

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: CHSLD Vigi de Brossard

Code: 5122-3345

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

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

Première partie

Généralités

SECTION AUDITÉE

Deuxième partie

États financiers

Troisième partie

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

Quatrième partie

Fonds d'immobilisations : Renseignements complémentaires

Sixième partie

Renseignements complémentaires

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

SECTION NON AUDITÉE

Septième partie

Renseignements complémentaires - Parties 2, 3 et 7

Huitième partie

Renseignements complémentaires

Neuvième partie

Données relatives aux établissements privés conventionnés

Transfert de l'exercice précédent : Solde de la fin

RAPPORT FINANCIER ANNUEL  
PLAN DÉTAILLÉ

	Page	Révisée
Page titre	001	22-23
Plan général	029,030	15-16
Plan détaillé	040,045	22-23
PREMIÈRE PARTIE - GÉNÉRALITÉS	099	17-18
Rapport de la direction	100	13-14
Commentaires relatifs au rapport de la direction	101	13-14
Questionnaire à l'intention de la haute direction	110	23-24
Commentaires relatifs au questionnaire à l'intention de la haute direction	111	01-02
Attestation du timbre valideur du rapport financier annuel audité	119	14-15
Rapport de l'auditeur indépendant - États financiers et autres informations financières	120	14-15
Annexe au rapport de l'auditeur indépendant - États financiers et autres informations financières	121	10-11
Questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant	122	23-24
Commentaires relatifs au questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant	123	10-11
Rapport de l'auditeur indépendant - Questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant	124	14-15
SECTION AUDITÉE	196	16-17
DEUXIÈME PARTIE - ÉTATS FINANCIERS	199	18-19
TOUS LES FONDS :		
État des résultats	200	15-16
État des excédents (déficits) cumulés	202	13-14
État des gains (pertes) de réévaluation	203	22-23
État de la situation financière	204	23-24
État de la variation des actifs financiers nets (dette nette)	206	23-24
État des flux de trésorerie	208	23-24
Notes aux états financiers	270	23-24
Fonds d'exploitation - Détail des affectations des excédents cumulés	289	23-24
PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS :		
Précision no 1 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités principales	290	23-24
Précision no 2 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités accessoires	291	23-24
Précision no 3 - Tous les fonds - Revenus reportés relatifs aux sommes reçues par dons, legs et autres formes de contributions	292	17-18
Précision no 4 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés résultant de sommes allouées par le MSSS à des fins particulières (fonds affectés)	293	17-18

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
SECTION AUDITÉE - (SUITE)		
PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS (SUITE) :		
Précision no 5 - Fonds d'immobilisations - Variation des revenus reportés	294	23-24
Précisions aux états financiers - Partie 2	297	11-12
TROISIÈME PARTIE - FONDS D'EXPLOITATION ET FONDS D'IMMOBILISATIONS - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	299	23-24
RÉSULTATS :		
Fonds d'exploitation - Activités principales - Revenus provenant des usagers et déductions	301	20-21
Tous les fonds - Gain sur disposition - Autres revenus - Revenus de placement	302	23-24
Fonds d'exploitation - Activités principales - Données sur les centres d'activités	320	10-11
Fonds d'exploitation - Charges non réparties	321	23-24
Tous les fonds - Frais financiers, autres charges, dépenses de transfert et entretien et réparations	325	23-24
Fonds d'exploitation - Activités principales - Avantages sociaux	330	16-17
Fonds d'exploitation - Activités principales - Charges sociales et coûts des disparités régionales	331	22-23
FONDS D'EXPLOITATION - ACTIVITÉS ACCESSOIRES :		
Données sur les centres d'activités	351	16-17
Avantages sociaux	352	16-17
Charges sociales et charges extraordinaires	353	22-23
FONDS D'EXPLOITATION - RÉSULTATS :		
État des résultats	358	16-17
FONDS D'EXPLOITATION - DÉTAIL DE POSTES DE L'ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE :		
Détail de postes d'actifs	360	23-24
Détail de postes de passifs	361	23-24
Détail : Montants à recevoir ou à payer MSSS	362	21-22
Provision pour avantages sociaux futurs et autres charges salariales à payer	363	15-16
Détermination des subventions à recevoir relatives aux provisions à payer liées aux avantages sociaux futurs	364	15-16
Détail des emprunts temporaires	365	10-11
Précision no 1 aux renseignements complémentaires - Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents	390-00	23-24
Sommaire des mesures salariales et des RI-RTF	390-01	23-24
Détail autres mesures salariales en ressources humaines	390-02	23-24
Détail autres mesures salariales en ressources humaines - Bourses	390-03	23-24
Mesures découlant des conventions collectives	390-04, 05, 06	23-24
Règlement des plaintes du maintien de l'équité et application du rangement 9 pour les ASSS	390-07	23-24
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 3	391	88-89
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 42 de la page 390-00 - Augmentation ou diminution du financement provenant du MSSS	392-00	15-16
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 45 de la page 392-00 (suite de la page 392-00)	392-01	10-11
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 42 de la page 390-00 - Augmentation ou diminution du financement provenant de la RRSSS du Nunavik	392-02	16-17
Précisions aux renseignements - Détails de la ligne 45 de la page 392-00 (suite de la page 392-00)	392-03, 392-04	15-16
Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents	393	23-24
Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents (Act. accessoires)	394	22-23
Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer (comptes à fins déterminées)	395	22-23

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

SECTION AUDITÉE (SUITE)

QUATRIÈME PARTIE - FONDS D'IMMOBILISATIONS - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	399	23-24
ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE :		
Détail de postes d'actifs	400	23-24
Détail de postes de passifs	401	23-24
Détail des emprunts temporaires et de la dette à long terme	403	22-23
Composition du solde du fonds d'immobilisations	404	22-23
MSSS - Subvention à recevoir ou perçue d'avance sur les dettes subventionnées par le gouvernement	408	23-24
Calcul de la subvention à recevoir MSSS	410	23-24
Calcul des revenus reportés lié aux immobilisations subventionnées par le MSSS	411	23-24
Sommaire annuel des dépenses d'immobilisations par source de financement	415	23-24
Immobilisations - Coûts	421-00	23-24
Contrats de location-acquisition et immobilisations reçues soit par donation ou pour une valeur symbolique	421-01	15-16
Construction et développement en cours	421-03	20-21
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Ententes de partenariat public-privé (PPP)	421-04	20-21
Immobilisations - Amortissement cumulé	422	23-24
Immobilisations - Valeur comptable nette	423	15-16
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 4	490	14-15
SIXIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	599	23-24
TOUS LES FONDS :		
Liste des entités du périmètre comptable du gouvernement du Québec	600	23-24
Résultats par entités	612, 612-01	23-24
État de la situation financière par entités	619	23-24
État des gains (pertes) de réévaluation par entités	620	22-23
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES AUX FINS DE LA CONSOLIDATION :		
Conciliation bancaire et autres débiteurs	630	22-23
Plus-values reçues lors du transfert des actifs de la SQI	630-01	22-23
Équivalents de trésorerie	631-00	22-23
Placements de portefeuille	632	22-23
Prêts et avances et garanties reçues	632-01, 632-02	22-23
Autres créditeurs et emprunts temporaires	633	22-23
Dettes à long terme	634-00	22-23
Échéancier de remboursement des dettes à long terme avec des tiers hors périmètre	634-01	22-23
Détails des obligations contractuelles	635-00	23-24
Détails des droits contractuels	636-00	23-24
Renseignements complémentaires relatifs aux ententes de partenariat public-privé	638-01, 638-02	22-23
Informations sur la taxe sur les produits et services (TPS) et sur la taxe de vente au Québec (TVQ)	639	23-24

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
SECTION AUDITÉE (SUITE)		
DÉTAILS DES TRANSACTIONS CONCLUES AVEC LES ÉTABLISSEMENTS PUBLICS :		
Postes de revenus	642	23-24
Postes de charges	643	23-24
Postes d'actifs financiers	644	23-24
Postes de passifs	645	23-24
Détails des transactions conclues avec les autres entités du périmètre - Postes de résultats	646-00	23-24
Détails des transactions conclues avec les autres entités du périmètre - Postes d'actifs et de passifs	646-01	23-24
FONDS D'EXPLOITATION OU TOUS LES FONDS :		
Activités principales - Données sur le centre d'activités	650	15-16
Activités accessoires - Données sur le centre d'activités	660	16-17
Sommaire des activités accessoires	661	17-18
Contrats octroyés au cours de l'exercice non conformes aux dispositions de la directive ministérielle 2012-026 ou de l'article 2 du règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres	668	15-16
Commentaires accompagnant la liste des contrats inscrits à la page 668	669	12-13
Sommaire des activités de stationnement	674, 674-01	22-23
Rectificatifs - Établissements privés conventionnés	685-00	22-23
Rectificatifs des revenus - EPC	685-01	22-23
Détail des ajustements aux centres d'activités	692, 692-01	23-24
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 6	695	14-15
SECTION NON AUDITÉE	698	10-11
SEPTIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIES 2, 3, et 7	699	23-24
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 2		
Charges brutes par programmes-services et soutien	700	23-24
Répartition des centres d'activités non exclusifs par programmes-services et soutien	701	23-24
Répartition des charges non réparties par programmes-services et soutien	702	23-24
Coûts directs bruts - Maisons des aînés et maisons alternatives	712	23-24

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
SEPTIÈME PARTIE (SUITE)		
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3		
Coût de médicaments, répartition par classe thérapeutique	750	22-23
Coûts imputés aux sous-centres d'activités 6803 à 6806 distribués entre les C/A ou sous-C/A d'activités utilisateurs	751 à 753	22-23
Autres charges directes - Services diagnostiques et thérapeutiques	754	09-10
Autres charges directes - Services diagnostiques et thérapeutiques (suite) - Fournitures médicales et chirurgicales	755	11-12
Rémunération hors entente versée par l'établissement à des médecins pour des fonctions médico-administratives - Rémunération hors entente versée par l'établissement à des médecins pour des services assurés - Mesures hors normes	760	15-16
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 7		
Ventilation des coûts directs bruts des centres et sous-centres d'activités et de certaines unités de mesure par loi - Centres jeunesse (LPJ - LSJPA - LSSSS)	780 - 781	22-23
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 7	790	97-98
HUITIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES		
Données diverses sur la main-d'oeuvre	800	21-22
Nouvelles conditions de travail des hors-cadre et nouvelle classification du personnel d'encadrement	802	23-24
Autres mesures salariales non déjà inscrites à la page 390-01	803	22-23
Détail autres mesures salariales en ressources humaines EPC Ex courant	804	23-24
Mesures découlant des conventions collectives EPC Ex courant	804-01, 02, 03	23-24
Règlement des plaintes du maintien de l'équité et application du rangement 9 pour les ASSS EPC Ex courant	804-04	23-24
Détail autres mesures salariales en ressources humaines EPC Ex antérieur	804-05	23-24
Mesures découlant des conventions collectives EPC Ex antérieur	804-06, 07, 08	22-23
Mesures découlant de la convention collective des pharmaciens / Primes de recrutement et de maintien en emploi / Forfaits d'installation aux pharmaciens	806	23-24
Calcul des charges additionnelles faisant l'objet d'un financement spécifique	807	23-24
Main-d'oeuvre indépendante (MOI) (Annexe C)	832-833	11-12



PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
<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 Psychiatrie légale	891	23-24
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>		
<b>DONNÉES RELATIVES AUX ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS</b>	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 audité 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.

28 JUIN 2024

Date

VINCENT SIMONETTA

Nom



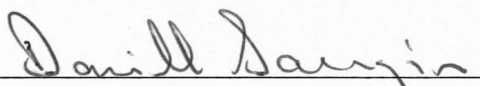
Signature du (de la) président(e)-directeur(trice) général(e)

28 JUIN 2024

Date

DANIELLE SARRAZIN

Nom



Signature de la personne désignée

COORD. RESS. FINANCIÈRES

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.	S.O.	
2 Votre établissement s'est-il assuré de respecter l'ensemble des modalités prévues à la politique concernant l'exploitation des activités accessoires de type commercial? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics. (Réf. : circulaire codifiée 03.01.10.12)		
3 Votre établissement s'est-il assuré de respecter l'ensemble des modalités prévues à la Directive relative aux activités de stationnement des établissements publics? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics. (Réf. : circulaire codifiée 03.01.10.15)		
4 Dans l'éventualité où votre établissement a un engagement non assujéti au rectificatif post-budgétaire, votre établissement a-t-il exclu toutes les données relatives à cet engagement du rectificatif de fin d'exercice? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements privés conventionnés.	S.O.	
<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.		
6 Votre établissement a-t-il pris des mesures afin d'assurer que tous les événements postérieurs à la date des états financiers dont vous avez eu connaissance entre la date des états financiers et la date d'approbation des états financiers par le conseil d'administration ont été traités adéquatement (comptabilisation et informations à fournir) dans l'information financière présentée au AS-471? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. (Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public, SP 2400)	Oui	
7 Votre établissement a-t-il consolidé toutes les entités (incluant les fondations) sous son contrôle? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer le nom de ces entités à la page 111 par le biais de la colonne notes. Si vous avez répondu « non », vous devez également indiquer le nom de ces entités à la page 111 en plus de mentionner les motifs en vertu desquels les données n'ont pas été consolidées. Si votre établissement ne contrôle aucune entité, veuillez répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics. Note: En consolidant les entités sous son contrôle, l'établissement doit s'assurer: a) d'éliminer les transactions entre les entités sous son contrôle et lui-même; b) d'identifier les transactions des entités sous son contrôle avec les autres entités du périmètre comptable du gouvernement (au même titre que cela est requis pour les transactions effectuées par l'établissement lui-même aux pages destinées à la consolidation). (Réf.: MGF, chapitre 1, Principe directeur 1.4 et Annexe 1C « Périmètre comptable »)		
8 À votre connaissance, exercez-vous ou êtes-vous susceptible d'exercer collectivement avec d'autres établissements un contrôle sur une entité qui n'est actuellement pas incluse au périmètre comptable, et ce, dans la mesure où il existe à votre avis des indicateurs de contrôle, mais qu'aucune analyse visant à conclure sur la question n'a été réalisée? La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.		
9 Votre établissement a-t-il pris des mesures afin de s'assurer que toutes les obligations contractuelles et tous les droits contractuels sont présentés au rapport financier annuel? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.		

10 Votre établissement a-t-il octroyé au cours de l'exercice des mandats visés par la directive ministérielle 2012-026 (circulaire codifiée 02.01.32.06) qui ne respectent pas toutes ses modalités d'application ou l'article 2 du Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres (chapitre S-4.2, r.5.1). Pour toute réponse positive, l'établissement doit fournir les informations requises à la page 668 du présent rapport financier annuel en identifiant chacun des contrats non conformes et en expliquant les causes de la non-conformité à la page 669. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics et à la Régie régionale du Nunavik.

## SECTION - RESSOURCES HUMAINES

- 11 Les dépenses de fonction (encourues pour le compte de l'établissement) du président-directeur général, de la présidente-directrice générale, du président-directeur général adjoint, de la présidente-directrice générale adjointe, du directeur général, de la directrice générale ou du directeur général adjoint et de la directrice générale adjointe sont-elles approuvées par le Secrétariat des emplois supérieurs ou par le conseil d'administration de l'établissement selon les règles applicables aux hauts gestionnaires ou aux hors cadre (Décret 60-2018 du 7 février 2018 ou le Règlement sur certaines conditions applicables aux hors-cadres des agences et des établissements publics de santé et de services sociaux)? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Oui
- 12 Votre établissement a-t-il payé ou remboursé des cotisations à des corporations ou à des ordres professionnels pour le bénéfice de cadres ou de hors-cadre? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Non
- 13 Votre établissement a-t-il payé ou remboursé des cotisations à des corporations ou à des ordres professionnels au bénéfice d'autres employés de l'établissement? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Non
- 14 Votre établissement a-t-il versé à ses hors cadre et cadres, au président-directeur général, à la présidente-directrice générale, au président-directeur général adjoint, à la présidente-directrice générale adjointe, au directeur général, à la directrice générale, au directeur général adjoint et à la directrice générale adjointe, une rémunération ou une compensation pour des heures supplémentaires de travail occasionnellement requises par l'exercice normal de leurs tâches? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons et préciser si ces situations sont prévues aux politiques de gestion locale pour les cadres à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Chapitre S-4.2, r.5.1 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres, articles 5 et 10; chapitre S-4.2, r.5.2 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux hors cadre, article 26) Non
- 15 Pour la période visée par le rapport financier, votre établissement s'est-il conformé à la Loi sur les services de santé et les services sociaux et aux directives du Ministère à l'effet qu'il ne peut verser, peu importe la source de financement, des avantages hors entente à des médecins en considération de la prestation de services médicaux assurés? Si vous avez répondu « non », vous devez compléter la page 760 du rapport financier annuel et décrire les raisons de votre non-conformité à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. (Réf. : lettres du ministre et du sous-ministre de la Santé et des Services sociaux datées du 17 octobre 2001 et chapitre S-4.2, article 259) Oui
- 16 Votre établissement a-t-il appliqué, pour les cadres intermédiaires, les cadres supérieurs et les hors-cadre, la classe d'évaluation autorisée par le Ministère? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Chapitre S-4.2, r.5.1 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres, article 11; chapitre S-4.2, r.5.2 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux hors cadre, article 27) Oui
- 17 Pour la période visée par le rapport financier, votre établissement a-t-il versé, peu importe la source de financement, une rémunération à des médecins pour l'exercice de fonctions médico-administratives qui ne sont pas rémunérées par le biais des ententes négociées? (Voir définition aux explications de la page 760 du rapport financier annuel). Si vous avez répondu « oui », vous devez compléter la page 760 du rapport financier annuel et décrire les raisons de votre non-conformité à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Non
- 18 Pour la période visée par le rapport financier, votre établissement a-t-il versé à ses employés, peu importe la source de financement, une rémunération additionnelle, une prime ou des avantages directs ou indirects assimilables à une forme de rémunération en sus ou au-delà de ce qui est prévu aux arrêtés ministériels, aux conventions collectives et aux ententes ainsi qu'aux circulaires reliées aux mesures administratives particulières applicables autorisées par le Ministère et aux directives subséquentes? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons à la page 111 par le biais de la colonne notes et indiquer la nature de cette rémunération ainsi que les montants afférents à la page 760 du rapport financier annuel. (Réf. : lettres du ministre et du sous-ministre de la Santé et des Services sociaux datées respectivement du 26 novembre 2001 et du 3 décembre 2001, ainsi que les circulaires codifiées 03.01.61.05 et 03.01.61.09) Non

