271 936</b>	<b>5 954</b>	<b>307 917</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8	958	32 214	1 176	57 027
Particuliers	9	623	28 097	1 520	58 969
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>1 581</b>	<b>60 311</b>	<b>2 696</b>	<b>115 996</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>35 657</b>	<b>XXXX</b>	<b>43 800</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>5 736</b>	<b>367 904</b>	<b>8 650</b>	<b>467 713</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13		55 770		61 880
Fournitures et autres charges	14		186 244		189 528
	15		XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>		<b>242 014</b>		<b>251 408</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>		<b>609 918</b>		<b>719 121</b>
	18		XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24		40 400		
	25		XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.19 à L.25)</b>	<b>26</b>		<b>40 400</b>		
<b>TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)</b>	<b>27</b>		<b>650 318</b>		<b>719 121</b>
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28		547 276		587 427
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				
<b>TOTAL (L.28 à L.30)</b>	<b>31</b>		<b>547 276</b>		<b>587 427</b>
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
<b>TOTAUX (L.31 - L.27)</b>	<b>32</b>		<b>(103 042)</b>		<b>(131 694)</b>
	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	587 427	29
Revenus de type commercial	4			
Revenus d'autres sources (préciser P695)	5			
TOTAL (L.01 à L.05)	6		587 427	
Total des coûts directs bruts et indirects (P351)	7	XXXX	719 121	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		719 121	
Excédent des revenus sur les coûts (L.06 - L.10)	11		(131 694)	

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

**CONTRATS OCTROYÉS AU COURS DE L'EXERCICE NON CONFORMES AUX DISPOSITIONS DE LA DIRECTIVE MINISTÉRIELLE 2012-026 OU DE L'ARTICLE 2 DU RÈGLEMENT SUR CERTAINES CONDITIONS DE TRAVAIL APPLICABLES AUX CADRES**

Veillez fournir les informations requises pour chaque contrat NON conforme

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

1 2

Identification du contractuel

Notes

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

Autres (préciser à la p.669)

TOTAL (L.01 à L.31)

COMMENTAIRES ACCOMPAGNANT LA LISTE DES CONTRATS INSCRITS À LA PAGE 668

**Numéro**

**Note**

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

## SOMMAIRE DES ACTIVITÉS DE STATIONNEMENT

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

## SOMMAIRES DES REVENUS DE STATIONNEMENT

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

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



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

<u>Numéro</u>	<u>Note</u>
24	P.646-00, L2, C8 CEGEP Marie-Victorin
25	P.646-00, L3, C8 Centre de services scolaire Kativik
26	P.646-00, L30, C3 Ministère des Affaires municipales et de l'Habitation - taxes municipales
27	P.646-01, L3, C3 Centre de services scolaire Kativik
28	P.661-00, L3, C2 CNESST (Fonds de Santé au travail)



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
<b>SANTÉ PUBLIQUE</b>				
4110 Développement, adaptation et intégration sociale	1	100 719	64 068	36 651
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	248 730	207 000	41 730
6541 Services dentaires préventifs - Santé publique	7			
6608 Dépistage néonatal	8			
6761 Surveillance continue de l'état de santé de la population	9	2 455 297	566 578	1 888 719
6762 Prévention des maladies, des problèmes psychosociaux et des traumatismes	10	3 755 948	1 686 755	2 069 193
6763 Promotion de la santé et du bien-être	11	6 414 404	4 261 776	2 152 628
6764 Protection de la santé	12	16 517	16 324	193
6765 Fonctions de soutien	13	168 422	31 586	136 836
7157 Gestion et soutien aux programmes santé publique	14	4 244 656	2 609 089	1 635 567
7984 Activités spéciales - Santé publique	15			
7995 Lutte à une pandémie	16		1 666 019	(1 666 019)
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	17			
Charges non réparties par programmes-services	18			
Transfert de frais généraux	19			
<b>TOTAL - SANTÉ PUBLIQUE (L.01 à L.19)</b>	<b>20</b>	<b>17 404 693</b>	<b>11 109 195</b>	<b>6 295 498</b>
<b>SERVICES GÉNÉRAUX - ACTIVITÉS CLINIQUES ET D'AIDE</b>				
5921 Intervention de crise dans le milieu 24/7 - Services sociaux généraux	21			
5960 Autres services téléphoniques régionaux	22			
5970 Consultation téléphonique psychosociale 24/7 (Info-social)	23			
5980 Soutien professionnel dans les groupes de médecine de famille et les groupes de médecine de Famille-Réseau	24			
5990 Pratique des sages-femmes	25			
6090 Info santé 8-1-1	26			
6304 Groupe de méd. de fam. univ./Unité de médecine familiale GMF-U/UMF	27			
6460 Services aux revendicateurs du statut de réfugié	28			
6510 Santé parentale et infantile	29			
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	1 268 456	1 596 950	(328 494)
7981 Activités spéciales - Services généraux	37			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	38	18 128 669	18 380 184	(251 515)
Charges non réparties par programmes-services	39	15 049 886	12 265 097	2 784 789
Transfert de frais généraux	40			
<b>TOTAL - SERVICES GÉNÉRAUX - ACTIVITÉS CLINIQUES ET D'AIDE (L.21 à L.40)</b>	<b>41</b>	<b>34 447 011</b>	<b>32 242 231</b>	<b>2 204 780</b>