	Rép.	Notes
19 Dans votre établissement, y a-t-il des emplois syndiqués qui sont non conformes à la nomenclature des titres d'emploi, des libellés, des taux et des échelles de salaire (titre, libellé et salaire)? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer à la page 111 par le biais de la colonne notes quels sont ces titres d'emploi et les motifs qui les justifient. (Réf. : circulaire codifiée 02.01.42.11)	Non	
20 Dans votre établissement, y a-t-il des emplois non syndiqués qui sont non conformes à la nomenclature des titres d'emploi, des libellés, des taux et des échelles de salaire (titre, libellé et salaire)? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer à la page 111 par le biais de la colonne notes quels sont ces titres d'emploi et les motifs qui les justifient. (Réf. : circulaire codifiée 02.01.42.11)	Non	
21 Votre établissement a-t-il respecté les modalités du Cadre de gestion régissant le recours à la main-d'oeuvre indépendante (MOI) en soins infirmiers et d'assistance pour les établissements publics et privés conventionnés? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Réf.: circulaire codifiée 02.01.27.01)	Oui	
22 L'établissement a-t-il, par règlement, déterminé les normes applicables à un cadre supérieur ou intermédiaire en matière de conflit d'intérêts? Cette question s'applique seulement aux établissements publics. (chapitre S-4.2, article 234)		
23 L'établissement, suivant l'application des articles 37 et 59 de la Loi modifiant l'organisation et la gouvernance du réseau de la santé et des services sociaux, notamment, par l'abolition des agences régionales, s'est-il assuré du respect de l'exclusivité de fonction par le PDG, le PDGA, les hors-cadre ou les cadres supérieurs de son établissement? Cette question s'applique seulement aux établissements publics.		
24 L'établissement a-t-il, suivant l'application des articles 37 et 59 de la Loi modifiant l'organisation et la gouvernance du réseau de la santé et des services sociaux, notamment, par l'abolition des agences régionales, demandé une dérogation au ministre relativement à l'exclusivité de fonction visant un PDG, un PDGA, un hors-cadre ou un cadre supérieur dans son établissement? Si aucune dérogation n'était nécessaire, inscrivez « s.o. ». Cette question s'applique seulement aux établissements publics.		
25 L'établissement a-t-il, par règlement, établi des mesures pour prévenir ou faire cesser les conflits d'intérêts auxquels peuvent donner lieu l'octroi de contrats visés à l'article 235 de la loi? Cette question s'applique seulement aux établissements publics. (chapitre S-4.2, article 235)		

## SECTION - IMMOBILISATIONS

26 Votre établissement s'est-il assuré d'avoir obtenu les autorisations préalables requises en ce qui concerne les contrats de construction, les transactions immobilières et les contrats de location d'espaces, le tout en conformité avec la Loi sur les services de santé et les services sociaux et la réglementation correspondante? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (chapitre S-4.2, articles 260 à 264)	S.O.	
27 Votre établissement s'est-il assuré d'avoir maintenu le financement, par le biais de son budget de fonctionnement, du niveau d'investissement minimal requis par le Ministère en matière d'entretien préventif et curatif, soit d'environ 2 % de moyenne sur les 3 dernières années, de la valeur de remplacement du parc immobilier? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics (Réf. : circulaire codifiée 03.02.30.05 et modifications subséquentes)		
28 Dans le cadre du programme d'investissement en conservation des infrastructures, vous êtes-vous assuré que tous les montants des enveloppes récurrentes en maintien des actifs (incluant les enveloppes de rénovation fonctionnelle mineure et de résorption du déficit de maintien des actifs immobiliers et équipement) n'ont été utilisés qu'aux fins pour lesquelles chacune des enveloppes a été attribuée par le MSSS, et ce, en vertu des règles applicables? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique aux établissements publics ainsi qu'aux établissements privés conventionnés admissibles au programme d'investissement en conservation des infrastructures (bâtiment propriété public). (Réf.: circulaire codifiée 03.02.30.05)	Oui	

## SECTION - TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION

29 Votre établissement a-t-il mis en place et maintenu des mécanismes de contrôle interne adéquats et efficaces destinés à assurer le respect des dispositions de la Loi sur la gouvernance et la gestion des ressources informationnelles des organismes publics et des entreprises du gouvernement? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.		
---	--	--

- 30 Dans le cadre du programme d'investissement en technologie de l'information, vous êtes-vous assuré que tous les montants des enveloppes récurrentes en technologie de l'information, celle pour le Maintien des actifs informationnels, celle des Autres dépenses en technologie de l'information de nature capitalisable et celle de l'Accélération numérique, n'ont été utilisés qu'aux fins pour lesquelles chacune des enveloppes a été attribuée par le MSSS? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics. (Réf. : circulaires codifiées 03.02.30.10 et 03.02.30.17)
- 31 Dans le cadre du programme d'investissement en technologie de l'information, vous êtes-vous assuré que tous les montants de l'enveloppe d'investissements en ressources informationnelle (EIRI) n'ont été utilisés qu'aux fins pour lesquelles chacune des enveloppes a été attribuée par le MSSS? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.

## SECTION - AUTRES

- 32 Est-ce que votre établissement a divulgué et, le cas échéant, comptabilisé en conformité avec les directives énoncées à l'annexe H toutes les activités de recherche qui se déroulent au sein de l'établissement ou qui sont sous sa responsabilité, y compris celles réalisées par les entités distinctes? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Réf.: MGF, chapitre 1, Annexe H « Recherche »).
- 33 Dans l'éventualité où votre établissement aurait conclu une entente avec le gouvernement fédéral, des organismes publics fédéraux et/ou avec les autres provinces et territoires, vous êtes-vous assuré que celle-ci a été conclue en conformité avec les modalités décrites à la circulaire codifiée 01.01.10.07? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.
- 34 Dans l'éventualité où votre établissement aurait conclu des ententes avec un gouvernement étranger ou l'un de ses ministères, une organisation internationale ou un organisme de ce gouvernement ou de cette organisation, vous êtes-vous assuré que celles-ci ont été conclues en conformité avec les modalités décrites à la circulaire codifiée 01.02.30.02? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes expliquant pourquoi les dispositions de la circulaire 01.02.30.02 n'ont pas été respectées.
- 35 Cette question s'adresse uniquement aux CI(U)SSS. Pour les régions 10, 17 et 18, on entend par CI(U)SSS, un établissement public de la région. Depuis l'entrée en vigueur de la Loi modifiant l'organisation et la gouvernance du réseau de la santé et des services sociaux notamment par l'abolition des agences régionales (chapitre O-7.2), pour l'application des articles 11, 13, 15 et 17 de la Loi sur la santé publique (chapitre S-2.2), une référence à une agence est une référence au directeur de santé publique. En vertu de ces articles, le directeur de santé publique doit, en concertation notamment avec le ou les CI(U)SSS de la région, élaborer, mettre en œuvre, évaluer et mettre à jour régulièrement un plan d'action régional de santé publique. C'est également le directeur de santé publique qui identifie les responsabilités confiées aux établissements de santé et de services sociaux de la région. Et outre des responsabilités prévues à l'article 373 de la LSSS (chapitre S-4.2), le directeur de santé publique coordonne les services et l'utilisation des ressources pour l'application du plan régional de santé publique prévu par la Loi sur la santé publique (réf.: chapitre O-7.2, a. 90 et 120). Dans cette optique, votre CI(U)SSS a-t-il pris toutes les mesures pour s'assurer que le directeur de santé publique participe activement au processus d'allocation des ressources à chacune des responsabilités confiées (c.-à-d., les activités de santé publique réalisées ou les services de santé publique dispensés à la population par d'autres intervenants que la direction de santé publique) à votre établissement pour l'application du plan d'action régional de santé publique, compte tenu de la spécificité de la population desservie par votre CI(U)SSS? La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Par le biais de la colonne notes à la page 111, veuillez indiquer dans quelle mesure les directives du directeur de santé publique ont été prises en compte ou non.
- 36 Cette question s'adresse uniquement aux CI(U)SSS. Pour les régions 10, 17 et 18, on entend par CI(U)SSS, un établissement public de la région. En vertu de l'article 90 de la Loi modifiant l'organisation et la gouvernance du réseau de la santé et des services sociaux notamment par l'abolition des agences régionales (chapitre O-7.2), outre les responsabilités prévues à l'article 373 de la LSSS (chapitre S-4.2), le directeur de santé publique est responsable de la coordination des services et de l'utilisation des ressources pour l'application du plan régional de santé publique prévu par la Loi sur la santé publique (chapitre S-2.2). Pour chacune des responsabilités confiées (c.-à-d., les activités de santé publique réalisées ou les services de santé publique dispensés à la population par d'autres intervenants que la direction de santé publique), votre CI(U)SSS s'est-il assuré de transmettre périodiquement toutes les données statistiques et financières requises par le directeur de santé publique afin qu'il puisse assumer pleinement ses responsabilités de coordination régionale des services et de l'utilisation des ressources dans le cadre de l'application du plan régional de santé publique? La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Par le biais de la colonne notes à la page 111, veuillez décrire brièvement le processus par lequel votre CI(U)SSS informe le directeur de santé publique.



exercice terminé le 31 mars 2024

Rép. Notes

37 Votre établissement s'est-il assuré de respecter l'ensemble des modalités prévues au Guide informatif concernant l'aide financière pour le rehaussement du taux horaire des employés en centre d'hébergement et de soins et de longue durée privé non conventionné (CHSLD PNC)? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.

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

Non

2

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

**Numéro**

**Note**

1

**Question #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)

Nous sommes en attente de l'approbation du Ministère pour les postes de directeur des ressources informationnelles et directeur des activités d'alimentation.

2

**Question #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).

Non applicable pour les CHSLD.

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

Date : Le 28 juin 2024

Lieu : Laval, Québec

<sup>1</sup> CPA auditrice, permis de comptabilité publique n° A132403

## 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  
CHSLD Vigi de Brossard, une division de Vigi Santé Ltée

### Opinion avec réserve

Nous avons effectué l'audit des états financiers de CHSLD Vigi de Brossard, une division de Vigi Santé Ltée (ci-après l'« établissement ») 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 surplus (déficits) cumulés, de la variation des actifs financiers nets (de la dette nette) et des flux de trésorerie pour l'exercice terminé à cette date, ainsi que les notes et les autres informations explicatives de la section auditée des états financiers, y compris le résumé des principales méthodes comptables.

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

### Fondement de l'opinion avec réserve

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

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

## Observations – Référentiel comptable

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## Rapport sur la conformité aux autorisations spécifiées

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

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

## Opinion

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

## Fondement de l'opinion

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

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

*Deloitte S.E.N.C.R.L./s.r.l.<sup>1</sup>*

Le 28 juin 2024

---

<sup>1</sup> CPA auditrice, permis de comptabilité publique n° A132403



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

COMMENTAIRES RELATIFS AU QUESTIONNAIRE À REMPLIR PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

**Numéro**

**Note**

3

**Question #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.

L'encaisse du fonds en fiducie général ne porte pas intérêt et ne comporte pas de frais d'administration. L'encaisse des fonds en fiducie individuels porte intérêt et il est distribué aux propriétaires.

4

**Question #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.

La dernière analyse financière reçue et considérée pour l'exercice en cours est celle de l'exercice 2021-2022.

## 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

Au ministre de la Santé et des Services sociaux du Québec

Conformément aux exigences du ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec, vous nous avez confié la mission de compléter le questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant (les « autres obligations en matière de rapport »). Ces autres obligations en matière de rapport se rattachent à la mission d'audit des états financiers de CHSLD Vigi de Brossard, une division de Vigi Santé Ltée pour l'exercice terminé le 31 mars 2024 que nous avons réalisée et au terme de laquelle nous avons délivré un rapport daté du 28 juin 2024. Nous avons préparé les autres éléments.

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

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

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

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

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

Le 28 juin 2024

<sup>1</sup> CPA auditrice, permis de comptabilité publique n° A132403

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	6 898 248	7 627 498	7 627 498	7 230 157
Subventions Gouvernement du Canada (FI : P.294)	2				
Contributions des usagers (FE : P.301)	3	1 479 618	1 510 274	1 510 274	1 450 606
Ventes de services et recouvrements	4	8 736	58	58	8 565
Donations (FI : P.294)	5				
Revenus de placement (FI : P.302)	6				
Revenus de type commercial	7	1 000	1 126	1 126	642
Gain sur disposition (FI : P.302)	8				
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (FI : P.302)	11	500	99 438	99 438	164
TOTAL (L.01 à L.11)	12	8 388 102	9 238 394	9 238 394	8 690 134
<b>CHARGES</b>					
Salaires, avantages sociaux et charges sociales	13	6 449 816	6 905 774	6 905 774	6 644 909
Médicaments	14	82 863	70 754	70 754	73 612
Produits sanguins	15				
Fournitures médicales et chirurgicales	16	76 993	72 424	72 424	67 162
Denrées alimentaires	17	324 143	351 007	351 007	315 589
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles	18				
Frais financiers (FI : P.325)	19				
Entretien et réparations, y compris les coûts non capitalisables relatifs aux immobilisations	20	131 859	196 002	196 002	199 711
Créances douteuses	21		48 921	48 921	73 014
Loyers	22				
Amortissement des immobilisations (FI : P.422)	23		XXXX		
Perte sur disposition d'immobilisations	24		XXXX		
Dépenses de transfert	25				
	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres charges (FI : P.325)	27	1 058 629	1 215 164	1 215 164	987 506
TOTAL (L.13 à L.27)	28	8 124 303	8 860 046	8 860 046	8 361 503
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.28)	29	263 799	378 348	378 348	328 631

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	328 999		328 999	372 679	
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	328 999		328 999	372 679	
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE	5	378 348		378 348	328 631	
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	(297 379)	XXXX	(297 379)	(372 311)	5
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL DES AUTRES VARIATIONS (L.06 à L.09)	10	(297 379)		(297 379)	(372 311)	
EXCÉDENTS (DÉFICITS) CUMULÉS À LA FIN (L.04 + L.05 + L.10)	11	409 968		409 968	328 999	

Le solde à la fin est constitués des éléments  
suivants:

Affectations d'origine externe (P.289)	12	XXXX	XXXX		
Affectations d'origine interne (P.289)	13	XXXX	XXXX		
Solde non affecté (L.11 - L.12 - L.13)	14	XXXX	XXXX	409 968	328 999
TOTAL (L.12 à L.14)	15	XXXX	XXXX	409 968	328 999

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

## 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>				
Cours du change				
Instruments financiers dérivés	4			
Instruments financiers au coût ou au coût après amortissement	5			
Placements de portefeuille cotés sur un marché actif	6			
Instruments financiers désignés comme étant classés dans les instruments financiers évalués à la juste valeur	7			
Juste valeur				
Instruments financiers dérivés	8			
Placements de portefeuille cotés sur un marché actif	9			
Instruments financiers désignés comme étant classés dans les instruments financiers évalués à la juste valeur	10			
<b>TOTAL (L.04 à L.10)</b>	<b>11</b>			
<b>GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION RECLASSÉS DANS L'ÉTAT DES RÉSULTATS</b>				
Cours du change				
Instruments financiers dérivés	12			
Instruments financiers au coût ou au coût après amortissement	13			
Placements de portefeuille cotés sur un marché actif	14			
Instruments financiers désignés comme étant classés dans les instruments financiers évalués à la juste valeur	15			
Juste valeur				
Instruments financiers dérivés	16			
Placements de portefeuille cotés sur un marché actif	17			
Instruments financiers désignés comme étant classés dans les instruments financiers évalués à la juste valeur	18			
<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				
	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Débiteur - MSSS (FE: P.362, FI: P.408)	3				
Autres débiteurs (FE: P.360, FI: P.400)	4	115 225		115 225	44 963
Avances de fonds aux établissements publics	5	XXXX			
Créances interfonds (Dettes interfonds)	6				
Subvention à recevoir - MSSS (FE: P.362, FI: P.408)	7	91 354		91 354	388 191
<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	1 705 751		1 705 751	1 186 399
<b>TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS (L.01 à L.11)</b>	<b>12</b>	<b>1 912 330</b>		<b>1 912 330</b>	<b>1 619 553</b>
<b>PASSIFS</b>					
Emprunts temporaires (FE: P.365, FI: P.403)	13				
Créditeur - MSSS (FE: P.362, FI: P.408)	14	521 076		521 076	588 298
Autres créditeurs et autres charges à payer (FE: P.361, FI: P.401)	15	281 212		281 212	7 278
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	16	XXXX			
Intérêts courus à payer (FE: P.361, FI: P.401)	17				
Revenus reportés (FE: P.290 et 291, FI: P.294)	18	7 511		7 511	6 557
	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dettes à long terme (FI: P.403)	20	XXXX			
Passif au titre des sites contaminés (FI: P.401)	21	XXXX			
Passif au titre des avantages sociaux futurs (FE: P363)	22	717 885	XXXX	717 885	710 185
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>1 527 684</b>		<b>1 527 684</b>	<b>1 312 318</b>
<b>ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.12 - L.25)</b>	<b>26</b>	<b>384 646</b>		<b>384 646</b>	<b>307 235</b>
<b>ACTIFS NON FINANCIERS</b>					
Immobilisations (FI: P.423)	27	XXXX			
Éléments incorporels achetés	28	XXXX			
Stocks de fournitures (FE: P.360)	29	20 997	XXXX	20 997	17 818
Frais payés d'avance (FE: P.360, FI: P.400)	30	4 325		4 325	3 946
<b>TOTAL DES ACTIFS NON FINANCIERS (L.27 à L.30)</b>	<b>31</b>	<b>25 322</b>		<b>25 322</b>	<b>21 764</b>
<b>CAPITAL-ACTIONS ET SURPLUS D'APPORT</b>					
EXCÉDENTS (DÉFICITS) CUMULÉS (L.26 + L.31 - L.32 - L.34)	32		XXXX		
	33	409 968		409 968	328 999
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	307 235	307 235		307 235	351 830
Modifications comptables avec retraitement des années antérieures					
Modifications comptables sans retraitement des années antérieures					XXXX
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) AU DÉBUT REDRESSÉ (L.01 à L.03)	307 235	307 235		307 235	351 830
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (P.200, L.29)	263 799	378 348		378 348	328 631
VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS:					
Acquisitions (FI : P.421)		XXXX			
Amortissement de l'exercice (FI : P.422)		XXXX			
Dispositions (FI : P.421, 422)		XXXX			
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Réduction de valeurs (FI : P.421)		XXXX			
Redressements des immobilisations (FI : P.421, 422)		XXXX			
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS (L.06 à L.13)		XXXX			
VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE:					
Variation des stocks de fournitures	1 012	(3 179)	XXXX	(3 179)	1 012
Variation des frais payés d'avances	(1 927)	(379)		(379)	(1 927)
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE (L.15 à L.18)	(915)	(3 558)		(3 558)	(915)
Autres variations des excédents (déficits) cumulés	(372 311)	(297 379)		(297 379)	(372 311)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DES ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.05 + L.14 + L.19 + L.20)	(109 427)	77 411		77 411	(44 595)
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) À LA FIN (L.04 + L.21)	197 808	384 646		384 646	307 235

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	378 348	328 631	
Éléments sans incidence sur la trésorerie (P.208-01)	2	(300 937)	(373 226)	
Variation des actifs financiers et des passifs reliés au fonctionnement (P.208-02)	3	(77 411)	44 595	
<b>FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT (L.01 à L.03)</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS</b>				
Sorties de fonds relatives à l'acquisition d'immobilisations	5			
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>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			
Variation des emprunts temporaires - Fonds d'exploitation	14			
Emprunts temporaires contractés - Fonds d'immobilisations	15			
Emprunts temporaires remboursés - Fonds d'immobilisations	16			
Variation du Fonds d'amortissement du gouvernement	17			
Variation des frais reportés liés aux dettes	18			
Autres (préciser P.297)	19			
<b>FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT (L.12 à L.19)</b>	<b>20</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>TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE AU DÉBUT</b>	<b>22</b>			
<b>TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN (L.21 + L.22)</b>	<b>23</b>			

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

## ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Exercice courant	Exercice précédent	Notes
		1	2	
<b>ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE</b>				
Provisions liées aux placements de portefeuille et garanties de prêts	1			
Stocks de fournitures et frais payés d'avance	2	(3 558)	(915)	
Perte (gain) sur disposition d'immobilisations	3			
Perte (gain) sur disposition de placements de portefeuille	4			
Amortissement des revenus reportés liés aux immobilisations:	5			
Amortissement des immobilisations	6			
Réduction pour moins-value des immobilisations	7			
Amortissement des frais d'émission et de gestion liés aux dettes	8			
Amortissement de la prime ou escompte sur la dette	9			
Subventions MSSS	10			
Autres (préciser P.297)	11	(297 379)	(372 311)	6
<b>TOTAL DES ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE (L.01 à L.11)</b>	<b>12</b>	<b>(300 937)</b>	<b>(373 226)</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		277 355	
Autres débiteurs	2	(70 262)	(427)	
Avances de fonds aux établissements publics	3			
Subvention à recevoir - réforme comptable - avantages sociaux futurs	4	296 837		
	5	XXXX	XXXX	
Autres éléments d'actifs	6	(519 352)	(286 503)	
Créditeurs - MSSS	7	(67 222)	588 298	
Autres créditeurs et autres charges à payer	8	273 934	(490 869)	
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	9			
Intérêts courus à payer	10			
Revenus reportés	11	954	(1 188)	
Passif au titre des sites contaminés	12			
Passif au titre des avantages sociaux futurs	13	7 700	(42 071)	
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>(77 411)</b>	<b>44 595</b>	

## AUTRES RENSEIGNEMENTS:

Acquisitions d'immobilisations incluses dans les créditeurs au 31 mars	17			
Produits de disposition d'immobilisations inclus dans les débiteurs au 31 mars	18			
Autres éléments n'affectant pas la trésorerie et les équivalents de trésorerie (préciser P.297)	19			

## Intérêts:

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

## NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

**Numéro Note**

0

**1. CONSTITUTION ET MISSION**

Le CHSLD Vigi de Brossard ci-après désigné par l'établissement, est un établissement privé conventionné. Il représente une division de Vigi Santé Ltée constituée le 15 novembre 1990 en vertu de la Loi sur les sociétés par actions (Québec) et dont les points de service sont répartis dans l'ensemble de la province

Il a pour mission de construire ensemble un milieu de vie et de soins ouvert sur la communauté et ce, par l'implication de tous et l'excellence des services. Le résident vit au quotidien, tout au long de son séjour, le respect de son être, au cœur d'un environnement unique où se côtoient résidents, familles, employés, médecins, bénévoles et partenaires, et où milieu de vie et vie au travail ne font qu'un.

Le siège social de l'établissement est situé à Dollard-des-Ormeaux. En vertu des lois fédérale et provinciale de l'impôt sur le revenu, l'établissement est assujetti aux impôts sur le revenu.

**2. PRINCIPALES MÉTHODES COMPTABLES****a) Référentiel comptable**

Les états financiers sont préparés selon le Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public (MCSP), sans la série de chapitres SP 4200 s'appliquant uniquement aux organismes sans but lucratif du secteur public.

Les états financiers sont également établis en tenant compte des indications du Manuel de gestion financière. Ces indications assurent l'uniformité dans la présentation des états financiers des établissements, comme prescrit par l'article 477 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (LSSSS).

**b) Utilisation d'estimations**

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

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

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

**c) Périmètre comptable et méthodes de consolidation**

Les états financiers de l'établissement rendent compte des opérations, des activités et des ressources des installations sous sa responsabilité et sous son contrôle excluant les soldes et les opérations relatifs aux biens détenus en fiducie administrés au nom de tiers et pour leur seul bénéficiaire. Ceux-ci sont présentés à la note 7. Le contrôle est la capacité d'orienter les politiques financières et administratives d'une entité de manière à ce que ses activités lui procurent les avantages attendus ou l'exposent à un risque de perte.

**d) Comptabilité d'exercice**

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



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

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

#### e) Présentation de l'information financière par fonds

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

#### f) Opérations interentités

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

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

#### g) Classification des activités

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

Les activités sont classées en deux groupes :

- Activités principales : elles comprennent les opérations découlant de la prestation des services que l'établissement doit fournir dans le cadre des missions qu'il doit exploiter. Les activités principales sont financées principalement par le budget de fonctionnement approuvé par le MSSS.
- Activités accessoires : elles comprennent les services que l'établissement rend, dans la limite de ses objets et pouvoirs, mais en sus de la prestation de services qu'il est appelé à fournir. Les activités accessoires sont principalement autofinancées, soit par des contributions de tiers reçues à cette fin, soit par une facturation de la clientèle. Le tiers peut être le gouvernement du Canada ou tout autre gouvernement, un ministère autre que le MSSS, un organisme inclus ou non dans le périmètre comptable du gouvernement du Québec autre qu'un établissement du RSSS, une entreprise privée, un organisme sans but lucratif, une personne. Les contributions sont généralement reçues dans le but de financer une activité spécifique. Elles peuvent ou non émaner de comptes à fins déterminées. Elles excluent les contributions des usagers, y compris celles de tiers responsables ainsi que la vente de services et les recouvrements. Certaines activités accessoires peuvent être financées en partie par des subventions du MSSS.

Les activités accessoires sont subdivisées en deux sous-groupes :

- Activités accessoires complémentaires : elles n'ont pas trait aux activités principales. Elles peuvent toutefois inclure des activités reliées à la prestation de services aux usagers qui ne sont pas principalement financées par le budget de fonctionnement de l'établissement. Elles peuvent toutefois constituer un apport au réseau de la santé et des services sociaux.
- Activités accessoires de type commercial : elles regroupent toutes les opérations de type commercial. Elles ne sont pas reliées directement à la prestation de services aux usagers de l'établissement. Elles incluent la vente de biens ou la fourniture de services autre que les recouvrements de coûts, dans une optique minimale d'autofinancement.

## h) Centres d'activités

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

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

## i) Unités de mesure

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

## j) Revenus de subvention

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

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

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

## k) Dons, contributions, legs

Les revenus de donations, contributions et legs, autres que des subventions gouvernementales, qui ne font l'objet d'une affectation par le donateur, sont constatés à titre de revenus dans les états financiers de l'établissement dans l'exercice de la donation.

Les sommes reçues pour constituer une dotation d'une durée déterminée ou grevées d'une affectation d'origine externe sont d'abord comptabilisées à titre de revenus reportés, puis constatées aux revenus dans l'exercice au cours duquel elles sont utilisées aux fins prescrites dans l'entente. Lorsque les sommes reçues excèdent les coûts de la réalisation du projet ou de l'activité, l'excédent est inscrit au revenu dans l'exercice au cours duquel le projet ou l'activité est terminé, sauf si l'entente ou une nouvelle entente prévoit l'utilisation du solde à d'autres fins. Les dons d'immobilisations sont constatés aux revenus au même rythme que l'amortissement de l'immobilisation donnée, excepté les dons de terrains qui sont comptabilisés à titre de revenus dans l'exercice au cours duquel ils ont lieu.

## l) Revenus provenant des usagers

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

Ils incluent également les montants payables par un bénéficiaire résident recevant des soins de courte durée pour l'occupation d'une chambre privée ou semi-privée, selon les tarifs exigibles en vertu de l'article 10 du

Règlement d'application de la Loi sur l'assurance-hospitalisation (RLRQ, chapitre A-28, r. 1). De plus, ils englobent les montants imposés aux usagers ayant un statut de résidents du Québec ou de non-résidents du Québec ou du Canada, ou à des tiers responsables pour des services qui sont rendus en vertu de lois du Québec, du Canada ou de tout autre gouvernement, pour des soins ou des services qui ne sont pas de la responsabilité du ministère de la Santé et des Services sociaux en vertu de la Loi sur l'assurance-hospitalisation (RLRQ, chapitre A-28) ou de la LSSSS.

Ces revenus sont constatés progressivement, soit au fur et à mesure que l'obligation de prestation de services est remplie et sont diminués des déductions, exonérations et exemptions accordées à certains de ceux-ci. Les revenus sont constatés uniquement jusqu'à concurrence des avantages économiques futurs que l'établissement s'attend à recevoir.

#### **m) Ventes de services**

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

Elles sont constatées au moment où l'obligation de la prestation de services est remplie, mais uniquement jusqu'à concurrence des avantages économiques futurs que l'établissement s'attend à recevoir.

#### **n) Recouvrements**

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

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

#### **o) Revenus de type commercial**

Les revenus de type commercial émanent de l'exploitation d'un salon de coiffure.

Ils sont constatés aux résultats de l'exercice au cours duquel les biens sont livrés et les services sont rendus.

#### **p) Salaires, avantages sociaux et charges sociales**

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

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

#### **q) Dépenses de transfert**

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

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

#### **r) Instruments financiers**

*Classement et comptabilisation des instruments financiers*

Lors de leur comptabilisation initiale, les instruments financiers sont classés dans la catégorie des instruments financiers comptabilisés au coût ou au coût après amortissement, ou dans celle des instruments financiers comptabilisés à la juste valeur.

Le coût après amortissement est le montant auquel est évalué un actif financier ou un passif financier lors de sa comptabilisation initiale, diminué des remboursements en principal, majoré ou diminué de l'amortissement cumulé calculé par la méthode du taux d'intérêt effectif, de toute différence entre ce montant initial et le montant à l'échéance, et diminué de toute réduction pour dépréciation ou irrécouvrabilité. La variation de la provision pour dépréciation ou irrécouvrabilité des autres débiteurs est comptabilisée aux charges non réparties.

#### *Instruments financiers comptabilisés au coût ou au coût après amortissement*

Après leur comptabilisation initiale, l'établissement évalue les actifs financiers et les passifs financiers au coût après amortissement en considérant les ajustements suivants :

- les remboursements ou encaissements;
- l'amortissement cumulé calculé selon la méthode du taux d'intérêt effectif. Aux fins du calcul du taux d'intérêt effectif, les coûts de transaction, les escomptes et les primes font partie des flux de trésorerie considérés;
- la réduction pour dépréciation ou irrécouvrabilité opérée directement ou par l'intermédiaire d'une provision.

Les sommes à recevoir du MSSS, les autres débiteurs, les créances et dettes inter fonds, et les autres éléments d'actifs (à l'exception des frais reportés et des actifs liés aux instruments financiers dérivés) sont classés dans les actifs financiers comptabilisés au coût ou au coût après amortissement.

Les sommes à payer au MSSS, les autres créditeurs et charges à payer sont classés dans les passifs comptabilisés au coût ou au coût après amortissement.

L'établissement recense et mesure les risques financiers rattachés à ses instruments financiers et en fait le suivi afin de réduire leurs incidences sur ses résultats et sa situation financière selon une approche qui est présentée à la note 4.

#### *Débiteurs MSSS*

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

#### *Autres débiteurs*

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

#### *Passifs*

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

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

### *Créditeurs MSSS, autres créditeurs et autres charges à payer*

Les créditeurs MSSS, les autres créditeurs et autres charges à payer englobent les sommes dues notamment aux fournisseurs et les salaires (excluant les déductions à la source, les charges sociales, l'impôt provincial à payer et la provision pour les passifs éventuels) à payer.

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

### *Passif au titre des avantages sociaux futurs*

Les passifs au titre des avantages sociaux futurs sont des avantages que l'établissement prévoit fournir aux salariés et à leurs bénéficiaires après la période de service, mais avant la date de départ à la retraite.

L'établissement constate un passif financier et une charge au titre des avantages sociaux qui s'acquièrent ou s'accumulent dans l'exercice au cours duquel les salariés fournissent à l'établissement des services qui ouvrent droit aux avantages. À l'opposé, l'établissement constate un passif financier et une charge au titre des avantages sociaux futurs qui ne s'acquièrent pas ou ne s'accumulent pas lorsque le fait à l'origine de l'obligation de l'établissement se produit.

L'établissement utilise la méthode de répartition des prestations au prorata des services pour attribuer le coût annuel des prestations.

Les avantages sociaux futurs sont composés principalement de la provision pour vacances, du coût de l'assurance salaire (provision pour assurance salaire), d'une provision pour congés de maladie, et d'une provision pour droits parentaux.

### *Provision pour vacances*

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

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

### *Provision pour assurance salaire*

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

### *Provision pour congés de maladie*

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

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

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

### *Provision pour droits parentaux*

Les obligations découlant des droits parentaux sont évaluées sur la base du nombre d'employés en congé

parental à la date des états financiers et la rémunération versée pour l'exercice subséquent, laquelle est répliquée pour le reste de la durée du congé ou au maximum jusqu'au 31 mars de l'exercice suivant.

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

#### *Avantages de retraite*

Les membres du personnel de l'établissement participent au Régime de retraite des employés du gouvernement et des organismes publics (RREGOP) ou au Régime de retraite du personnel d'encadrement (RRPE) qui inclut les dispositions particulières offertes aux membres de l'administration supérieure (RRAS). Ces régimes interentreprises administrés par Retraite Québec sont à prestations déterminées et comportent des garanties à la retraite et au décès.

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

#### **s) 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.

##### *Stock de fournitures*

Les stocks de fournitures sont composés notamment de fournitures médicales, chirurgicales et d'équipements de protection.

Ils seront consommés dans le cours normal des activités.

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

##### *Frais payés d'avance*

Les frais payés d'avance représentent des débours effectués avant le 31 mars pour des services à recevoir. Ils sont imputés aux charges de l'exercice au cours duquel l'établissement les consomme.

#### **t) Adoption et modifications de normes comptables**

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

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

Les revenus tirés d'une opération sans contrepartie sont constatés lorsque l'établissement a le pouvoir de

revendiquer ou de prélever une entrée de ressources économiques et qu'il relève une opération passée ou un événement passé qui est à l'origine d'un actif.

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

L'établissement a appliqué rétroactivement les normes du chapitre SP 3400 à compter de sa date d'entrée en vigueur au 1er avril 2023. L'adoption de ces modifications n'a pas eu d'incidence sur les états financiers de l'établissement.

### 3. DONNÉES BUDGÉTAIRES

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

### 4. GESTION DES RISQUES ASSOCIÉS AUX INSTRUMENTS FINANCIERS

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

#### a) Risque de crédit

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

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

Le risque de crédit associé aux débiteurs MSSS ainsi qu'à la subvention à recevoir MSSS 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. Les débiteurs - MSSS sont principalement reçus, selon les dossiers, dans les 60 à 365 jours suivant la fin de l'exercice.

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

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

Le risque de crédit lié à l'avance inter-divisionnaire est faible puisque cette somme est reliée aux opérations inter-divisionnaires.

#### b) Risque de liquidité

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

Il est exposé au risque de liquidité relativement aux passifs financiers comptabilisés à l'état de la situation financière, principalement les créanciers MSSS, les autres créanciers et autres charges à payer.

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

### 5. PASSIFS AU TITRE DES AVANTAGES SOCIAUX FUTURS

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

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



La variation de l'exercice s'explique ainsi :

	Exercice courant				Exercice précédent
	Solde d'ouverture	Charge de l'exercice	Montants versés	Solde de fermeture	Solde de fermeture
Provision pour vacances	527,605\$	537,340\$	522,163\$	542,782\$	527,605\$
Assurance salaire	169,142\$	279,944\$	291,798\$	157,288\$	169,142\$
Provision pour maladie	13,438\$	131,876\$	127,499\$	17,815\$	13,438\$
Droits parentaux	- \$	4,723\$	4,723\$	- \$	- \$
Total	710,185\$	953,883\$	946,183\$	717,885\$	710,185\$

## 6. OPÉRATIONS AVEC DES PARTIES APPARENTÉES

Des services achetés, fournitures et autres charges ont été facturés par une division de Vigi Santé Ltée et totalisent un montant de 1,414,055\$.

De l'avis de la direction, ces opérations sont effectuées dans le cours normal des activités et sont mesurées à la valeur d'échange qui représente le montant de la contrepartie établie et acceptée par les apparentés.

Le montant à recevoir de cette division est de 1,460,330\$ au 31 mars 2024.

## 7. OPÉRATIONS EXERCÉES À TITRE DE FIDUCIAIRE

Les opérations fiduciaires qu'exerce l'établissement incluent l'encaisse pour les dépenses personnelles des résidents. Ce bien est confié à l'établissement, qui doit l'administrer selon les dispositions contractuelles ou légales applicables. Ce bien est détenu et administré par l'établissement au profit des bénéficiaires et, au nom de ceux-ci.

Sommaire des soldes fiduciaires :	Actifs	Passifs
Fonds détenus pour les bénéficiaires	3,250\$	3,250\$

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				
TOTAL (L.01 + L.02)	3	XXXX				
<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				
Autres (préciser P.297)	9					
TOTAL (L.04 à L.09)	10	XXXX				

REVENUS REPORTÉS - ACTIVITÉS PRINCIPALES

Revenus provenant du MSSS  
(inscrire les éléments)

		Revenus reportés au début	Ajustements au solde du début (préciser P.297)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C.1 à C.3 - C.4)	Variation des revenus reportés (C.1 + C.2 - C.5)	Notes
		1	2	3	4	5	6	
Formation personnel encadrement	1	2 355			135	2 220	135	
Comité des usagers	2	1 132	(445)	6 000	6 687	0	687	8
Bourses pour le programme AEP SSAES	3	3 070			3 070	0	3 070	
Budget du forum santé globale	4			14 000	8 709	5 291	(5 291)	
.....	5							
.....	6							
.....	7							
.....	8							
.....	9							
.....	10							
.....	11							
.....	12							
.....	13							
.....	14							
.....	15							
.....	16							
.....	17							
.....	18							
.....	19							
.....	20							
.....	21							
.....	22							
.....	23							
.....	24							
.....	25							
.....	26							
.....	27							
.....	28							
.....	29							
Autres (report de P.290-01, L.45)	30							
Autres (report de P.290-02, L.45)	31							
Fonds affectés (report de P.293)	32							
<b>TOTAL MSSS (L.01 à L.32)</b>	<b>33</b>	<b>6 557</b>	<b>(445)</b>	<b>20 000</b>	<b>18 601</b>	<b>7 511</b>	<b>(1 399)</b>	
Revenus provenant :								
Gouvernement du Canada :								
- Contrib. reportables (préciser P.297)	34							
- Contrib. non reportables	35	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX	
Donations (report de P.292)	36							
Autres sources :								
- Fondations et OSBL (voir note page explicative)	37							
- Municipalités et organismes municipaux	38							
- Entreprises privées	39							
- Autres tiers hors périmètres (préciser P.297)	40							
- Entités du périmètre autres que L.33 et L.42	41							
- Hydro-Québec	42							
<b>TOTAL (L.34 à L.42)</b>	<b>43</b>							
<b>GRAND TOTAL (L.33 + L.43)</b>	<b>44</b>	<b>6 557</b>	<b>(445)</b>	<b>20 000</b>	<b>18 601</b>	<b>7 511</b>	<b>(1 399)</b>	

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 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)	
1 Subventions MSSS							
2 Subventions MSSS - OMHS							
3 Subventions MSSS - paiements de transfert							
4 Subventions gouvernement du Canada (préciser)							
5 Donations (art 269)							
6 Autres sources							
7 TOTAL (L.01 à L.06)							

VENTILATION DES LIGNES 04 ET 06 :

Subventions gouvernement du Canada :

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

Autres sources :

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

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

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



PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS - PARTIE 2

<u>Numéro</u>	<u>Note</u>		
5	<b>P.202, I.8 - Autres éléments</b>		
		2023-2024	2022-2023
	Virement division mère	(325,000) \$	(370,000) \$
	Fonds d'immobilisations:		
	Financement maintien des actifs et rénovation fonctionnelle	77,046 \$	239,141 \$
	Projets maintien des actifs et rénovation fonctionnelle	(49,425) \$	(241,452) \$
	Total	(297,379) \$	(372,311) \$
6	<b>P.208-01, I.11 – Autres éléments</b>		
	Virement division mère et fonds immobilisations.		
7	<b>P.290, I.2, c.2 – Comité des usagers</b>		
	Solde non utilisé du budget « Comité des usagers » transféré à la page 392-00 comme somme à payer.		