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			
6160 Soins d'assistance aux personnes en perte d'autonomie	6			
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	553 494	202 037	351 457
Charges non réparties par programmes-services	12			
Transfert de frais généraux	13			
TOTAL - VOLET HÉBERGEMENT (L.01 à L.13)	14	553 494	202 037	351 457

## VOLET SOUTIEN À DOMICILE ET AUTRES

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

		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
6058 Gériatrie active	15			
6110 Soins infirmiers aux usagers des maisons des aînés	16			
6130 Soins d'assistance aux usagers des maisons des aînés	17			
6174 Soins infirmiers à domicile continus	18			
6290 Hôpital de jour gériatrique	19			
6380 Services ambulatoires en psychogériatrie	20			
6532 Aide à domicile continue	21			
6960 Centre de jour pour personnes en perte d'autonomie	22			
7120 Intervention communautaire - Service à domicile	23			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	24			
Charges non réparties par programmes-services	25			
Transfert de frais généraux	26			
TOTAL - VOLET SOUTIEN À DOMICILE ET AUTRES (L.15 à L.26)	27			
TOTAL - PROGRAMME (L.14 + L.27)	28	553 494	202 037	351 457

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
<b>DÉFICIENCE PHYSIQUE</b>				
5517 Ressources intermédiaires - Déficience physique	1			
5527 Familles d'accueil - Déficience physique	2			
5537 Résidences d'accueil - Déficience physique	3			
5547 Autres ressources - Déficience physique	4			
5557 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-DP	5			
6321 Unité de retraitement des dispositifs médicaux - Déficience motrice	6	XXXX	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	8 567	3 977	4 590
Charges non réparties par programmes-services	29			
Transfert de frais généraux	30			
<b>TOTAL - DÉFICIENCE PHYSIQUE (L.01 à L.30)</b>	<b>31</b>	<b>8 567</b>	<b>3 977</b>	<b>4 590</b>

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
<b>DÉFICIENCE INTELLECTUELLE ET TSA</b>				
5516 Ressources intermédiaires - DI et TSA	1			
5526 Familles d'accueil - DI et TSA	2			
5536 Résidences d'accueil - DI et TSA	3			
5546 Autres ressources - DI et TSA	4			
5556 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF - DI et TSA	5			
6910 Services d'assistance éducative spécialisée à la famille et aux proches - DI et TSA	6			
6920 Services de soutien spécialisé aux partenaires - DI et TSA	7			
6945 Internat - DI et TSA	8			
7001 Services d'adaptation et de réadaptation en contexte d'intégration communautaire - DI et TSA	9			
7011 Atelier de travail - DI et TSA	10			
7024 Support des stages individuels - DI et TSA	11			
7025 Support des plateaux de travail - DI et TSA	12			
7031 Intégration à l'emploi - DI et TSA	13			
7041 Ressources résidentielles - Assistance résidentielle continue (DI et TSA)	14			
7051 Ressources résidentielles avec allocations pour assistance résidentielle continue - DI et TSA	15			
7082 Soutien aux familles des personnes présentant une déficience intellectuelle - allocations	16			
7083 Soutien aux familles de personnes ayant un TSA - Allocations	17			
7101 Adaptation et soutien à la personne, à la famille et aux proches - DI et TSA	18	216 964	93 500	123 464
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	676 751		676 751
Charges non réparties par programmes-services	25			
Transfert de frais généraux	26			
<b>TOTAL - DEFICIENCE INTELLECTUELLE ET TSA (L.01 à L.26)</b>	<b>27</b>	<b>893 715</b>	<b>93 500</b>	<b>800 215</b>