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	1 677 163	166 889	1 510 274	48 921	1 461 353
Adultes en ressources intermédiaires	25					
Adultes en RTF	26					
Contributions parentales	27					
Hébergement temporaire - CHSLD	28					
TOTAL (L.23 à L.28)	29	1 677 163	166 889	1 510 274	48 921	1 461 353
TOTAL (L.22 + L.29)	30	1 677 163	166 889	1 510 274	48 921	1 461 353
TOTAL (L.19 + L.30)	31	1 677 163	166 889	1 510 274	48 921	1 461 353

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				
- F SST	5				
- FRQS	6				
- Autres financements publics (préciser P.391)	7				
Contributions des pourvoyeurs de fonds - Recherche	8			XXXX	
Activités de recherche (autres que celles présentées à la L.08)	9			XXXX	
Contributions en partenariat aux activités cliniques	10				
Change sur monnaie étrangère	11				
Chèques annulés des exercices antérieurs	12				
Amortissement revenus reportés d'autres sources	13				
Revenus découlant d'une restructuration	14				
Autres subvention et contributions (préciser P.391)	15				
TOTAL (L.04 à L.15)	16				
Revenus de ventes de biens et services					
Revenus des stages d'enseignement	17	3 717		XXXX	
Contributions des pourvoyeurs de fonds - Recherche	18			XXXX	
Activités de recherche (autres que celles présentées à la L.18)	19			XXXX	
Locataires hébergés (CHSLD)	20			XXXX	
Location d'espace	21				
Autres revenus de location	22				
Commissions	23				
Ventes de place (services d'hébergement et de soins)	24			XXXX	
Dépenses pers. usagers de moins de 18 ans - recouvr.	25			XXXX	
Revenus en provenance des permis et de la formation SPU	26				
Autres revenus de ventes de biens et services (préciser P.391)	27	95 721			
TOTAL (L.17 à L.27)	28	99 438			9
TOTAL ((L.16 + L.28)	29	99 438			
<b>REVENUS DE PLACEMENT :</b>					
Dividendes	30				
Intérêts	31				
Gains (pertes) de juste valeur réalisés	32				
Gains (pertes) de change réalisés	33				
TOTAL (L.30 à L.33)	34				

## 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	4 390	257 783	3 262	180 184
Personnel-temps régulier	2	84 959	2 467 435	74 803	2 169 587
Temps supplémentaire	3	9 668	551 428	9 162	479 379
Primes	4	XXXX	626 865	XXXX	351 651
Main-d'oeuvre indépendante	5	14 554	882 606	23 353	1 902 465
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	113 571	4 786 117	110 580	5 083 266
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	20 530	665 974	18 112	578 907
Particuliers	9	13 395	291 735	13 876	317 240
TOTAL (L.08 + L.09)	10	33 925	957 709	31 988	896 147
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	859 063	XXXX	642 394
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	147 496	6 602 889	142 568	6 621 807
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	1 120 119	XXXX	1 255 489
Fournitures et autres charges	14	XXXX	400 830	XXXX	497 214
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 520 949	XXXX	1 752 703
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	147 496	8 123 838	142 568	8 374 510
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		8 565		58
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		8 565		58
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	147 496	8 115 273	142 568	8 374 452
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	820	142 600		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	146 676	7 972 673	142 568	8 374 452

## 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	6 687	9 868	
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	(11 855)	(8 836)	
Rétro - rétributions des services RI-RTF	16			
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	17			
Organismes communautaires	18			
Créances douteuses provenant de la contribution des usagers	19	48 921	73 014	
Créances douteuses - Autres	20			
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	21			
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	22			
Forfaitaires	23			
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	24			
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	25	(3 691)	(4 293)	
Rétroactivités salariales	26	24 866	55 149	
Règlement en équité salariale	27			
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28			
Autres (préciser P.391)	29	145 961	112 763	10
Allocations à des médecins en régions éloignées	30			
Allocations à des GMF et GMF-R	31			
Services préhospitaliers d'urgence	32			
Provision salariale - conventions collectives	33	274 647		
<b>TOTAL (L.01 à L.33)</b>	<b>34</b>	<b>485 536</b>	<b>237 665</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	Fonds Exploitation	Fonds Immobilisations	Notes
		Activités principales	Activités accessoires		
		1	2	3	
Intérêts sur emprunts temporaires et sur la dette	1		XXXX		
Pertes (gains) de juste valeur réalisées	2		XXXX		
Pertes (gains) de charge liés aux dettes	3		XXXX		
Amortissement de la prime ou escompte sur la dette	4	XXXX	XXXX		
Amortissement des frais d'émission et de gestion liés aux dettes	5	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.05)	6		XXXX		

## AUTRES CHARGES

## FOURNITURES ET APPROVISIONNEMENTS :

Buanderie et lingerie	7	194 224			
Électricité et combustible	8	183 672			
Frais de bureau et informatique	9	14 277			
Autres fournitures et approvisionnements	10	113 711			

## SERVICES DE TRANSPORT ET DE COMMUNICATION :

Publicité et communication	11			XXXX	
Frais de déplacement et de représentation	12				
Transport des usagers	13	6 912			
Autres services de transport et de communication	14	18 337			

## SERVICES PROFESSIONNELS, ADMINISTRATIFS ET AUTRES :

Allocation directes	15				
Honoraires professionnels	16	10 280			
Taxes et Assurances	17	45 800			
Autres services professionnels et administratifs	18	456 683			

## 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	171 268			11
TOTAL (L.07 à L.23)	24	1 215 164			

## DÉPENSES DE TRANSFERT

Groupes de médecine de famille (GMF)	25		XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence (SPU)	26		XXXX	XXXX	
Achats de services en soins de longue durée	27		XXXX	XXXX	
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) (préciser P.391)	28		XXXX	XXXX	
Organismes communautaires	29		XXXX	XXXX	
Autres (préciser P.391)	30			XXXX	
TOTAL (L.25 à L.30)	31			XXXX	

## 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	196 002	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P.391)	38		XXXX	XXXX	
TOTAL (L.32 à L.38)	39	196 002	XXXX	XXXX	

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

## 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	470	33 355	8 436	271 214	
Congés fériés	2	219	12 345	5 072	147 913	
Congés mobiles	3					
Congés de maladie	4	67	3 114	3 848	110 966	
Congés quart stable de nuit	5					
Congés - mesure de rétention	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.06)	7	756	48 814	17 356	530 093	
<b>AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS</b>						
Congés sociaux	8	1	84	59	1 560	
Droits parentaux	9			3 048	4 086	
Prestations d'ass.sal. (après délai de carence) (autoass.)	10	1 820	85 100	7 061	167 320	
Différentiel CNESST	11	XXXX		XXXX	(371)	
Développement des ressources humaines	12	34	1 697	309	11 150	
Indemnité de fin d'emploi	13	XXXX		XXXX	1 188	
Libération patronale et syndicale	14			631	17 638	
Banque de congés maladie	15					
Indemnité de départ	16	XXXX	562	XXXX	XXXX	
Assignation temporaire	17			841	25 081	
Retrait préventif - 5 premiers jours	18			72	2 145	
Autres (préciser P.391)	19					
TOTAL (L.08 à L.19)	20	1 855	87 443	12 021	229 797	
<b>TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.20)</b>	<b>21</b>	<b>2 611</b>	<b>136 257</b>	<b>29 377</b>	<b>759 890</b>	



Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

## CHARGES SOCIALES ET COÛTS DES DISPARITÉS RÉGIONALES

		Personnel cadre	Personnel temps régulier	Total (C1+C2)	Notes
		1	2	3	
<b>CHARGES SOCIALES</b>					
Assurance-emploi	1	3 187	43 890	47 077	
Fonds des services de santé (F.S.S.)	2	12 895	162 339	175 234	
CNESST (FSST)	3	13 722	141 377	155 099	
CNESST (Cotisation relative aux normes du travail)	4	134	2 159	2 293	
Régime de rentes du Québec	5	14 600	190 016	204 616	
Autres régimes de pension-retraite	6				
Primes d'assurance-salaire	7				
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	8	XXXX	26 613	26 613	
Régime d'assurance-cadres	9	6 276	XXXX	6 276	
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	10				
Régime québécois d'assurance parentale	11	1 920	23 266	25 186	
Autres (préciser P.391)	12				
TOTAL (L.01 à L.12)	13	52 734	589 660	642 394	

## COUT DES DISPARITÉS RÉGIONALES

Primes liées aux salaires :

-Primes d'isolement et d'éloignement	14			
-Primes de rétention	15			
-Primes infirmières en dispensaire	16			
-Primes administratives d'attraction et de rétention	17			
-Autres (préciser P.391)	18			
TOTAL (L.14 à L.18)	19			

Autres frais :

-Frais de déplacement lors du recrutement	20			
-Frais de déménagement	21			
-Frais d'entreposage	22			
-Dépenses de transit	23			
-Frais de logement du personnel	24			
-Frais de sorties	25			
-Frais de transport de nourriture	26			
-Autres (préciser P.391)	27			
TOTAL (L.20 à L.27)	28			

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

## DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<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				
Fournitures et autres charges	14				
	15		XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16				
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>	17				
	18		XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.19 à L.25)</b>	26				
<b>TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)</b>	27				
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29		642		1 126
Revenus d'autres sources	30				
<b>TOTAL (L.28 à L.30)</b>	31		642		1 126
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
<b>TOTAUX (L.31 - L.27)</b>	32		642		1 126
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

AVANTAGES SOCIAUX

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

**CHARGES SOCIALES ET CHARGES EXTRAORDINAIRES**

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

		Personnel temps régulier 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	6 898 248	7 627 498	7 627 498	7 230 157
Subventions Gouvernement du Canada (C.2 : P.290/C.3 : P.291)	2				
Contributions des usagers (P.301)	3	1 479 618	1 510 274	1 510 274	1 450 606
Ventes de services et recouvrements (P.320)	4	8 736	58	58	8 565
Donations (C.2 : P.290/C.3 : P.291)	5				
Revenus de placement (P.302)	6				
Revenus de type commercial (C.2 : P.661/C.3 : P.351)	7	1 000	1 126	1 126	642
Gain sur disposition (P.302)	8				
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (P.302)	11	500	99 438	99 438	164
TOTAL (L.01 à L.11)	12	8 388 102	9 237 268	9 238 394	8 690 134
<b>CHARGES</b>					
Salaires, avantages sociaux et charges sociales (C.2 : P.320/C.3 : P.351)	13	6 449 816	6 905 774	6 905 774	6 644 909
Médicaments (P.750)	14	82 863	70 754	70 754	73 612
Produits sanguins	15				
Fournitures médicales et chirurgicales (P.755)	16	76 993	72 424	72 424	67 162
Denrées alimentaires	17	324 143	351 007	351 007	315 589
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles (P.650)	18				
Frais financiers (P.325)	19				
Entretien et réparations (C.2 : P.325)	20	131 859	196 002	196 002	199 711
Créances douteuses (P.321)	21		48 921	48 921	73 014
Loyers	22				
Dépenses de transfert (P.325)	23				
Autres charges (P.325)	24	1 058 629	1 215 164	1 215 164	987 506
TOTAL (L.13 à L.24)	25	8 124 303	8 860 046	8 860 046	8 361 503
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.25)	26	263 799	377 222	378 348	328 631

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			
Recherche	7			
Contributions des usagers	8	145 774	137 030	
Avances aux employés	9			
Gouvernement du Canada autre que réclamation TPS	10			
Réclamation TPS (fédéral)	11			
Réclamation TVQ (provincial)	12			
Autres (préciser P.391)	13	99 825	1 132	12
<b>TOTAL (L.01 à L.13)</b>	<b>14</b>	<b>245 599</b>	<b>138 162</b>	
Provision pour créances douteuses	15	130 374	93 199	
<b>TOTAL (L.14 - L.15)</b>	<b>16</b>	<b>115 225</b>	<b>44 963</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	1 705 751	1 186 399	13
Créances interétablissements (préciser P.391)	23			
<b>TOTAL (L.17 à L.23)</b>	<b>24</b>	<b>1 705 751</b>	<b>1 186 399</b>	
<b>ACTIFS NON FINANCIERS</b>				
<b>STOCKS DE FOURNITURES:</b>				
Médicaments	25			
Produits sanguins	26			
Fournitures médicales et chirurgicales	27	20 997	16 053	
Denrées alimentaires	28			
Équipements de protection individuelle	29		1 765	
Autres (préciser P.391)	30			
<b>TOTAL (L.25 à L.30)</b>	<b>31</b>	<b>20 997</b>	<b>17 818</b>	
<b>FRAIS PAYÉS D'AVANCE</b>				
Jours de maladie payés par anticipation	32	4 325	3 946	
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			
<b>TOTAL (L.32 à L.38)</b>	<b>39</b>	<b>4 325</b>	<b>3 946</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			
Transferts à payer	2			
Fournisseurs	3			
Salaires courus à payer	4	5 013	5 726	
Dédutions à la source et charges sociales à payer :				
- FSS à payer	5			
- Autres DAS et charges sociales à payer	6			
Provision pour passifs éventuels	7			
Équité salariale - Rétroactivité	8	1 552	1 552	
Impôt provincial à payer	9			
Provision salariale - conventions collectives	10	274 647		
Autres (préciser P.391) :				
...	11			
<b>TOTAL (L.01 à L.11)</b>	<b>12</b>	<b>281 212</b>	<b>7 278</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		7 734 544	7 734 544	0	
Rectificatifs post-budgétaires	2	(620 914)	1 320	(455 489)	(820 262)	
Budget sans incidence sur trésorerie - produits sanguins	3					
Budget sans incidence sur trésorerie - Financement lié à la COVID	4					
(Dimin.) Augmentation du financement	5	420 807	(1 765)	349 842	390 540	
Variation des revenus reportés	6	XXXX	XXXX	(1 399)	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>(200 107)</b>	<b>(445)</b>	<b>7 627 498</b>	<b>7 856 668</b>	<b>(429 722)</b>
<b>ACTIVITÉS ACCESSOIRES</b>						
Subventions MSSS	10					
Subvention à recevoir - Provisions avantages sociaux futurs	11		XXXX			
(Dimin.) Augmentation du financement	12					
Variation des revenus reportés	13	XXXX	XXXX		XXXX	
Comptes à fins déterminées	14					
<b>TOTAL (L.10 à L.14)</b>	<b>15</b>					
<b>TOTAL (L.09 + L.15)</b>	<b>16</b>	<b>(200 107)</b>	<b>(445)</b>	<b>7 627 498</b>	<b>7 856 668</b>	<b>(429 722)</b>

Montant  
5

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

Débiteur (crédeur) MSSS (reporté à P204 L.03 ou L.14)	17	(521 076)
Subvention à recevoir - MSSS (reporté à P204, L.07)	18	91 354



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	1	2	3	4	5	6	7	8
	Droits parentaux	Assurance-salaire	Allocation rétention hors cadre	Provision vacances	Provision banque maladie gelée	Provision banque maladie courante	Total (C1 à C6)	Autres charges salariales à payer (préciser P391)
<b>SOLDE AU DÉBUT</b>								
- Salaires		147 384		450 113		11 464	608 961	18
- Charges sociales		21 758		77 492		1 974	101 224	3

VARIATION DE L'EXERCICE

Activités principales:	3	4	5	6	7	8		
- Salaires	(13 914)			9 196		3 611	(1 107)	1 711
- Charges sociales		2 060		5 981		766	8 807	311
Activités accessoires:								
- Salaires								
- Charges sociales								

SOLDE À LA FIN:

- Salaires (L.01 + L.03 + L.05)	133 470			459 309		15 075	607 854	1 729
- Charges sociales (L.02 + L.04 + L.06)	23 818			83 473		2 740	110 031	314

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

Droits parentaux:	9	10	6	7	8
- Composante clinique					
- Autres composantes					

Provision pour vacances:

- Composante clinique	11	476 593	(29 318)	447 275
- Autres composantes	12	51 012	44 495	95 507

Provision pour banque maladie gelée:

- Composante clinique	13			
- Autres composantes	14			

Provision pour banque maladie courante:

- Composante clinique	15	12 922	1 004	13 926
- Autres composantes	16	516	3 373	3 889
<b>TOTAL (L.09 à L.16)</b>	17	541 043	19 554	560 597

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

	1	2	3	4	5	Notes
	Solde à recevoir au début	Transferts entre ESSS ou ajust. au solde du début (préciser)	Remboursement par le MSSS	Solde à recevoir à la fin (C1+C2+C3)	Solde à payer à la fin	
<b>ACTIVITÉS PRINCIPALES:</b>						
1 Congés annuels	287 659		(287 659)	0	520 199	
2 Congés fériés	3 727		(3 727)	0	22 583	
3 Congés mobiles						
4 Congés mesure de rétention						
5 Congés quart stable de nuit						
6 TOTAL VACANCES (L.01 à L.05)	291 386		(291 386)		542 782	
7 Banque maladie gelée						
8 Banque maladie courante	5 451		(5 451)	0	17 815	
9 Droits parentaux						
10 Assurance-salaire	91 354			91 354	157 288	
11 Allocation rétention hors cadre (20%)						
12 TOTAL DES ACTIVITÉS PRINCIPALES (L.06 à L.11)	388 191		(296 837)	91 354	717 885	
<b>ACTIVITÉS ACCESSOIRES:</b>						
13 Congés annuels						
14 Congés fériés						
15 Congés mobiles						
16 Congés mesure de rétention						
17 Congés quart stable de nuit						
18 TOTAL VACANCES (L.13 à L.17)						
19 Banque maladie gelée						
20 Banque maladie courante						
21 Droits parentaux						
22 Assurance-salaire						
23 Allocation rétention hors cadre (20%)						
24 TOTAL ACTIVITÉS ACCESSOIRES (L.18 à L.23)						
25 ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS - RÉPARTITIONS:						
Composante clinique	342 770		(251 416)	91 354	618 489	14
Autres composantes	45 421		(45 421)	0	99 396	
27 TOTAL (L.25 + L.26)	388 191		(296 837)	91 354	717 885	

Précision no 1 aux rends. 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	388 191			296 837	91 354	
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	(156 059)	215 196	307 211	41 147	325 201	
Niveau de soins alternatifs (NSA)	21						
Imagerie médicale	22						
Soutien à l'optimisation	23						
Assurance salaire - EPC	24	(19 367)		(1 602)		(20 969)	
Dialyse	25						
Rehaussement des bases budgétaires	26						
COVID-19	27						
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	(8 376)		18 278	9 902	0	
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	216 418	(216 961)	25 955	30 458	(5 046)	
TOTAL (L.01 à L.42)	43	420 807	(1 765)	349 842	378 344	390 540	

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	
		1	2	3	4	5	Notes
Règlement des plaintes du maintien de l'équité EPC - Ex. antérieurs	1	(159 867)	215 196		1 960	53 369	
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	3 808		28 212	39 187	(7 167)	
Autres mesures sal. - Ex. courant	25	XXXX	XXXX	278 999		278 999	
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	
...	39						
TOTAL (L.01 à L.39) reporté à P390-00, L.20	40	(156 059)	215 196	307 211	41 147	325 201	

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3

<u>Numéro</u>	<u>Note</u>		
8	<b>P.302, I.27 - Autres</b>		
	Mutuelle cadre et photocopies.		
9	<b>P.321, I.29 - Autres charges non réparties</b>		
	Impôts sur le revenu.		
10	<b>P.325, I.23 - Autres</b>		
		2023-2024	
	Comité des usagers	6,687 \$	
	Impôts sur le revenu	145,961 \$	
	Programme intéressement aux étudiants	18,040 \$	
	Besoins spéciaux	580 \$	
	Total	171,268 \$	
11	<b>P.360, I.13 - Autres</b>		
	Mutuelle cadre, comité des usagers et stages.		
12	<b>P.360, I.22 - Autres</b>		
		2023-2024	2022-2023
	Avance inter-divisionnaire	1,460,330 \$	822,764 \$
	Créances interfonds	245,421 \$	363,635 \$
	Total	1,705,751 \$	1,186,399 \$
13	<b>P.364, I.25 - Répartition composantes</b>		
	L'inscription totale des montants relatifs à la provision assurance-salaire a été inscrite dans la composante clinique puisque les données obtenues auprès du Ministère de la Santé et des Services sociaux ne permettaient pas de faire la distinction entre les diverses composantes.		

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	
Amélioration de la qualité des repas 2019-2020	1	(1 995)				(1 995)	
Préposés aux bénéficiaires et gestionnaires en CHSLD Ex. courant	2	(27 430)				(27 430)	
Indexation 2020-2021	3	215 196	(215 196)			0	
Analyse financière 2020-2021	4		(1 320)	1 320		0	
Coûts postpandémie	5	17 070		13 388	30 458	0	
Récupération des bourses d'études	6	(8 796)		8 796		0	
Allocation budgétaire spéciale - médicaments onéreux	7	18 759		(12 987)		5 772	
Ajustement indexation IPC	8	3 614				3 614	
Surplus comité des usagers	9		(445)			(445)	
Aide financière additionnelle indexation IPC 2023-2024	10			15 438		15 438	
...	11						
...	12						
...	13						
...	14						
...	15						
...	16						
...	17						
...	18						
...	19						
...	20						
...	21						
...	22						
...	23						
...	24						
...	25						
...	26						
...	27						
...	28						
...	29						
...	30						
...	31						
...	32						
...	33						
...	34						
...	35						
...	36						
...	37						
...	38						
...	39						
...	40						
...	41						
...	42						
...	43						
...	44						
Reports de P.392-01, P.392-03 et P.392-04, L.46	45						
<b>TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P.390, L.42</b>	<b>46</b>	<b>216 418</b>	<b>(216 961)</b>	<b>25 955</b>	<b>30 458</b>	<b>(5 046)</b>	

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					
<b>TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P392-00, L.45</b>	<b>46</b>					

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					
<b>TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P392-00, L.45</b>	<b>46</b>					

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

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

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

Fonds d'exploitation - Activités principales	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements du Solde au début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C.1 à C.3 - C.4)	Notes
	1	2	3	4	5	
IPS-SPL - Forfaitaire	1					
IPS-SPL - Salaire	2					
	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Plan d'accès DI-DP-TSA	4					
Plan d'investissement personnes âgées	5					
Radio-oncologie	6					
Hémodynamie	7					
Électrophysiologie cardiaque et interventionnelle	8	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Pompes à insuline	10					
Soins palliatifs	11					
IPS spécialisées	12					
Bourses IPS	13					
GMF	14					
Services achetés en soins de longue durée	15					
Santé mentale - SIV-SIM et PEP	16					
Jeunes en difficulté	17					
Trouble du spectre de l'autisme	18					
Accès à des services de psycho. pour les jeunes	19					
Programme de soutien aux organismes communautaires	20					
Services d'aide en situation de crise	21					
Plan d'action interministériel en dépendance	22					
Activités de jour	23					
Plan d'action interministériel en itinérance	24					
Plan d'action - Les fugues en centre de réadaptation pour jeunes en difficultés d'adaptation	25					
Places permanentes en hébergement DP-DI-TSA	26					
Cliniques d'hiver	27	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Soutien aux familles	28					
Ressources en courte durée	29					
Aire ouverte	30					
Médicaments	31					
Agir tôt	32					
Service de protection jeunesse	33					
	34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Amélioration accès services en santé mentale	35					
Rehaussement des services de proximité	36					
Soutien clinique aux familles d'accueil	37					
Appel à projets - Plan d'action - Les fugues en centre de réadaptation pour jeunes en difficultés d'adaptation	38					
Plan d'action en santé mentale	39					
	40	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P.391)	41					
TOTAL (L.01 à L.41) reporté à P.390, L.42	42					

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

Fonds d'exploitation activités accessoires	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1+C2+C3-C4)	Notes
	1	2	3	4	5	
Stationnement - Compensation pour la baisse de la tarification	1					
...	2					
...	3					
...	4					
...	5					
...	6					
...	7					
...	8					
...	9					
...	10					
...	11					
...	12					
...	13					
...	14					
...	15					
...	16					
...	17					
...	18					
...	19					
...	20					
...	21					
...	22					
...	23					
...	24					
...	25					
...	26					
...	27					
...	28					
...	29					
...	30					
...	31					
...	32					
...	33					
...	34					
...	35					
...	36					
...	37					
...	38					
...	39					
...	40					
...	41					
...	42					
...	43					
...	44					
...	45					
<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			
Réclamation TVQ provincial	8			
Autres (préciser P.490)	9			
<b>TOTAL DES AUTRES DÉBITEURS (L.01 à L.09)</b>	<b>10</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			
Gouvernement du Canada	2			
Dépôts pour soumissions	3			
Etablissements publics	4			
Autres (préciser P.490):				
...	5			
...	6			
Provision pour passifs éventuels	7			
TOTAL (L.01 à L.07)	8			
<b>AUTRES ÉLÉMENTS (préciser P.490):</b>				
...	9			
Passifs liés aux instruments financiers dérivés (préciser P.490)	10			
TOTAL (L.09 + L.10)	11			
<b>INTÉRÊTS COURUS À PAYER</b>				
Société québécoise des infrastructures	12			
Financement-Québec	13			
	14	XXXX	XXXX	
Fonds de financement	15			
Autres (préciser P.490)	16			
TOTAL (L.12 à L.16)	17			
<b>PASSIFS AU TITRE DES SITES CONTAMINÉS</b>				
Terrains répertoriés au 31 mars 2011 sauf ceux déjà pris en charge par l'établissement	18			
Terrains répertoriés après le 31 mars 2011 ou déjà pris en charge par l'établissement	19			
TOTAL (L.18 + L.19)	20			
<b>OBLIGATIONS LIÉES À LA MISE HORS SERVICE D'IMMOBILISATIONS</b>				
Continuité des OMHS contenant de l'amiante				
Solde au début	21			
+ Redressement du solde de début	22			
+ Passifs engagés	23			
+ Charge de désactualisation	24			
+ Révision des estimations	25			
- Passifs réglés	26			
Solde à la fin (TOTAL L.21 à L.25 - L.26)	27			
Continuité des OMHS autres que l'amiante				
Solde au début	28			
+ Redressement du solde de début	29			
+ Passifs engagés	30			
+ Charge de désactualisation	31			
+ Révision des estimations	32			
- Passifs réglés	33			
Solde à la fin (TOTAL L.28 à L.32 - L.33)	34			
TOTAL DES OMHS (L.27 + L.34)	35			



## DÉTAIL 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						
Billets à escompte	4						
Billets de trésorerie	5						
Billets au pair	6						
Autres emprunts temporaires (préciser P490)	7						
<b>TOTAL (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>						
		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						
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>ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE</b>	<b>21</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	
Dettes nettes du Fonds d'amortissement et des frais reportés liés aux dettes (L.20 - L.23 - L.24))						25	

COMPOSITION DU SOLDE DU FONDS D'IMMOBILISATIONS

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

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

**SOMMAIRE ANNUEL DES DÉPENSES D'IMMOBILISATIONS PAR SOURCE DE FINANCEMENT**

**ENVELOPPES DÉCENTRALISÉES (MANDATS RÉGIONALISÉS)**

Montants attribués par le MSSS non utilisé au début	1	Montants attribués par le MSSS Exercice courant	2	Dépenses encourues au F.L. aux résultats (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 :

1	Maintien des actifs immobiliers									
2	Rénovations fonctionnelles mineures et autres que CHSLD									
3	Rénovations fonctionnelles mineures en CHSLD									
4	Efficacité énergétique									
5	Maintien des actifs immobiliers - Entente PPP									
6	Consolidation (OES)									
7	Résorption du déficit en maintien des actifs immobiliers									
8	Autres (préciser P.490)									
9	TOTAL (L.01 à L.08)									

Mobilier et équipement :

10	Équipement non médical et mobilier									
11	Équipement médical									
12	Consolidation d'équipement médicaux et non médicaux									
13	Consolidation d'équipement (OES)									
14	Recherche - Fondation canadienne pour l'innovation									
15	Résorption du déficit en maintien des actifs mobiliers									
16	Autres (préciser P.490)									
17	TOTAL (L.10 à L.16)									

Autres :

18	Maintien des actifs informationnels (Immo RI)		XXXX							
19	Autres dépenses TI de nature capitalisable (Immo RI)		XXXX							
20	Accélération numérique (Immo RI)		XXXX							
21	Investissement en ressources informationnelles (Immo RI)									
22	Logistique									
23	Aide technique et Oxygénothérapie									
24	Autres (préciser P.490)									
25	TOTAL (L.18 à L.24)									
26	TOTAL - ENVELOPPES DÉCENTRALISÉES (L.09 + L.17 + L.25)									
27	Mandats centralisés - Projet de construction									
28	IMMOBILISATIONS DE L'EXERCICE FINANCÉES PAR LE GOUV. (L.26 + L.27)									

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

29	Transferts budgétaires - projets autofinancés		XXXX		XXXX			XXXX		XXXX
30	Transferts budgétaires - autres		XXXX		XXXX			XXXX		XXXX
31	Transferts de solde de fonds		XXXX		XXXX			XXXX		XXXX
32	Total transferts du Fonds d'exploitation au Fonds d'immobilisations (L.29 à L.31)		XXXX		XXXX			XXXX		XXXX
33	Autres sources de financement du Fonds d'immobilisations (préciser P.490)		XXXX		XXXX			XXXX		XXXX
34	TOTAL ENCOURUS POUR L'EXERCICE (L.28 + L.32 + L.33)		XXXX		XXXX			XXXX		XXXX

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

**IMMOBILISATIONS - COÛTS**

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

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

Fonds d'immobilisations exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

**CONSTRUCTION ET DÉVELOPPEMENT EN COURS**

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

Ventilation des frais financiers capitalisés (ligne 5):

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

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 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)										
13 Équipement informatique et bureautique										
14 Total (L.12 + L.13)										

Fonds d'immobilisations exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

**IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENT CUMULÉ**

	1	2	3	4	5	6	Notes
	Solde au début	Redressements	Amortissement de l'exercice	Transferts entre entités du périmètre comptable (préciser p.490)	Dispositions (vente, perte, destruction ou abandon)	Solde de fin (C.1 à C.4) - C.5	
Aménagement des terrains	1						
Améliorations locatives	2						
Bâtiments	3						
Améliorations majeures aux bâtiments	4						
Matériel et équipement:							
- Équipement informatique	5						
- Équipement de communication multimédia	6						
- Mobilier et équipement de bureau	7						
- Autres	8						
Équipements spécialisés:							
- Ameublement de chambres	9						
- Autre mobilier et équipement médical et de transport	10						
Matériel roulant	11						
Développement informatique	12						
Réseau de télécommunication	13						
Location-acquisition	14						
TOTAL (L.01 à L.14)	15						

IMMOBILISATIONS - VALEUR COMPTABLE NETTE

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

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



PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 4

**Numéro**

**Note**

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

	Page
SECTION AUDITÉE	
SIXIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	
TOUS LES FONDS :	
Liste des entités du périmètre comptable du gouvernement du Québec	600
Résultats par entités	612
Résultats par entités - Détail des autres revenus et des autres charges	612-01
État de la situation financière par entités	619
État des gains (pertes) de réévaluation	620
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES AUX FINS DE LA CONSOLIDATION :	
Conciliation bancaire et autres débiteurs	630
Plus-values reçues lors du transfert des actifs de la SQI	630-01
Équivalents de trésorerie	631-00
Placements de portefeuille	632-00
Prêts et avances et garanties reçues	632-01
Placements de portefeuille (suite)	632-02
Autres créditeurs et emprunts temporaires	633
Dettes à long terme	634-00
Échéancier de remboursement des dettes à long terme avec des tiers hors périmètre	634-01
Détails des obligations contractuelles	635-00
Détails des droits contractuels	636-00
Renseignements complémentaires relatifs aux ententes de partenariat public-privé	638-01 et 02
Informations sur la taxe sur les produits et services (TPS) et sur la taxe de vente au Québec (TVQ)	639
DÉTAILS DES TRANSACTIONS CONCLUES AVEC LES ÉTABLISSEMENTS PUBLICS :	
Postes de revenus	642
Postes de charges	643
Postes d'actifs financiers	644
Postes de passifs	645
Détails des transactions conclues avec les autres entités du périmètre - Postes de résultats, d'actifs et de passifs	646-00 et 01
FONDS D'EXPLOITATION OU TOUS LES FONDS :	
Activités principales - Données sur le centre d'activités	650
Activités accessoires - Données sur le centre d'activités	660
Sommaire des activités accessoires	661
Contrats octroyés au cours de l'exercice non conformes aux dispositions de la directive ministérielle 2012-026 ou de l'article 2 du règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres	668
Commentaires accompagnant la liste des contrats inscrits à la page 668	669
Sommaire des activités de stationnement	674-00 et 01
Rectificatifs et rectificatifs des revenus - Établissements privés conventionnés	685-00 et 01
Détail des ajustements aux centres d'activités	692-00 et 01
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 6	695

LISTE DES ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE COMPTABLE DU GOUVERNEMENT DU QUÉBEC

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

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

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

LA SECTION 3 PRÉSENTE LES PARTENARIATS COMMERCIAUX ET NON COMMERCIAUX

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration des soins

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	2 957	167 043	1 932	97 301
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	21 460	XXXX	1 133
Main-d'oeuvre indépendante	5	385	24 608	1 242	103 869
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>3 342</b>	<b>213 111</b>	<b>3 174</b>	<b>202 303</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	576	31 565	393	23 499
Particuliers	9	153	7 808	1 852	86 736
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>729</b>	<b>39 373</b>	<b>2 245</b>	<b>110 235</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>35 600</b>	<b>XXXX</b>	<b>35 960</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>4 071</b>	<b>288 084</b>	<b>5 419</b>	<b>348 498</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	8 285	XXXX	8 276
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>8 285</b>	<b>XXXX</b>	<b>8 276</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>4 071</b>	<b>296 369</b>	<b>5 419</b>	<b>356 774</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>8 285</b>	<b>XXXX</b>	<b>8 276</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>4 071</b>	<b>296 369</b>	<b>5 419</b>	<b>356 774</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		363		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>4 071</b>	<b>296 006</b>	<b>5 419</b>	<b>356 774</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le jour-présence</b>					
Pour l'établissement	25	23 626		24 012	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>23 626</b>		<b>24 012</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	12,53	XXXX	14,86
<b>B - Les heures travaillées</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	3,47	XXXX	4,34

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

**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	20 615	17 123	636 312
Temps supplémentaire	3	3 498	2 902	206 649
Primes	4	XXXX	XXXX	160 887
Main-d'oeuvre indépendante	5	5 896	8 275	995 352
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>30 009</b>	<b>28 300</b>	<b>1 999 200</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	5 192	4 106	150 158
Particuliers	9	2 849	3 079	83 340
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>8 041</b>	<b>7 185</b>	<b>233 498</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>163 095</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>38 050</b>	<b>35 485</b>	<b>2 395 793</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	14 457
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	80 700
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>95 157</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>38 050</b>	<b>35 485</b>	<b>2 490 950</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>38 050</b>	<b>35 485</b>	<b>2 490 950</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	337		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>37 713</b>	<b>35 485</b>	<b>2 490 950</b>

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
A - Le jour-présence				
Pour l'établissement	25	23 626	24 012	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>23 626</b>	<b>24 012</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	XXXX	103,74
	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: Soins d'ass. pers. en perte d'auto.