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
<b>JEUNES EN DIFFICULTÉ</b>				
5100 Accueil à la jeunesse (LPJ - LSJPA - LSSSS)	1			
5200 Évaluation/orientation et accès (LPJ - LSJPA - LSSSS)	2			
5400 Assistance et support aux jeunes et à la famille (LPJ - LSJPA - LSSSS)	3			
5403 Assistance et soutien aux ressources de type familial - LPJ - LSSSS	4	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	12 022 762	12 092 409	(69 647)
Charges non réparties par programmes-services	26			
Transfert de frais généraux	27			
<b>TOTAL - JEUNES EN DIFFICULTÉ (L.01 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>12 022 762</b>	<b>12 092 409</b>	<b>(69 647)</b>
<b>DÉPENDANCES</b>				
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	2 068 514	1 660 284	408 230
Charges non réparties par programmes-services	39			
Transfert de frais généraux	40			
<b>TOTAL - DÉPENDANCES (L.29 à L.40)</b>	<b>41</b>	<b>2 068 514</b>	<b>1 660 284</b>	<b>408 230</b>

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
<b>SANTÉ MENTALE</b>				
5410 Soutien aux services de santé mentale (LSSSS)	1			
5504 Unités de vie ouvertes pour jeunes - Santé mentale	2			
5513 Ressources intermédiaires - Santé mentale	3			
5523 Familles d'accueil - Santé mentale	4			
5533 Résidences d'accueil - Santé mentale	5			
5543 Autres ressources - Santé mentale	6			
5553 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-SM	7			
5922 Intervention et suivi de crise - Santé mentale	8			
5930 Services ambulatoires de santé mentale en première ligne	9			
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 gériopsychiatrie	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	5 064 502	3 851 009	1 213 493
Charges non réparties par programmes-services	33			
Transfert de frais généraux	34			
<b>TOTAL - SANTÉ MENTALE (L.01 à L.34)</b>	<b>35</b>	<b>5 064 502</b>	<b>3 851 009</b>	<b>1 213 493</b>
<b>SANTÉ PHYSIQUE</b>				
5512 Ressources intermédiaires - Santé physique	36			
5532 Résidences d'accueil - Santé physique	37			
5542 Autres ressources - Santé physique	38			
5552 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-SPH	39			
6053 Soins intensifs	40			
6055 Pédiatrie	41			
6057 Unité des grands brûlés	42			
6070 Chirurgie d'un jour	43			
6171 Soins infirmiers spécialisés à domicile (santé physique)	44			
<b>SOUS-TOTAL (L.36 à L.44)</b>	<b>45</b>			



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			
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			
7553 Nutrition clinique	42			
7982 Activités spéciales - Santé physique	43			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	44	3 746 319	2 992 689	753 630
Charges non réparties par programmes-services	45	99 392 476	89 291 053	10 101 423
Transfert de frais généraux	46			
TOTAL - SANTÉ PHYSIQUE (L.01 à L.46)	47	103 138 795	92 283 742	10 855 053