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hres Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	42 440	1 091 797	35 388
Temps supplémentaire	3	5 778	272 923	5 277
Primes	4	XXXX	251 246	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5	7 094	340 955	13 268
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>55 312</b>	<b>1 956 921</b>	<b>53 933</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	10 383	293 939	8 895
Particuliers	9	9 097	153 093	7 950
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>19 480</b>	<b>447 032</b>	<b>16 845</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>449 853</b>	<b>XXXX</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>74 792</b>	<b>2 853 806</b>	<b>70 778</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>74 792</b>	<b>2 853 806</b>	<b>70 778</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>74 792</b>	<b>2 853 806</b>	<b>70 778</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	407	70 472	
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>74 385</b>	<b>2 783 334</b>	<b>70 778</b>

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
A - Le jour-présence				
Pour l'établissement	25	23 626		24 012
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>23 626</b>		<b>24 012</b>
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	117,81	XXXX
	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Services de soins spirituels

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5	73	2 980	37	1 577
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>73</b>	<b>2 980</b>	<b>37</b>	<b>1 577</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>73</b>	<b>2 980</b>	<b>37</b>	<b>1 577</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	40	XXXX	13
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>40</b>	<b>XXXX</b>	<b>13</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>73</b>	<b>3 020</b>	<b>37</b>	<b>1 590</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>73</b>	<b>3 020</b>	<b>37</b>	<b>1 590</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>73</b>	<b>3 020</b>	<b>37</b>	<b>1 590</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	67	XXXX	26	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	45,07	XXXX	61,15

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Services psychosociaux

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	360	16 984	1 208	44 261
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	69	XXXX	7
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>360</b>	<b>17 053</b>	<b>1 208</b>	<b>44 268</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	59	2 886	228	8 774
Particuliers	9	4	192	15	469
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>63</b>	<b>3 078</b>	<b>243</b>	<b>9 243</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>3 114</b>	<b>XXXX</b>	<b>8 929</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>423</b>	<b>23 245</b>	<b>1 451</b>	<b>62 440</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>423</b>	<b>23 245</b>	<b>1 451</b>	<b>62 440</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>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>423</b>	<b>23 245</b>	<b>1 451</b>	<b>62 440</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		79		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>423</b>	<b>23 166</b>	<b>1 451</b>	<b>62 440</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: Psychologie

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	13	600	536	25 717
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>	<b>7</b>	<b>13</b>	<b>600</b>	<b>536</b>	<b>25 717</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2	124	105	5 259
Particuliers	9			3	144
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>2</b>	<b>124</b>	<b>108</b>	<b>5 403</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>78</b>	<b>XXXX</b>	<b>5 180</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>15</b>	<b>802</b>	<b>644</b>	<b>36 300</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>15</b>	<b>802</b>	<b>644</b>	<b>36 300</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>15</b>	<b>802</b>	<b>644</b>	<b>36 300</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>15</b>	<b>802</b>	<b>644</b>	<b>36 300</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - L'intervention</b>					
Pour l'établissement	25			486	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>			<b>486</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	74,69
<b>B - L'usager</b>	<b>30</b>		XXXX	79	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	459,49

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Services sociaux

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	347	16 384	672	18 544
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	69	XXXX	7
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>347</b>	<b>16 453</b>	<b>672</b>	<b>18 551</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	57	2 762	123	3 515
Particuliers	9	4	192	12	325
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>61</b>	<b>2 954</b>	<b>135</b>	<b>3 840</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>3 036</b>	<b>XXXX</b>	<b>3 749</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>408</b>	<b>22 443</b>	<b>807</b>	<b>26 140</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>408</b>	<b>22 443</b>	<b>807</b>	<b>26 140</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>408</b>	<b>22 443</b>	<b>807</b>	<b>26 140</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		79		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>408</b>	<b>22 364</b>	<b>807</b>	<b>26 140</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	25	XXXX	47	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	894,56	XXXX	556,17

	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: Laboratoires de biologie médicale

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

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Laboratoires regroupés

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Procédures

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Pharmacie

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	945	616	35 881
Temps supplémentaire	3	6		
Primes	4	XXXX	XXXX	2 430
Main-d'oeuvre indépendante	5	440		
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>1 391</b>	<b>616</b>	<b>38 311</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	225	101	5 976
Particuliers	9	1		
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>226</b>	<b>101</b>	<b>5 976</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>6 688</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>1 617</b>	<b>717</b>	<b>50 975</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	71 254
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	79 440
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>150 694</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>1 617</b>	<b>717</b>	<b>201 669</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>			
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>1 617</b>	<b>717</b>	<b>201 669</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			366
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>1 617</b>	<b>717</b>	<b>201 669</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: Pharmacie-usagers hébergés

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	945	57 722	616	35 881
Temps supplémentaire	3	6	321		
Primes	4	XXXX	4 200	XXXX	2 430
Main-d'oeuvre indépendante	5	440	67 053		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>1 391</b>	<b>129 296</b>	<b>616</b>	<b>38 311</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	225	13 083	101	5 976
Particuliers	9	1	69		
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>226</b>	<b>13 152</b>	<b>101</b>	<b>5 976</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>9 952</b>	<b>XXXX</b>	<b>6 688</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>1 617</b>	<b>152 400</b>	<b>717</b>	<b>50 975</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	71 254
Fournitures et autres charges	14	XXXX	100 521	XXXX	79 440
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>100 521</b>	<b>XXXX</b>	<b>150 694</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>1 617</b>	<b>252 921</b>	<b>717</b>	<b>201 669</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>1 617</b>	<b>252 921</b>	<b>717</b>	<b>201 669</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		366		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>1 617</b>	<b>252 555</b>	<b>717</b>	<b>201 669</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le jour-présence					
Pour l'établissement	25	23 626		24 012	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>23 626</b>		<b>24 012</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	10,69	XXXX	8,40
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Physiothérapie

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	911	27 550	368	11 720
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	797	XXXX	1
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>911</b>	<b>28 347</b>	<b>368</b>	<b>11 721</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	189	6 081	157	5 601
Particuliers	9	13	372	739	4 638
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>202</b>	<b>6 453</b>	<b>896</b>	<b>10 239</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>5 693</b>	<b>XXXX</b>	<b>3 675</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>1 113</b>	<b>40 493</b>	<b>1 264</b>	<b>25 635</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	235	XXXX	461
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>235</b>	<b>XXXX</b>	<b>461</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>1 113</b>	<b>40 728</b>	<b>1 264</b>	<b>26 096</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>235</b>	<b>XXXX</b>	<b>461</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>1 113</b>	<b>40 728</b>	<b>1 264</b>	<b>26 096</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		917		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>1 113</b>	<b>39 811</b>	<b>1 264</b>	<b>26 096</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Les heures de prest.de serv.</b>					
Pour l'établissement	25	620		277	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>620</b>		<b>277</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	64,21	XXXX	94,21
<b>B - Le jour-traitement</b>	<b>30</b>	<b>257</b>	<b>XXXX</b>	<b>134</b>	<b>XXXX</b>
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	154,91	XXXX	194,75

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



Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Ergothérapie

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	104	5 835	16	913
Personnel-temps régulier	2	934	43 420	1 126	53 284
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	275	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>1 038</b>	<b>49 530</b>	<b>1 142</b>	<b>54 197</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	188	9 232	206	10 120
Particuliers	9	21	989	14	658
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>209</b>	<b>10 221</b>	<b>220</b>	<b>10 778</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>9 337</b>	<b>XXXX</b>	<b>11 086</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>1 247</b>	<b>69 088</b>	<b>1 362</b>	<b>76 061</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 219	XXXX	1 804
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>2 219</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 804</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>1 247</b>	<b>71 307</b>	<b>1 362</b>	<b>77 865</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>1 247</b>	<b>71 307</b>	<b>1 362</b>	<b>77 865</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		277		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>1 247</b>	<b>71 030</b>	<b>1 362</b>	<b>77 865</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Les heures de prest.de serv.</b>					
Pour l'établissement	25	736		937	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>736</b>		<b>937</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	96,51	XXXX	83,10
<b>B - Le jour-traitement</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	191,97	XXXX	143,93

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Animation - Loisirs

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

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	103	5 381	51	2 726
Personnel-temps régulier	2	1 360	44 750	1 722	59 798
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	1 666	XXXX	398
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>1 463</b>	<b>51 797</b>	<b>1 773</b>	<b>62 922</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	312	10 396	292	10 132
Particuliers	9			10	436
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>312</b>	<b>10 396</b>	<b>302</b>	<b>10 568</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>7 873</b>	<b>XXXX</b>	<b>11 667</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>1 775</b>	<b>70 066</b>	<b>2 075</b>	<b>85 157</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 062	XXXX	158
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 062</b>	<b>XXXX</b>	<b>158</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>1 775</b>	<b>71 128</b>	<b>2 075</b>	<b>85 315</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>1 062</b>	<b>XXXX</b>	<b>158</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>1 775</b>	<b>71 128</b>	<b>2 075</b>	<b>85 315</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	21	2 715		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>1 754</b>	<b>68 413</b>	<b>2 075</b>	<b>85 315</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - La participation</b>					
Pour l'établissement	25	9 327		5 301	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>9 327</b>		<b>5 301</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	7,33	XXXX	16,09
<b>B - Le temps vécu loisirs</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,22	XXXX	0,32

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Enseignement

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<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	20 000	XXXX	18 040
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	20 000	XXXX	18 040
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		20 000		18 040
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		8 565		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21		8 565		
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		11 435		18 040
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		11 435		18 040

		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: Prog.d'intéressement aux étudiants

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

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<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	20 000	XXXX	18 040
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	20 000	XXXX	18 040
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		20 000		18 040
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		8 565		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21		8 565		
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		11 435		18 040
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		11 435		18 040

		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'étudiant	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.	Montant Ex.péc.	Hres Ex.cour.	Mnt Ex.cour.	
	1	2	3	4	
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	799	56 523	883	57 481
Personnel-temps régulier	2	649	14 199	620	13 662
Temps supplémentaire	3	32	683	15	295
Primes	4	XXXX	162	XXXX	3
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>1 480</b>	<b>71 567</b>	<b>1 518</b>	<b>71 441</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	299	13 891	381	23 111
Particuliers	9	135	5 628	1	618
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>434</b>	<b>19 519</b>	<b>382</b>	<b>23 729</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>12 621</b>	<b>XXXX</b>	<b>14 861</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>1 914</b>	<b>103 707</b>	<b>1 900</b>	<b>110 031</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	315 420	XXXX	320 614
Fournitures et autres charges	14	XXXX	82 452	XXXX	65 602
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>397 872</b>	<b>XXXX</b>	<b>386 216</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>1 914</b>	<b>501 579</b>	<b>1 900</b>	<b>496 247</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>1 914</b>	<b>501 579</b>	<b>1 900</b>	<b>496 247</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		122		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>1 914</b>	<b>501 457</b>	<b>1 900</b>	<b>496 247</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: Direction 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	454	33 584	323	26 489
Personnel-temps régulier	2	649	14 199	620	13 662
Temps supplémentaire	3	32	683	15	295
Primes	4	XXXX	76	XXXX	3
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>1 135</b>	<b>48 542</b>	<b>958</b>	<b>40 449</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	238	9 866	267	16 091
Particuliers	9	35	753		
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>273</b>	<b>10 619</b>	<b>267</b>	<b>16 091</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>8 304</b>	<b>XXXX</b>	<b>8 887</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>1 408</b>	<b>67 465</b>	<b>1 225</b>	<b>65 427</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	127 649	XXXX	118 559
Fournitures et autres charges	14	XXXX	60 766	XXXX	54 889
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>188 415</b>	<b>XXXX</b>	<b>173 448</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>1 408</b>	<b>255 880</b>	<b>1 225</b>	<b>238 875</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>1 408</b>	<b>255 880</b>	<b>1 225</b>	<b>238 875</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		122		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>1 408</b>	<b>255 758</b>	<b>1 225</b>	<b>238 875</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. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	104	6 458	303	14 814
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	33	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>104</b>	<b>6 491</b>	<b>303</b>	<b>14 814</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	18	1 104	60	3 558
Particuliers	9	49	180	1	56
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>67</b>	<b>1 284</b>	<b>61</b>	<b>3 614</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 198</b>	<b>XXXX</b>	<b>3 064</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>171</b>	<b>8 973</b>	<b>364</b>	<b>21 492</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	77 671	XXXX	78 353
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>77 671</b>	<b>XXXX</b>	<b>78 353</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>171</b>	<b>86 644</b>	<b>364</b>	<b>99 845</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>171</b>	<b>86 644</b>	<b>364</b>	<b>99 845</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>171</b>	<b>86 644</b>	<b>364</b>	<b>99 845</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 du personnel

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	116	8 193	156	10 834
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	34	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>116</b>	<b>8 227</b>	<b>156</b>	<b>10 834</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	23	1 581	33	2 370
Particuliers	9	51	4 672		562
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>74</b>	<b>6 253</b>	<b>33</b>	<b>2 932</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 825</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 875</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>190</b>	<b>16 305</b>	<b>189</b>	<b>15 641</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	96 646	XXXX	108 870
Fournitures et autres charges	14	XXXX	21 686	XXXX	10 713
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>118 332</b>	<b>XXXX</b>	<b>119 583</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>190</b>	<b>134 637</b>	<b>189</b>	<b>135 224</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>190</b>	<b>134 637</b>	<b>189</b>	<b>135 224</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>190</b>	<b>134 637</b>	<b>189</b>	<b>135 224</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: Adm. des serv. profess.

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	25	2 962		
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>	<b>7</b>	<b>25</b>	<b>2 962</b>		
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	4	479		
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>4</b>	<b>479</b>		
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>380</b>	<b>XXXX</b>	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>29</b>	<b>3 821</b>		
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>29</b>	<b>3 821</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>29</b>	<b>3 821</b>		
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>29</b>	<b>3 821</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: Approvisionnement et services

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	100	5 326	101	5 344
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	19	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>100</b>	<b>5 345</b>	<b>101</b>	<b>5 344</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	16	861	21	1 092
Particuliers	9		23		
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>16</b>	<b>884</b>	<b>21</b>	<b>1 092</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>914</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 035</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>116</b>	<b>7 143</b>	<b>122</b>	<b>7 471</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	13 454	XXXX	14 832
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>13 454</b>	<b>XXXX</b>	<b>14 832</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>116</b>	<b>20 597</b>	<b>122</b>	<b>22 303</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>116</b>	<b>20 597</b>	<b>122</b>	<b>22 303</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>116</b>	<b>20 597</b>	<b>122</b>	<b>22 303</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 services techniques

**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	112	7 018	99	5 987
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3	3	198		
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>115</b>	<b>7 216</b>	<b>99</b>	<b>5 987</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	22	1 407	16	1 042
Particuliers	9			1	84
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>22</b>	<b>1 407</b>	<b>17</b>	<b>1 126</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 347</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 334</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>137</b>	<b>9 970</b>	<b>116</b>	<b>8 447</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	11 229	XXXX	13 416
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>11 229</b>	<b>XXXX</b>	<b>13 416</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>137</b>	<b>21 199</b>	<b>116</b>	<b>21 863</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>137</b>	<b>21 199</b>	<b>116</b>	<b>21 863</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>137</b>	<b>21 199</b>	<b>116</b>	<b>21 863</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	103	5 731	103	5 741
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	25	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>103</b>	<b>5 756</b>	<b>103</b>	<b>5 741</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	16	931	8	636
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>16</b>	<b>931</b>	<b>8</b>	<b>636</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>904</b>	<b>XXXX</b>	<b>950</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>119</b>	<b>7 591</b>	<b>111</b>	<b>7 327</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	31 334	XXXX	30 639
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>31 334</b>	<b>XXXX</b>	<b>30 639</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>119</b>	<b>38 925</b>	<b>111</b>	<b>37 966</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>119</b>	<b>38 925</b>	<b>111</b>	<b>37 966</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		26		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>119</b>	<b>38 899</b>	<b>111</b>	<b>37 966</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: Déplacement des usagers

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

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<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	8 438	XXXX	6 912
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	8 438	XXXX	6 912
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		8 438		6 912
<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		8 438		6 912
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		8 438		6 912

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le déplacement d'un usager					
Pour l'établissement	25	105		93	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28	105		93	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	80,36	XXXX	74,32
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

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

		Hres Ex.péc. 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	8 438	XXXX	6 912
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	8 438	XXXX	6 912
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		8 438		6 912
<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		8 438		6 912
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		8 438		6 912

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le déplacement d'un usager					
Pour l'établissement	25	105		93	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28	105		93	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	80,36	XXXX	74,32
	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: Réception-Archives-Télécommunicat.

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	649	620	13 662
Temps supplémentaire	3	32	10	229
Primes	4	XXXX	XXXX	1
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7	681	630	13 892
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	97	86	2 029
Particuliers	9	35		
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10	132	86	2 029
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	XXXX	2 918
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12	813	716	18 839
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	3 880
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	XXXX	3 880
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17	813	716	22 719
<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	813	716	22 719
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		84	
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24	813	716	22 719

	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: Récep.-Archives-Télécommunic.(n.r.)

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	649	620	13 662
Temps supplémentaire	3	32	10	229
Primes	4	XXXX	XXXX	1
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7	681	630	13 892
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	97	86	2 029
Particuliers	9	35		
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10	132	86	2 029
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	XXXX	2 918
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12	813	716	18 839
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	3 880
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	XXXX	3 880
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17	813	716	22 719
<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	813	716	22 719
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		84	
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24	813	716	22 719

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

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



Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

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

	Hres Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hres Ex.cour.	Mnt Ex.cour.	
	1	2	3	4	
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	212	10 252	178	10 035
Personnel-temps régulier	2	9 615	234 124	9 207	234 548
Temps supplémentaire	3	281	10 696	873	31 925
Primes	4	XXXX	12 573	XXXX	8 013
Main-d'oeuvre indépendante	5	85	4 175	37	1 371
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>10 193</b>	<b>271 820</b>	<b>10 295</b>	<b>285 892</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 873	50 234	1 808	50 774
Particuliers	9	974	27 550	46	1 456
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>2 847</b>	<b>77 784</b>	<b>1 854</b>	<b>52 230</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>54 056</b>	<b>XXXX</b>	<b>57 554</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>13 040</b>	<b>403 660</b>	<b>12 149</b>	<b>395 676</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	348 379	XXXX	385 424
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>348 379</b>	<b>XXXX</b>	<b>385 424</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>13 040</b>	<b>752 039</b>	<b>12 149</b>	<b>781 100</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>348 379</b>	<b>XXXX</b>	<b>385 424</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>13 040</b>	<b>752 039</b>	<b>12 149</b>	<b>781 100</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	23	5 691		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>13 017</b>	<b>746 348</b>	<b>12 149</b>	<b>781 100</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: Nutrition clinique

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	103	5 053	77	5 234
Personnel-temps régulier	2	913	41 573	1 202	56 903
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	264	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>1 016</b>	<b>46 890</b>	<b>1 279</b>	<b>62 137</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	218	12 131	255	13 290
Particuliers	9	355	14 274	16	763
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>573</b>	<b>26 405</b>	<b>271</b>	<b>14 053</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>9 182</b>	<b>XXXX</b>	<b>12 524</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>1 589</b>	<b>82 477</b>	<b>1 550</b>	<b>88 714</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>1 589</b>	<b>82 477</b>	<b>1 550</b>	<b>88 714</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>1 589</b>	<b>82 477</b>	<b>1 550</b>	<b>88 714</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		151		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>1 589</b>	<b>82 326</b>	<b>1 550</b>	<b>88 714</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	109	XXXX	87	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	755,28	XXXX	1 019,70

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Alimentation

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	109	5 199	101	4 801
Personnel-temps régulier	2	8 702	192 551	8 005	177 645
Temps supplémentaire	3	281	10 696	873	31 925
Primes	4	XXXX	12 309	XXXX	8 013
Main-d'oeuvre indépendante	5	85	4 175	37	1 371
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>9 177</b>	<b>224 930</b>	<b>9 016</b>	<b>223 755</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 655	38 103	1 553	37 484
Particuliers	9	619	13 276	30	693
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>2 274</b>	<b>51 379</b>	<b>1 583</b>	<b>38 177</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>44 874</b>	<b>XXXX</b>	<b>45 030</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>11 451</b>	<b>321 183</b>	<b>10 599</b>	<b>306 962</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	348 379	XXXX	385 424
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>348 379</b>	<b>XXXX</b>	<b>385 424</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>11 451</b>	<b>669 562</b>	<b>10 599</b>	<b>692 386</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>348 379</b>	<b>XXXX</b>	<b>385 424</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>11 451</b>	<b>669 562</b>	<b>10 599</b>	<b>692 386</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	23	5 540		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>11 428</b>	<b>664 022</b>	<b>10 599</b>	<b>692 386</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
<b>A - Le repas</b>					
Pour l'établissement	25	84 176		85 560	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>84 176</b>		<b>85 560</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	7,89	XXXX	8,09
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Buanderie et lingerie

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 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	163 675	XXXX	192 201
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 240	XXXX	2 023
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	165 915	XXXX	194 224
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		165 915		194 224
<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		165 915		194 224
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		165 915		194 224

		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: Buanderie

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<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	158 631	XXXX	189 322
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 240	XXXX	2 023
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	160 871	XXXX	191 345
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		160 871		191 345
<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		160 871		191 345
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		160 871		191 345

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le kilogramme de linge souillé					
Pour l'établissement	25	59 164		66 107	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28	59 164		66 107	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	2,72	XXXX	2,89
B - Le kilogramme de linge propre					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	3,09	XXXX	3,29

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

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

		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	5 044	XXXX	2 879
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	5 044	XXXX	2 879
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		5 044		2 879
<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		5 044		2 879
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		5 044		2 879

		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 - Le jour-présence	30	23 626	XXXX	24 012	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,21	XXXX	0,12

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Hygiène et salubrité

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	5 895	128 583	5 626
Temps supplémentaire	3	36	1 431	42
Primes	4	XXXX	4 868	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5	581	24 639	494
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>6 512</b>	<b>159 521</b>	<b>6 162</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	979	21 959	1 157
Particuliers	9	97	2 104	107
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>1 076</b>	<b>24 063</b>	<b>1 264</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>32 190</b>	<b>XXXX</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>7 588</b>	<b>215 774</b>	<b>7 426</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	32 612	XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>32 612</b>	<b>XXXX</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>7 588</b>	<b>248 386</b>	<b>7 426</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>32 612</b>	<b>XXXX</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>7 588</b>	<b>248 386</b>	<b>7 426</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	32	4 027	
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>7 556</b>	<b>244 359</b>	<b>7 426</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: Hygiène salubrité-tâches opération.

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

	Hres Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hres Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	5 719	124 746	5 465
Temps supplémentaire	3	35	1 389	41
Primes	4	XXXX	4 723	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5	581	24 639	494
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>6 335</b>	<b>155 497</b>	<b>6 000</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	950	21 304	1 124
Particuliers	9	94	2 041	104
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>1 044</b>	<b>23 345</b>	<b>1 228</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>31 229</b>	<b>XXXX</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>7 379</b>	<b>210 071</b>	<b>7 228</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	31 639	XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>31 639</b>	<b>XXXX</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>7 379</b>	<b>241 710</b>	<b>7 228</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>7 379</b>	<b>241 710</b>	<b>7 228</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	32	4 027	
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>7 347</b>	<b>237 683</b>	<b>7 228</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	4 695		4 695
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>4 695</b>		<b>4 695</b>
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	50,62	XXXX
	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX

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



Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hres Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	176	3 837	161
Temps supplémentaire	3	1	42	1
Primes	4	XXXX	145	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7	177	4 024	162
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	29	655	33
Particuliers	9	3	63	3
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10	32	718	36
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	961	XXXX
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12	209	5 703	198
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	973	XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	973	XXXX
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17	209	6 676	198
<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	209	6 676	198
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24	209	6 676	198

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>				
A - Le départ ou le transfert				
Pour l'établissement	25	59		54
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28	59		54
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	113,15	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: Fonctionnement des installations

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

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<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	104 401	XXXX	229 472
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	104 401	XXXX	229 472
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		104 401		229 472
<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		104 401		229 472
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		104 401		229 472

		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	17 285		17 285	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28	17 285		17 285	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	6,04	XXXX	13,28
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	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	104 401	XXXX	229 472
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	104 401	XXXX	229 472
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		104 401		229 472
<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		104 401		229 472
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		104 401		229 472

		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	17 285		17 285	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28	17 285		17 285	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	6,04	XXXX	13,28
B - Le jour-présence					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	4,42	XXXX	9,56

	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: Sécurité

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le mètre carré					
Pour l'établissement	25	5 323		5 323	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28	5 323		5 323	
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		XXXX	

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

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

	Hres Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hres Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	586	17 311	30 980
Temps supplémentaire	3	2	110	1 994
Primes	4	XXXX	2 033	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7	588	19 454	34 344
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	120	3 696	278
Particuliers	9	16	433	62
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10	136	4 129	340
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	3 624	XXXX
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12	724	27 207	1 562
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	199 711	XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	199 711	XXXX
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17	724	226 918	1 562
<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	724	226 918	1 562
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		335	
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24	724	226 583	1 562

	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 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			
Personnel-temps régulier	2	586	17 311	1 179
Temps supplémentaire	3	2	110	43
Primes	4	XXXX	2 033	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7	588	19 454	1 222
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	120	3 696	278
Particuliers	9	16	433	62
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10	136	4 129	340
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	3 624	XXXX
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12	724	27 207	1 562
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	199 711	XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	199 711	XXXX
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17	724	226 918	1 562
<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	724	226 918	1 562
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		335	
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24	724	226 583	1 562

	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	5 323	5 323	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28	5 323	5 323	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	42,57	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: Besoins spéciaux

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	580
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX		XXXX	580
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17				580
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				58
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				58
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22				522
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24				522

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 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				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10				
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX		XXXX	
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17				
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22				
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24				

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

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



Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Lutte à une pandémie

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Salon de coiffure

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

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14				
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16				
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)</b>					
	17				
	18		XXXX		XXXX
<b>COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)</b>					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
<b>TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)</b>					
	27				
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29		642		1 126
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		642		1 126
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		642		1 126
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

## SOMMAIRE DES ACTIVITÉS ACCESSOIRES

	Fonds d'exploitation			Notes
	Activités principales	Activités accessoires	Fonds d'immobilisations	
	1	2	3	
Financement public et parapublic:				
MSSS	1	XXXX		
Gouvernement du Canada	2	XXXX		
Autres (préciser P695)	3	XXXX		
Revenus de type commercial	4		1 126	
Revenus d'autres sources (préciser P695)	5			
TOTAL (L.01 à L.05)	6		1 126	
Total des coûts directs bruts et indirects (P351)	7	XXXX		XXXX
Total des charges générées par un projet d'immobilisations financées par les activités accessoires	8	XXXX	XXXX	
Réaménagement budgétaire destiné à rembourser un emprunt pour un projet autofinancé des activités accessoires	9		XXXX	XXXX
TOTAL (L.07 à L.09)	10			
Excédent des revenus sur les coûts (L.06 - L.10)	11		1 126	

## RECTIFICATIFS - ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

		Montant 3	Notes
<b>COMPOSANTE CLINIQUE</b>			
Charges réelles admissibles	1	5 442 714	
Ajustement de la variation due aux heures travaillées excédentaires	2		
TOTAL (L.01 - L.02)	3	5 442 714	
Charges approuvées	4	5 557 659	
RECTIFICATIF (L.03 - L.04)	5	(114 945)	

	Portion clinique 1	Portion fonctionnement 2	Total (C1+C2) 3	Notes
<b>AVANCES SUR CHARGES ESTIMÉES</b>				
Congés de maladie - Paiement du solde annuel	6	XXXX	527	527
Congés sociaux	7	1 048	512	1 560
Droits parentaux	8	4 086		4 086
Différentiel - CNESST	9	(371)		(371)
Libération syndicale	10	28 820	134	28 954
Remboursement des libérations syndicales	11	(11 149)	(167)	(11 316)
Banque de congés de maladie	12			
Charges sociales afférentes aux L.06 à L.12, C.2	13	XXXX	157	157
Charges sociales de l'assurance salaire - Portion fonctionnement	14	XXXX	587	587
Exclusion des avantages sociaux particuliers quant aux ventes de services	15			
Autres (préciser P.695)	16			
SOUS-TOTAL (L.06 à L.16)	17	22 434	1 750	24 184

		Montant 3	Notes
Déplacement des usagers (c/a 7400)	18	6 912	
Exclusion des déplacements des usagers quant aux ventes de services	19		
Besoins spéciaux (c/a 7910) et dépenses personnelles nettes	20	522	
Exclusion des besoins spéciaux et dépenses personnelles nettes quant aux ventes de services	21		
Coût des médicaments (molécules)	22	70 754	
TOTAL (L.17 à L.22)	23	102 372	
Charges approuvées	24	186 624	15
RECTIFICATIF (L.23 - L.24)	25	(84 252)	

<b>AUTRES RECTIFICATIFS</b>			
Rectificatif relatif au taux d'occupation	26		
Griefs	27	10 554	
Taxes municipales et scolaires pour les établissements admissibles	28	(185 344)	
Autres (préciser P.695)	29		
TOTAL DES AUTRES RECTIFICATIFS (L.26 à L.29)	30	(174 790)	
RECTIFICATIF - TOTAL DES CHARGES (L.05 + L.25 + L.30)	31	(373 987)	
RECTIFICATIF DES REVENUS (P.685-01)	32	(81 502)	
TOTAL DES RECTIFICATIFS POST-BUDGÉTAIRES (L.31 + L.32)	33	(455 489)	

## RECTIFICATIFS DES REVENUS - EPC

Revenus sujets à un rectificatif	Budget 1	Réel 2	Écart (C2 - C1) 3	Rectificatif 4
Revenus provenant des usagers				
Suppléments de chambre (net)	1			
Contribution des usagers				
Autres reponsabilités:				
- FSST, FAAQ et MSP	2			
- Autres (net)	3			
Adultes hébergés - CH (net)	4			
Adultes hébergés - CHSLD et CR (net)	5	1 379 851	1 461 353	81 502 (81 502)
Adultes en ressources intermédiaires (net)	6			
Adultes en RTF (net)	7			
Contributions parentales (net)	8			
Hébergement temporaire CHSLD (net)	9			
Ajustement dû aux mauvaises créances	10	XXXX	XXXX	XXXX
SOUS-TOTAL (L.01 à L.10)	11	1 379 851	1 461 353	81 502 (81 502)
Ajustement relatif aux ventes de services	12	XXXX		
Autres (préciser P695)	13			
TOTAL (L.11 + L.12 + L.13)	14	1 379 851	1 461 353	81 502 (81 502)

## CHARGES APPROUVÉES - COMPOSANTE CLINIQUE

Budget -Total Composante clinique	15	5 580 253
Ajouter:		
Ajustement relatif aux contributions de la part employeur aux régimes d'assurance collective	16	3 262
...	17	
...	18	
...	19	
Soustraire:		
Ligne 8006-01 budget alloué Formation – Conventions collectives	20	5 658
Rétroactivités salariales - prime d'attraction et rétention Catégorie 1	21	20 847
Renversement provision 31 mars 2022 - prime attraction et rétention	22	(5 705)
Rétroactivités salariales - prime délestage	23	5 056
Charges approuvées - Composante clinique (L.15 à L.19 - L.20 à L.23)	24	5 557 659



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:	TOTAL (C.1 à C.5)					Notes
	1	2	3	4	5	
	Disparités régionales	Détail assignations temporaires	Services fournis sans compensation	Banque de congés de maladie au départ	Autres (préciser P.695)	
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>
14	<b>P.685, I.24, c.03</b>  Selon Budget final-Avances Dépenses Estimées 199 402 \$ Ajustement du coût des médicaments selon la lettre du MSSS datée du 8 avril 2024 (12 778) \$ Total 186 624 \$
15	<b>P.685-01, I.21 à I.23</b>  Ajustement concernant les rétroactivités salariales des primes des exercices financiers antérieurs autorisé par le Ministère selon le courriel du 3 juin 2024, afin d'éviter la récupération de ces primes dans le rectificatif.



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			
4120 Habitudes de vie et maladies chroniques	2			
4130 Maladies infectieuses	3			
4140 Autres activités de santé publique	4			
4150 Soutien au développement des communautés et à l'action intersectorielle	5			
4160 Promotion et soutien des pratiques cliniques préventives	6			
6541 Services dentaires préventifs - Santé publique	7			
6608 Dépistage néonatal	8			
6761 Surveillance continue de l'état de santé de la population	9			
6762 Prévention des maladies, des problèmes psychosociaux et des traumatismes	10			
6763 Promotion de la santé et du bien-être	11			
6764 Protection de la santé	12			
6765 Fonctions de soutien	13			
7157 Gestion et soutien aux programmes santé publique	14			
7984 Activités spéciales - Santé publique	15			
7995 Lutte à une pandémie	16			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	17			
Charges non réparties par programmes-services	18			
Transfert de frais généraux	19			
<b>TOTAL - SANTÉ PUBLIQUE (L.01 à L.19)</b>	<b>20</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			
7981 Activités spéciales - Services généraux	37			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	38			
Charges non réparties par programmes-services	39			
Transfert de frais généraux	40			
<b>TOTAL - SERVICES GÉNÉRAUX - ACTIVITÉS CLINIQUES ET D'AIDE (L.21 à L.40)</b>	<b>41</b>			

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
<b>VOLET HÉBERGEMENT</b>				
5514 Ressources intermédiaires - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	1			
5534 Résidences d'accueil - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	2			
5544 Autres ressources - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	3			
5554 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-SAPA	4			
6060 Soins infirmiers aux personnes en perte d'autonomie	5	2 490 950	2 399 093	91 857
6160 Soins d'assistance aux personnes en perte d'autonomie	6	2 768 153	2 853 806	(85 653)
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	455 555	462 349	(6 794)
Charges non réparties par programmes-services	12	283 967	42 020	241 947
Transfert de frais généraux	13			
<b>TOTAL - VOLET HÉBERGEMENT (L.01 à L.13)</b>	<b>14</b>	<b>5 998 625</b>	<b>5 757 268</b>	<b>241 357</b>

VOLET SOUTIEN À DOMICILE ET AUTRES		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			
<b>TOTAL - VOLET SOUTIEN À DOMICILE ET AUTRES (L.15 à L.26)</b>	<b>27</b>			
<b>TOTAL - PROGRAMME (L.14 + L.27)</b>	<b>28</b>	<b>5 998 625</b>	<b>5 757 268</b>	<b>241 357</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 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			
Charges non réparties par programmes-services	29			
Transfert de frais généraux	30			
<b>TOTAL - DÉFICIENCE PHYSIQUE (L.01 à L.30)</b>	<b>31</b>			

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

## CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

## CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
<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			
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>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			
Charges non réparties par programmes-services	39			
Transfert de frais généraux	40			
<b>TOTAL - DÉPENDANCES (L.29 à L.40)</b>	<b>41</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 gérontopsychiatrie	13			
6100 Psychiatrie légale	14			
6172 Soins infirmiers à domicile (santé mentale)	15			
6270 Unité d'hébergement et de soins de longue durée aux adultes avec diagnostic psychiatrique	16			
6280 Hôpital de jour en santé mentale	17			
6330 Services d'évaluation et de traitement de deuxième et troisième ligne en santé mentale	18			
6583 Infirmières praticiennes spécialisées en santé mentale	19			
6977 Centre de jour en santé mentale - Jeunes (0-17 ans)	20			
6978 Centre de jour en santé mentale - Adultes (18-100 ans)	21			
6985 Foyers de groupe en santé mentale - Jeunes (0-17 ans)	22			
6986 Foyers de groupe en santé mentale - Adultes (18 - 100 ans)	23			
7002 Centre pour activités de jour - Santé mentale	24			
7013 Atelier de travail - Santé mentale	25			
7023 Support des stages en milieu de travail - Santé mentale	26			
7033 Intégration à l'emploi - Santé mentale	27			
7043 Ressources résidentielles - Assistance résidentielle continue (santé mentale)	28			
7053 Ressources résidentielles avec allocations pour assistance résidentielle continue - Santé mentale	29			
7105 Adaptation et soutien à la personne, à la famille et aux proches - Santé mentale	30			
7983 Activités spéciales - Santé mentale	31			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	32			
Charges non réparties par programmes-services	33			
Transfert de frais généraux	34			
<b>TOTAL - SANTÉ MENTALE (L.01 à L.34)</b>	<b>35</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 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
SANTÉ PHYSIQUE (suite)				
	Sous-total reporté (p.700-05, L.45) 1			
6180 Hôtellerie hospitalière	2			
6200 Soins spécialisés aux nouveau-nés (néonatalogie)	3			
6250 Nutrition parentérale totale à domicile	4			
6260 Bloc opératoire	5			
6302 Consultations externes spécialisées	6			
6303 Planification familiale	7			
6309 Consultation et suivi de la procréation assistée	8			
6322 Unité de retraitement des dispositifs médicaux - CLSC et CH	9	XXXX	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	6 912	8 438	(1 526)
7553 Nutrition clinique	42	88 714	82 477	6 237
7982 Activités spéciales - Santé physique	43			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	44			
Charges non réparties par programmes-services	45			
Transfert de frais généraux	46			
TOTAL - SANTÉ PHYSIQUE (L.01 à L.46)	47	95 626	90 915	4 711

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			
7300 Administration générale	2	496 247	501 579	(5 332)
7320 Administration des services techniques	3	21 863	21 199	664
7340 Informatique	4	37 966	38 925	(959)
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	194 882	185 777	9 105
Transfert de frais généraux	9			
<b>TOTAL - ADMINISTRATION (L.01 à L.09)</b>	<b>10</b>	<b>750 958</b>	<b>747 480</b>	<b>3 478</b>
<b>SOUTIEN AUX SERVICES</b>				
5900 Administration des services à la clientèle (LPJ - LSJPA - LSSSS)	11			
6000 Administration des soins	12	356 774	296 369	60 405
7200 Enseignement	13	18 040	20 000	(1 960)
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	22 719	24 421	(1 702)
	18	XXXX	XXXX	XXXX
	19	XXXX	XXXX	XXXX
7554 Alimentation - Autres	20	692 386	669 562	22 824
7600 Buanderie et lingerie	21	194 224	165 915	28 309
7993 Activités spéciales - Soutien aux services	22			
c/a non exclusifs répartis par programmes-soutien	23			
Charges non réparties par programmes-soutien	24	6 687	9 868	(3 181)
Transfert de frais généraux	25			
<b>TOTAL - SOUTIEN AUX SERVICES (L.11 à L.25)</b>	<b>26</b>	<b>1 290 830</b>	<b>1 186 135</b>	<b>104 695</b>
<b>GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS</b>				
7640 Hygiène et salubrité	27	247 576	248 386	(810)
7650 Gestion des déchets biomédicaux	28			
7700 Fonctionnement des installations	29	229 472	104 401	125 071
7710 Sécurité	30			
7800 Entretien et réparation du parc immobilier et du mobilier/Équipement	31	246 959	226 918	20 041
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>724 007</b>	<b>579 705</b>	<b>144 302</b>
<b>GRAND TOTAL PAR PROGRAMMES-SERVICES ET SOUTIEN</b>	<b>37</b>	<b>8 860 046</b>	<b>8 361 503</b>	<b>498 543</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	1 590	XXXX		1 590
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		36 300	XXXX		36 300
6565 Services sociaux	22	XXXX	XXXX	26 140			26 140
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	201 669	XXXX		201 669
6862 Orthophonie	29	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	30	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6870 Physiothérapie	31	XXXX	XXXX	26 096			26 096
6880 Ergothérapie	32	XXXX	XXXX	77 865			77 865
6890 Animation-Loisirs	33	XXXX	XXXX	85 315			85 315
6946 Internat - Déf. physique	34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
7111 Nutrition à domicile	36	XXXX		XXXX			
7112 Nutrition - Autres en CLSC	37	XXXX		XXXX	XXXX		
7151 Gestion et soutien des services à domicile	38	XXXX		XXXX			
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	39	XXXX			XXXX		
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	40	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7161 Ergothérapie à domicile	41	XXXX		XXXX			
7162 Physiothérapie à domicile	42	XXXX		XXXX			
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	43	XXXX		XXXX			
7164 Ergothérapie - Autres en CLSC	44	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7166 Physiothérapie - Autres en CLSC	45	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7690 Transport externe usagers	46	XXXX	XXXX		XXXX		
7910 Besoins spéciaux	47	XXXX	XXXX	580	XXXX		580
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			455 555			455 555