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
<b>ADMINISTRATION</b>				
6766 Direction, coordination et soutien administratif	1	5 880 310	6 128 379	(248 069)
7300 Administration générale	2	16 143 406	12 096 034	4 047 372
7320 Administration des services techniques	3			
7340 Informatique	4	2 834 092	2 420 178	413 914
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	415 154		415 154
Transfert de frais généraux	9			
<b>TOTAL - ADMINISTRATION (L.01 à L.09)</b>	<b>10</b>	<b>25 272 962</b>	<b>20 644 591</b>	<b>4 628 371</b>
<b>SOUTIEN AUX SERVICES</b>				
5900 Administration des services à la clientèle (LPJ - LSJPA - LSSSS)	11			
6000 Administration des soins	12			
7200 Enseignement	13			
7210 Réseau d'enseignement universitaire	14			
7330 Équipe d'un CHU fiduciaire de la FCP	15			
7350 Gestion de l'information	16			
7530 Réception - Archives - Télécommunications	17			
	18	XXXX	XXXX	XXXX
	19	XXXX	XXXX	XXXX
7554 Alimentation - Autres	20			
7600 Buanderie et lingerie	21			
7993 Activités spéciales - Soutien aux services	22			
c/a non exclusifs répartis par programmes-soutien	23			
Charges non réparties par programmes-soutien	24			
Transfert de frais généraux	25			
<b>TOTAL - SOUTIEN AUX SERVICES (L.11 à L.25)</b>	<b>26</b>			
<b>GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS</b>				
7640 Hygiène et salubrité	27			
7650 Gestion des déchets biomédicaux	28			
7700 Fonctionnement des installations	29	3 406 046	3 053 348	352 698
7710 Sécurité	30			
7800 Entretien et réparation du parc immobilier et du mobilier/Équipement	31	1 392 220	1 583 243	(191 023)
7994 Activités spéciales - Gestion des bâtiments et des équipements	32			
c/a non exclusifs répartis par programmes-soutien	33			
Charges non réparties par programmes-soutien	34			
Transfert de frais généraux	35			
<b>TOTAL - GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS (L.27 à L.35)</b>	<b>36</b>	<b>4 798 266</b>	<b>4 636 591</b>	<b>161 675</b>
<b>GRAND TOTAL PAR PROGRAMMES-SERVICES ET SOUTIEN</b>	<b>37</b>	<b>205 673 281</b>	<b>178 819 566</b>	<b>26 853 715</b>
(P.700-00, L.20 + L.41) + (P.700-01, L.28) + (P.700-02, L.31) + (P.700-03, L.27) + (P.700-04, L.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		XXXX		
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				
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				
6880 Ergothérapie	32	XXXX	XXXX				
6890 Animation-Loisirs	33	XXXX	XXXX				
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	6 835 412	XXXX			6 835 412
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	39	XXXX	11 293 257	553 494	XXXX	8 567	11 855 318
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		XXXX		
7910 Besoins spéciaux	47	XXXX	XXXX		XXXX		
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		18 128 669	553 494		8 567	18 690 730

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			XXXX	XXXX		
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			XXXX	XXXX		
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			XXXX	XXXX		
6880 Ergothérapie	32			XXXX	XXXX		
6890 Animation-Loisirs	33			XXXX	XXXX		
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	6 835 412		XXXX	XXXX		6 835 412
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	39	11 855 318	676 751	12 022 762	388 089	5 064 502	30 007 422
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	40		XXXX	XXXX	1 680 425	XXXX	1 680 425
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						
7910 Besoins spéciaux	47			XXXX	XXXX		
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	18 690 730	676 751	12 022 762	2 068 514	5 064 502	38 523 259

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		XXXX	XXXX	XXXX	
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	XXXX	
6552 Services dentaires curatifs - SAPA	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6561 Services psycho. à domicile	20		XXXX	XXXX	XXXX	
6564 Psychologie	21		XXXX	XXXX	XXXX	
6565 Services sociaux	22		XXXX	XXXX	XXXX	
6570 Aire ouverte	23		XXXX	XXXX	XXXX	
6630 Centre de prélèvements	24		XXXX	XXXX	XXXX	
6660 Services externes en itinérance	25	XXXX	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		XXXX	XXXX	XXXX	
6880 Ergothérapie	32		XXXX	XXXX	XXXX	
6890 Animation-Loisirs	33		XXXX	XXXX	XXXX	
6946 Internat - Déf. physique	34		XXXX	XXXX	XXXX	
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	35	XXXX	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	6 835 412	XXXX	XXXX	XXXX	6 835 412
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	39	30 007 422	3 746 319	XXXX	XXXX	33 753 741
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	40	1 680 425	XXXX	XXXX	XXXX	1 680 425
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		XXXX	XXXX	XXXX	
7910 Besoins spéciaux	47	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
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	38 523 259	3 746 319			42 269 578

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

## RÉPARTITION DES CHARGES NON RÉPARTIES PAR PROGRAMMES-SERVICES

	SPUB	SG	SAPA - V. HEB.	SAPA - V. DOM.	DP	Sous-Total (C.1 à C.5)
	1	2	3	4	5	6
Frais de séjour des médecins itinérants et dépanneur de certaines régions	1		XXXX	XXXX	XXXX	
Publicité, frais de déplacement reliés aux visites exploratoires et au recrutement des médecins et dentistes	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (EPC seulement)	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
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		56 485			56 485
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	16	XXXX	XXXX			
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	17	XXXX		XXXX	XXXX	
Organismes communautaires	18		13 826 793			13 826 793
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	
Services préhospitaliers d'urgence	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Provision salariale - Conventions collectives	33		1 166 608			1 166 608
TOTAL (L.01 à L.33)	34		15 049 886			15 049 886

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

## RÉPARTITION DES CHARGES NON RÉPARTIES PAR PROGRAMMES-SERVICES

	Sous-total reporté	DITSA	JD	Dép	SM	Sous-Total (C.1 à C.5)
	1	2	3	4	5	6
Frais de séjour des médecins itinérants et dépanneur de certaines régions	1	XXXX	XXXX	XXXX		
Publicité, frais de déplacement reliés aux visites exploratoires et au recrutement des médecins et dentistes	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (EPC seulement)	3	XXXX	XXXX		XXXX	
Standardisation de l'implication des chefs de département dans l'accès aux services spécialisé	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	56 485				56 485
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	16					
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	17		XXXX	XXXX	XXXX	
Organismes communautaires	18	13 826 793				13 826 793
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	1 166 608				1 166 608
TOTAL (L.01 à L.33)	34	15 049 886				15 049 886

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	XXXX	
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10	XXXX		XXXX	XXXX	
Intérêts sur emprunts autorisés:						
- Fonds de financement	11	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
- Autres que F.F.	12	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	13					
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	14					
Variation pour assurance-salaire	15	56 485				56 485
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	13 826 793				13 826 793
Créances douteuses - contribution des usagers	19	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
Créances douteuses - Autres	20	XXXX	XXXX	415 154	XXXX	XXXX
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	21	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	22	XXXX	98 637 083	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	XXXX
Autres (préciser P.391)	29					
Allocations à des médecins en régions éloignées	30		755 393	XXXX	XXXX	XXXX
Allocations à des GMF et GMF-R	31		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Services préhospitaliers d'urgence	32	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX
Provision salariale - Conventions collectives	33	1 166 608				1 166 608
TOTAL (L.01 à L.33)	34	15 049 886	99 392 476	415 154		114 857 516



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)

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)

Services professionnels

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

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		
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

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 Antidouleurs des métaux lourds										
68:00 Hormones & substituts										
72:00 Anesthésiques locaux										
76:00 Ocytociques										
80:00 Agents immunisants										
84:00 Peau & muqueuses										
86:00 Spasmodiques										
88:00 Vitamines										
92:00 Autres médicaments										
96:00 Produits chimiques soins préparation magistrale										
Médicaments commercialisés mais non inscrits à la liste										
Médicaments non commercialisés au Canada										
TOTAL (L.01 à L.27)										

Coûts totaux

Nombre d'injections

6

7

Lucentis et Eylea

29

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

	Exercice courant nombre	Exercice courant coûts	Exercice précédent coûts	Variation (C2-C3)
	1	2	3	4

HÉMODYNAMIE ET ÉLECTROPHYSIOLOGIE  
INTERVENTIONNELLE (6750)

Fournitures et autres charges:

Prothèses internes :

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

TOUS LES CENTRES D'ACTIVITÉS FOURNITURES  
MÉDICALES ET CHIRURGICALES

Prothèses internes :

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

Cathéters	23	XXXX		
Sutures mécaniques (autosutures)	24	XXXX		
Instruments	25	XXXX		
Appareils à solutés	26	XXXX		
Autres	27	XXXX		
TOTAL (L.22 à L.27)	28	XXXX		

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

	Nombre de médecins 2	Montants versés 3	Notes
RÉMUNÉRATION HORS ENTENTE VERSÉE PAR L'ÉTABLISSEMENT À DES MÉDECINS POUR DES FONCTIONS MÉDICO-ADMINISTRATIVES:			
- omnipraticiens (préciser 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	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)						
5201 Évaluation / orientation (LPJ)			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5202 Demandes d'intervention auprès des jeunes contrevenants (LSJPA)	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX
5203 Mécanismes d'accès (LPJ - LSJPA - LSSSS)						
5401 Assistance et soutien aux jeunes et à la famille (LSJPA)	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX
5402 Assistance et soutien aux jeunes et à la famille (LPJ-LSSSS)			XXXX	XXXX		
5403 Assistance et soutien aux ressources de type familial - LPJ - LSSSS					XXXX	XXXX
5501 Unités de vie pour jeunes - Ouverte						
5502 Unités de vie pour jeunes - Fermée (LPJ - LSJPA)					XXXX	XXXX
5504 Unités de vie ouvertes pour jeunes - Santé mentale						
5505 Unités de vie ouvertes pour jeunes meres en difficulté d'adaptation (LPJ - LSSSS)			XXXX	XXXX		
5511 Ressources intermédiaires - Jeunes en difficulté						
5521 Familles d'accueil - Jeunes en difficulté						
5541 Autres ressources - Jeunes en difficulté						
5580 Postulants familles d'accueil de proximité - Jeunes en difficulté			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5590 Tutelle à un enfant			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5601 Centre de jour pour jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)						
5602 Service d'apprentissage aux habitudes de travail (LPJ - LSJPA - LSSSS)						
5603 Programme de qualification des jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)						
5700 Révision des mesures (LPJ)			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5810 Expertise à la Cour supérieure (LSSSS)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
5820 Médiation familiale (LSSSS)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
5830 Recherche d'antécédents et retrouvailles (LSSSS)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
5850 Contentieux (LPJ - LSJPA - LSSSS)						
5860 Santé des jeunes (LPJ - LSPJA - LSSSS)						
5870 Adoption (LSSSS)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6985 Foyers de groupe en santé mentale - Jeunes (0-17 ans)						
6989 Foyers de groupe - Jeunes en difficultés (LPJ - LSJPA - LSSSS)						
7989 Activités spéciales - Jeunes en difficulté		XXXX		XXXX		XXXX
TOTAL (L.01 à L.29)		XXXX		XXXX		XXXX
Revenus autochtones		XXXX		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	21 575 621	725 410		725 410
Résidents	2				
Stagiaires	3				
<b>TOTAL (L.01 à L.03)</b>	<b>4</b>	<b>21 575 621</b>	<b>725 410</b>		<b>725 410</b>

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

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

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



Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

NOUVELLES CONDITIONS DE TRAVAIL DES HORS CADRE		Salaires et avantages sociaux 1	Primes 2	Charges sociales 3	Total (C.1 à C.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		Salaires et avantages sociaux 1	Primes 2	Charges sociales 3	Total (C.1 à C.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
<b>ÉTABLISSEMENTS PUBLICS</b>			
<b>CHARGES</b>			
Allocation - personnel d'encadrement	1		
Main d'œuvre indépendante	2		
...	3		
Prendre soins	4		
...	5		
...	6		
...	7		
...	8		
...	9		
...	10		
Développement pratique professionnelle	11		
Encadrement professionnel	12		
Budget PDRH	13		
<b>TOTAL DES CHARGES (L.01 À L.13)</b>	<b>14</b>		
Financement attribué par le MSSS	15		
Augmentation (diminution) du financement (L.14 - L.15)	16	XXXX	
<b>ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS</b>			
...	17		
...	18		
...	19		
...	20		
...	21		
...	22		
...	23		
...	24		
...	25		
...	26		
...	27		
...	28		
...	29		
<b>TOTAL DES CHARGES (L.17 à L.29)</b>	<b>30</b>		
Charges - Composante clinique	31		
Charges - Autres composantes	32		
Financement attribué par le MSSS - Clinique	33		
Financement attribué par le MSSS - Autres composantes	34		
Augmentation (diminution) du financement (L.32 - L.34)	35		

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	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

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

ANNEXE C

MAIN D'OEUVRE INDÉPENDANTE

EXERCICE 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	2	3	4	Notes
Infirmières techniciennes					
Infirmières cliniciennes					
Autres infirmières					
Inhalothérapeutes					
Infirmières auxiliaires					
Autres (préciser P.895)					

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

Préposés aux bénéficiaires					
Auxiliaires familiales					
Métiers					
Gardiens (agents de sécurité)					
Préposés à l'entretien ménager					
Autres services auxiliaires					
Autres para-techniques					
Autres (préciser P.895)					

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

Employés de bureau					
Techniciens de l'administration	462	22 937		22 937	
Techniciens en informatique					
Autres techniciens (préciser P.895)					
Agents de gestion financière	96	9 066		9 066	
Agents de la gestion du personnel	201	16 163		16 163	
Analystes en informatique					
Autres professionnels (préciser P.895)					
<b>TOTAL (L-01 à L.22) suite P.833</b>	<b>2 452</b>	<b>203 450</b>		<b>203 450</b>	<b>30</b>

<b>TOTAL (L-01 à L.22) suite P.833</b>	<b>3 211</b>	<b>251 616</b>		<b>251 616</b>	
--	--------------	----------------	--	----------------	--

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				
Physiothérapeutes	2				
Dietétistes professionnels - nutritionnistes	3				
Audiologistes	4				
Orthophonistes	5				
Psychologues	6				
Psycho-éducateurs	7				
Moniteurs en loisirs	8				
Éducateurs	9				
Travailleurs sociaux, agents d'intervention en travail social	10				
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				
Commissaires aux plaintes et à la qualité des services	20				
Autres cadres supérieurs	21				
Autres (préciser P.895)	22				
Projet ponctuel (préciser P.895)	23				
Autres (préciser P.895)	24				
TOTAL (L.01 à L.24)	25				

Reports des totaux de la page 832

TOTAL MOI (L.25 + L.26)	26	3 211	251 616		251 616
	27	3 211	251 616		251 616

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**

1 sous c/a 7401 2 3 4 5 6 Total (C.1 à C.5)

**ALLOCATIONS D'AIDES FINANCIÈRES POUR LE DÉPLACEMENT**

1		XXXX			XXXX			
2		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
3						
4			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5						
6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
7						
8	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
10	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX
11						
12						



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

1

2

3

4

5

Notes

Centres d'activités

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

29	P.832-00, L.22, C1 et C2		
	Poste	Heures	Montant
	Technicien en bâtiments	5	788
	Interprète	607	30 282
	Communications	1 712	159 826
	Divers	128	12 554
	<b>Total</b>	<b>2 452</b>	<b>203 450</b>

## 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

JUSTIFICATIONS DES MODIFICATIONS AUX SOLDES DE DÉBUT - PAGES 999-00 À 999-02

**Numéro**

**Note**

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

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

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

	1	Notes
P.421-00, L.01, C.1	1	
P.421-00, L.02, C.1	2	
P.421-00, L.03, C.1	3	
P.421-00, L.04, C.1	4	73 377 156
P.421-00, L.05, C.1	5	
P.421-00, L.06, C.1	6	86 670 842
P.421-00, L.07, C.1	7	1 547 998
P.421-00, L.08, C.1	8	
P.421-00, L.09, C.1	9	1 017 368
P.421-00, L.10, C.1	10	
P.421-00, L.11, C.1	11	
P.421-00, L.12, C.1	12	3 176 545
P.421-00, L.13, C.1	13	1 576 901
P.421-00, L.14, C.1	14	
P.421-00, L.15, C.1	15	
P.421-00, L.16, C.1	16	
P.422-00, L.01, C.1	17	
P.422-00, L.02, C.1	18	
P.422-00, L.03, C.1	19	14 567 871
P.422-00, L.04, C.1	20	
P.422-00, L.05, C.1	21	1 542 220
P.422-00, L.06, C.1	22	
P.422-00, L.07, C.1	23	851 750
P.422-00, L.08, C.1	24	
P.422-00, L.09, C.1	25	
P.422-00, L.10, C.1	26	847 929
P.422-00, L.11, C.1	27	1 424 408
P.422-00, L.12, C.1	28	
P.422-00, L.13, C.1	29	
P.422-00, L.14, C.1	30	

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

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

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

Notes

	1	
P.408-00, L.02, C.1	1	72 435 243
P.408-00, L.04, C.1	2	
P.408-00, L.05, C.1	3	407 001
P.408-00, L.06, C.1	4	
P.408-00, L.07, C.1	5	2 007
P.364-00, L.07, C.1	6	
P.364-00, L.08, C.1	7	9 131
P.364-00, L.19, C.1	8	
P.364-00, L.20, C.1	9	
P.202-00, L.01, C.1	10	15 862 222
P.202-00, L.01, C.2	11	
P.364-00, L.01, C.1	12	504 842
P.364-00, L.02, C.1	13	
P.364-00, L.03, C.1	14	
P.364-00, L.04, C.1	15	
P.364-00, L.05, C.1	16	
P.364-00, L.09, C.1	17	335
P.364-00, L.10, C.1	18	87 661
P.364-00, L.11, C.1	19	
P.364-00, L.13, C.1	20	
P.364-00, L.14, C.1	21	
P.364-00, L.15, C.1	22	
P.364-00, L.16, C.1	23	
P.364-00, L.17, C.1	24	
P.364-00, L.21, C.1	25	
P.364-00, L.22, C.1	26	
P.364-00, L.23, C.1	27	
P.403-00, L.09, C.1	28	4 805 344
P.403-00, L.10, C.1	29	
P.403-00, L.21, C.1	30	67 629 899
P.403-00, L.22, C.1	31	
P.408-00, L.11, C.1	32	
P.408-00, L.03, C.1	33	
P.421-03, L.01, C.1	34	
P.421-03, L.01, C.2	35	86 670 842
P.421-03, L.01, C.3	36	
P.421-03, L.01, C.4	37	
P.421-03, L.01, C.5	38	
P.421-03, L.01, C.6	39	
P.421-03, L.01, C.7	40	
P.421-03, L.01, C.8	41	

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

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

		Montant transféré de l'ex. préc. (fermé) Solde de fin 1	Notes
P.290-00, L.34, C.1	1	24 570 678	
P.290-00, L.36, C.1	2		
P.290-00, L.40, C.1	3	12 000	
P.290-00, L.41, C.1	4	1 447 400	
P.291-00, L.01, C.1	5		
P.291-00, L.02, C.1	6		
P.291-00, L.03, C.1	7		
P.291-00, L.04, C.1	8		
P.291-00, L.05, C.1	9		
P.291-00, L.06, C.1	10		
P.291-00, L.07, C.1	11		
P.291-00, L.21, C.1	12		
P.291-00, L.23, C.1	13		
P.291-00, L.27, C.1	14		
P.291-00, L.28, C.1	15		
P.294-00, L.01, C.1	16		
P.294-00, L.02, C.1	17		
P.294-00, L.03, C.1	18	141 677 335	
P.294-00, L.04, C.1	19		
P.294-00, L.05, C.1	20		
P.294-00, L.06, C.1	21		
P.294-00, L.08, C.1	22		
P.294-00, L.11, C.1	23		
P.294-00, L.12, C.1	24		
P.294-00, L.13, C.1	25		
P.294-00, L.14, C.1	26		
P.294-00, L.15, C.1	27		
P.294-00, L.16, C.1	28		





Établissement: Régie régionale de la santé et des services sociaux du Nunavik

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Mission(s):

Exercice financier 2023-2024

BORDEREAU DE CONTRÔLE (AS-471)

Date de dernière modification du rapport: 09/05/2024 19:44:40

Version: 1.0

Page(s) avec signature(s) enregistrée(s) par: RCGT Auditeur02 14/06/2024 14:57:49  
RCGT Auditeur 14/06/2024 10:17:57  
RCGT Auditeur 14/06/2024 10:18:19  
RCGT Auditeur 14/06/2024 10:18:42

**Liste des non-concordances justifiées:**

PAGE	LIG	COL	MONTANT	PAGE	LIG	COL	MONTANT	ÉCART
+P.42100L.17		C.4	55847027 \$ =	+P.41500	L.34	C.4	64875953 \$	
							64875953 \$	9028926 \$

**Justification:**

Correspond au montant attribué par la Régie aux établissements de la région 17 dont la colonne a été supprimée dans l'AS471 de 2023-24

+P.41000L.28		C.1	70364547 \$ =	+P.40800	L.2	C.5	86049407 \$	
							86049407 \$	15684860 \$

**Justification:**

Acquisitions payées par le fonds d'exploitation sans autorisation du MSSS en date du 31/3/2024 et donc pour lesquelles aucune dette n'a été émise par le MSSS à cette date.

+P.20400L.33		C.3	20340937 \$ =	+P.20300	L.11	C.3	0 \$	
							0 \$	20340937 \$

**Justification:**

Concordance à ignorer selon directives

+P.20800L.22		C.1	30517862 \$ =	+P.20400	L.1	C.4	36286846 \$	
							36286846 \$	5768984 \$

**Justification:**

Concordance à ignorer selon directives