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	1 590		XXXX	XXXX		1 590
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	36 300		XXXX	XXXX		36 300
6565 Services sociaux	22	26 140		XXXX	XXXX		26 140
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	201 669		XXXX	XXXX		201 669
6862 Orthophonie	29		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	30				XXXX	XXXX	
6870 Physiothérapie	31	26 096		XXXX	XXXX		26 096
6880 Ergothérapie	32	77 865		XXXX	XXXX		77 865
6890 Animation-Loisirs	33	85 315		XXXX	XXXX		85 315
6946 Internat - Déf. physique	34		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	35	XXXX			XXXX	XXXX	
7111 Nutrition à domicile	36		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7112 Nutrition - Autres en CLSC	37				XXXX	XXXX	
7151 Gestion et soutien des services à domicile	38			XXXX	XXXX		
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	39						
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	40		XXXX	XXXX		XXXX	
7161 Ergothérapie à domicile	41			XXXX	XXXX	XXXX	
7162 Physiothérapie à domicile	42			XXXX	XXXX	XXXX	
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	43			XXXX	XXXX		
7164 Ergothérapie - Autres en CLSC	44				XXXX	XXXX	
7166 Physiothérapie - Autres en CLSC	45				XXXX	XXXX	
7690 Transport externe usagers	46						
7910 Besoins spéciaux	47	580		XXXX	XXXX		580
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	455 555					455 555

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	1 590	XXXX	XXXX	XXXX	1 590
6430 Encadrement des ressources	16		XXXX	XXXX	XXXX	
6531 Aide à domicile régulière	17		XXXX	XXXX	XXXX	
6542 Services dentaires préventifs - SAPA	18		XXXX	XXXX	XXXX	
6552 Services dentaires curatifs - SAPA	19		XXXX	XXXX	XXXX	
6561 Services psycho. à domicile	20		XXXX	XXXX	XXXX	
6564 Psychologie	21	36 300	XXXX	XXXX	XXXX	36 300
6565 Services sociaux	22	26 140	XXXX	XXXX	XXXX	26 140
6570 Aire ouverte	23		XXXX	XXXX	XXXX	
6630 Centre de prélèvements	24		XXXX	XXXX	XXXX	
6660 Services externes en itinérance	25		XXXX	XXXX	XXXX	
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	26		XXXX	XXXX	XXXX	
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	27		XXXX	XXXX	XXXX	
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	28	201 669	XXXX	XXXX	XXXX	201 669
6862 Orthophonie	29		XXXX	XXXX	XXXX	
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	30		XXXX	XXXX	XXXX	
6870 Physiothérapie	31	26 096	XXXX	XXXX	XXXX	26 096
6880 Ergothérapie	32	77 865	XXXX	XXXX	XXXX	77 865
6890 Animation-Loisirs	33	85 315	XXXX	XXXX	XXXX	85 315
6946 Internat - Déf. physique	34		XXXX	XXXX	XXXX	
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	35		XXXX	XXXX	XXXX	
7111 Nutrition à domicile	36		XXXX	XXXX	XXXX	
7112 Nutrition - Autres en CLSC	37		XXXX	XXXX	XXXX	
7151 Gestion et soutien des services à domicile	38		XXXX	XXXX	XXXX	
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	39		XXXX	XXXX	XXXX	
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	40		XXXX	XXXX	XXXX	
7161 Ergothérapie à domicile	41		XXXX	XXXX	XXXX	
7162 Physiothérapie à domicile	42		XXXX	XXXX	XXXX	
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	43		XXXX	XXXX	XXXX	
7164 Ergothérapie - Autres en CLSC	44		XXXX	XXXX	XXXX	
7166 Physiothérapie - Autres en CLSC	45		XXXX	XXXX	XXXX	
7690 Transport externe usagers	46		XXXX	XXXX	XXXX	
7910 Besoins spéciaux	47	580	XXXX	XXXX	XXXX	580
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	455 555				455 555

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			(11 855)		(11 855)
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	16	XXXX	XXXX			
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	17	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX
Organismes communautaires	18					
Créances douteuses - contribution des usagers	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Créances douteuses - Autres	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaitaire	23					
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	24					
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	25			(3 691)		(3 691)
Rétroactivités salariales	26			24 866		24 866
Règlement en équité salariale	27					
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres (préciser P.391)	29					
Allocations à des médecins en régions éloignées	30			XXXX	XXXX	XXXX
Allocations à des GMF et GMF-R	31	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX
Services préhospitaliers d'urgence	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Provision salariale - Conventions collectives	33			274 647		274 647
TOTAL (L.01 à L.33)	34			283 967		283 967

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	(11 855)				(11 855)
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	16					
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	17		XXXX	XXXX	XXXX	
Organismes communautaires	18					
Créances douteuses- contribution des usagers	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Créances douteuses- Autres	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaitaire 2015-2016	23					
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	24					
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	25	(3 691)				(3 691)
Rétroactivités salariales	26	24 866				24 866
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	274 647				274 647
TOTAL (L.01 à L.33)	34	283 967				283 967

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	6 687	6 687
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Intérêts sur emprunts autorisés:						
- Fonds de financement	11	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
- Autres que F.F.	12	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	13					
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	14					
Variation pour assurance-salaire	15	(11 855)				(11 855)
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	16		XXXX	XXXX	XXXX	
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	17		XXXX	XXXX	XXXX	
Organismes communautaires	18					
Créances douteuses - contribution des usagers	19	XXXX	XXXX	48 921	XXXX	XXXX
Créances douteuses - Autres	20	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	21	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	22	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX
Forfaitaire 2015-2016	23					
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	24					
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	25	(3 691)				(3 691)
Rétroactivités salariales	26	24 866				24 866
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			145 961		145 961
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	
Provision salariale - Conventions collectives	33	274 647				274 647
TOTAL (L.01 à L.33)	34	283 967		194 882	6 687	485 536



exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

Tous les fonds

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

**RÉPARTITION DES COÛTS LIÉS AUX SERVICES PROFESSIONNELS, OPÉRATIONNELS**

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

Services professionnels

	Installation 1		Installation 2		Installation 3		Sous total (C.1 à C.6)
	MDA	MA	MDA	MA	MDA	MA	
6110 - Soins infirmiers aux usagers des maisons des aînés	1	XXXX	3	XXXX	5	XXXX	7
6120 - Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives	2	XXXX			XXXX		
6130 - Soins d'assistance aux usagers des maisons des aînés	3	XXXX		XXXX		XXXX	
6140 - Soins d'assistance aux usagers des maisons alternatives	4	XXXX		XXXX		XXXX	
6352 - Inhalothérapie - Autres	5						
6564 - Psychologue	6						
6565 - Services sociaux	7						
6585 - IPS en soins de première ligne	8						
6805 - Pharmacie - usagers hébergés	9						
6870 - Physiothérapie	10						
6880 - Ergothérapie	11						
7553 - Nutrition clinique	12						
8020 - Réadaptation pour adultes - Déficience motrice	13						
8040 - Adaptation/intégration sociales et adaptation professionnelle - Déficience motrice	14	XXXX		XXXX		XXXX	
8050 - Services d'adaptation et de réadaptation à la personne - DITSA	15	XXXX		XXXX		XXXX	
8065 - Adaptation/réadaptation pour adultes (18 - 64 ans) - Déficience visuelle	16	XXXX		XXXX		XXXX	
8066 - Adaptation/réadaptation pour personnes âgées (65 ans et plus) - Déficience visuelle	17		XXXX		XXXX		XXXX
8075 - Adaptation/réadaptation (22 - 64 ans) - Déficience auditive	18	XXXX		XXXX		XXXX	
8076 - Adaptation/réadaptation pour personnes âgées (65 ans et plus) - Déficience auditive	19		XXXX		XXXX		XXXX
8077 - Adaptation/réadaptation - Surdicécité	20						
8082 - Adaptation/réadaptation pour adultes (18 ans et plus) - Déficience du langage et de la parole	21	XXXX		XXXX		XXXX	
Autres (préciser P790-00)	22						
Sous-total (L.01 à L.22)	23						

Inscrire le nom des installations

...	24	Installation 1
...	25	Installation 2
...	26	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
	Installation 4		Installation 5			
	MDA	MA	MDA	MA	MDA	MA
6110 - Soins infirmiers aux usagers des maisons des aînés			XXXX			
6120 - Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives		XXXX		XXXX		
6130 - Soins d'assistance aux usagers des maisons des aînés			XXXX			
6140 - Soins d'assistance aux usagers des maisons alternatives		XXXX		XXXX		
6352 - Inhalothérapie - Autres						
6564 - Psychologue						
6565 - Services sociaux						
6585 - IPS en soins de première ligne						
6805 - Pharmacie - usagers hébergés						
6870 - Physiothérapie						
6880 - Ergothérapie						
7553 - Nutrition clinique						
8020 - Réadaptation pour adultes - Déficience motrice						
8040 - Adaptation/intégration sociales et adaptation professionnelle - Déficience motrice		XXXX		XXXX		
8050 - Services d'adaptation et de réadaptation à la personne - DITSA		XXXX		XXXX		
8065 - Adaptation/réadaptation pour adultes (18 - 64 ans) - Déficience visuelle		XXXX		XXXX		
8066 - Adaptation/réadaptation pour personnes âgées (65 ans et plus) - Déficience visuelle			XXXX		XXXX	
8075 - Adaptation/réadaptation (22 - 64 ans) - Déficience auditive		XXXX		XXXX		
8076 - Adaptation/réadaptation pour personnes âgées (65 ans et plus) - Déficience auditive			XXXX		XXXX	
8077 - Adaptation/réadaptation - Surdité						
8082 - Adaptation/réadaptation pour adultes (18 ans et plus) - Déficience du langage et de la parole		XXXX		XXXX		
Autres (préciser P790-00)						
Sous-total (L.01 à L.22)						

Inscrite le nom des installations

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

Tous les fonds  
exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

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

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

Total (C1 à C5)

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

Services opérationnels et de soutien

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

Inscrire le nom des installations

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

COÛT DE MÉDICAMENTS, RÉPARTITION PAR CLASSE THÉRAPEUTIQUE

CLASSES PHARMACOTHÉRAPEUTIQUES

Total (C1 à C5)

Autres c/a CR et CJ

Pharmacie en CLSC c/a 6806

Usagers hébergés c/a 6805

Usagers hospitalisés c/a 6804

Usagers externes c/a 6803

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

TOTAL (L.01 à L.27)

Sections :

	1	2	3	4	5	6	7
4:00 Antihistaminiques			58			58	10
8:00 Anti-infectieux			1 391			1 391	532
10:00 Antinéoplasiques			204			204	273
12:00 Médicaments S.N.A.			11 450			11 450	13 817
20:00 Médicaments du sang			6 031			6 031	12 433
24:00 Cardio-vasculaires			2 700			2 700	2 708
26:00 Thérapie cellulaire et génique							
28:00 Médicaments S.N.C.			11 107			11 107	11 672
36:00 Agents diagnostiques							
40:00 Électrolytes-diurétiques			645			645	1 181
44:00 Enzymes							
48:00 Antitussifs, expectorants et agents mucolytiques			36			36	57
52:00 O.R.L.O.			10 678			10 678	10 723
56:00 Gastro-Intestinaux			4 180			4 180	3 794
60:00 Sels d'or							
64:00 Antidouleurs des métaux lourds							
68:00 Hormones & substituts			15 430			15 430	13 008
72:00 Anesthésiques locaux			8			8	5
76:00 Ocytociques							
80:00 Agents immunisants							
84:00 Peau & muqueuses			1 431			1 431	1 525
86:00 Spasmodiques			333			333	377
88:00 Vitamines			941			941	987
92:00 Autres médicaments			4 131			4 131	510
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)			70 754			70 754	73 612

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 recouverts)	21			
TOTAL (L.01 à L.21)	22		XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 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	79 440	122 229	91	2 216,14
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	79 440	122 229	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	72 424	67 162
TOTAL (L.22 à L.27)	28	XXXX	72 424	67 162

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

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

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 7

**Numéro**

**Note**

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

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

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

## 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	4 274 493	40 313	390	40 703
Résidents	2				
Stagiaires	3				
TOTAL (L.01 à L.03)	4	4 274 493	40 313	390	40 703

		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	2 355
Sommes du budget national encourues pour des activités de développement des compétences du personnel d'encadrement durant l'exercice	8	135
Solde non utilisé du budget national reçu du MSSS au 31 mars	9	2 220



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>			
...	1		
...	2		
...	3		
...	4		
...	5		
...	6		
...	7		
...	8		
...	9		
...	10		
...	11		
...	12		
...	13		
<b>TOTAL DES CHARGES (L.01 À L.13)</b>	<b>14</b>		
Financement attribué par le MSSS	15		
Augmentation (diminution) du financement (L.14 - L.15)	16	XXXX	
<b>ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS</b>			
Cadres 20-23	17		8 941
Indexation des banques	18		13 382
Indexation salariale et primes	19		265 706
Primes MSSS payables en assurance-salaire	20	4 929	
Règlement autres mesures salariales	21	23 283	
...	22		
...	23		
...	24		
...	25		
...	26		
...	27		
...	28		
...	29		
<b>TOTAL DES CHARGES (L.17 à L.29)</b>	<b>30</b>	<b>28 212</b>	<b>288 029</b>
Charges - Composante clinique	31		
Charges - Autres composantes	32	28 212	288 029
Financement attribué par le MSSS - Clinique	33		
Financement attribué par le MSSS - Autres composantes	34	39 187	
Augmentation (diminution) du financement (L.32 - L.34)	35	(10 975)	288 029

DÉTAIL AUTRES MESURES SALARIALES EN RESSOURCES HUMAINES

Établissements privés conventionnés Autres mesures en ressources humaines (Exercice courant)	Coût		Financement alloué		CAR / CAP	Notes
	Clinique 1	Fonctionnement 2	Clinique 3	Fonctionnement 4	(C.2 - C.4) 5	
Projets ratios 1						
Incitatifs financiers attraction personnel en soins infirmiers et cardiorespiratoire 2		XXXX		XXXX	XXXX	
Demi-journée de vacances (COVID 5e vague) 3						
Montant forfaitaire pour le billet d'avion - Projet PRCIIRI 4	XXXX		XXXX			
Nouvelle cotisation aux normes du travail 5						
Nouvelles obligations - Loi modifiant le régime de santé et de sécurité au travail 6						
Ajout de main-d'œuvre en pharmacie pour améliorer la qualité des soins						
Financement pharmaciens CHSLD 7		XXXX		XXXX	XXXX	
Financement techniciens en pharmacie 8		XXXX		XXXX	XXXX	
Bourses						
Bourse DEP PAB 9	XXXX		XXXX			
Bourse AEP SSAES PAB 10	XXXX	14 970	XXXX	24 000	(9 030)	
Bourse SASI 11	XXXX		XXXX			
Bourse - Technologistes médicaux et professions de l'imagerie médicale 12	XXXX		XXXX			
Bourse - Internes en psychologie 13	XXXX		XXXX			
Bourse - Préposés au retraitement des dispositifs médicaux 14	XXXX		XXXX			
Bourse - PAB (formation massive) 15	XXXX		XXXX			
Bourse - Projets pilotes pour divers titres d'emploi 16	XXXX		XXXX			
Bourse - Technologie de l'information (TI) 17	XXXX		XXXX			
Bourse - Projets pilotes pour divers titres d'emploi 18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourse - Technologie de l'information (TI) 19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourse - Techniciens en pharmacie 20	XXXX		XXXX			
Sage-femme						
Octroi d'un rangement supérieur pour les RSSF (4902) 21						
Prime soir, nuit et fin de semaine 22						
Libérations professionnelles 23						
Perfectionnement - RSSF 24						
Perfectionnement - régions nordiques 25						
Prime de supervision - préceptorat 26						
Lettre d'intention - régions nordiques 27						
Bonification temps complet 28						
Libérations - Comité paritaire accessibilité 29						
Libérations - négociations 30						
Relativités salariales Sages-Femmes 31						
... 32						
... 33						
... 34						
... 35						
Nouvelle cotisation aux normes du travail 36						
... 37						
TOTAL (L.01 à L.37) 38		14 970		24 000	(9 030)	

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

## Établissements privés conventionnés

Mesures des conventions collectives et équité salariale  
(Exercice courant)

## Primes

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

## Budget PDRH

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

## Titularisation

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

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 2 de 3)

Établissements privés conventionnés

Mesures des conventions collectives et équité salariale  
(Exercice courant)

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

Notes

Ajout d'effectif

Centres jeunesse Catégorie 4 (500 ETC)	1				
Soins infirmiers (500 ETC) Services 24/7 autres que CHSLD Catégorie 1 CA médecine-chirurgie	2		XXXX	XXXX	XXXX
Catégorie 3 Urgence (300 ETC)	3	XXXX		XXXX	
Soins infirmiers CHSLD Catégorie 1 (1000 ETC)	4		XXXX	XXXX	XXXX

Nouveau rangement

Agents d'intervention en milieu psychiatriques (3543) 37,5h, agent d'intervention médico-légale (3544) 36,25h et assistants en réadaptation (3462) 36,25h	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
PAB chef d'équipe (créer titre d'emploi)	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Rehaussement horaire de travail

Agents d'intervention milieu psychiatriques (3543) 37,5h, agent d'intervention médico-légale (3544) 36,25h et assistants en réadaptation (3462) 36,25h	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Avocat 37,5h	8	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Psychologue 37,5h	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Analyste informatique 40h	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Catégorie 4 - Travailleur sociaux (1550), éducateur (2691), ARH (1553), technicien en éducation spécialisé (2686), et psychoéducatrice (1652) 37,5h	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Nombre d'heures additionnelles découlant du rehaussement pour les heures cliniques dans les EPC	12					

Règlement griefs

Rétroactivité de verser les primes existantes	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Primes non récurrentes des nouvelles conventions collectives pendant l'invalidité en assurance salaire	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Renouvellement conventions collectives Impact primes élargies ou nouvelles pendant l'invalidité en assurance salaire	15	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Avancement d'échelon	16	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Disparités régionales

Comité paritaire national personnes salariées travaillant dans certains territoires aux prises avec des problèmes de disponibilité de main-d'oeuvre - Régions Côte-Nord, Nord du Québec et Gaspésie	17	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Indemnité annuelle provisoire recrutement et maintien emploi - Grand Nord	18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Modifications primes de rétention 14 000 \$, 15 000 \$ et 17 000 \$ dans les régions 17 et 18	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Compensation annuelle équivalente à 50 % du montant des dépenses encourues 3e et 4e sortie de l'année civile précédente	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Reclasser les localités de Kawawachikamack et de Schefferville au Secteur IV	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Projets pilotes

Autogestion des horaires	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Transfert d'expertise à l'urgence	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Prévoir mise en place 3 projets pilotes locaux en centres jeunesse	24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Postes atypiques fin de semaine	25					
Modèle de soins Sage-femme	26					
Forfaits d'installation Sage-femme	27					
Dépannage Sage-femme	28					
Forum santé global	29	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.29)	30					

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 3 de 3)

		Coût		Financement alloué		CAR / CAP	Notes
		Clinique	Fonctionnement	Clinique	Fonctionnement	(C.2 - C.4)	
		1	2	3	4	5	
Établissements privés conventionnés							
Mesures des conventions collectives et équité salariale (Exercice courant)							
Autres mesures							
Engagement du gouvernement concernant les physiothérapeutes	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Expérience libérations syndicales - Temps partiel	2		XXXX		XXXX	XXXX	
Forfaitaire Catégorie 4 laboratoires médicaux et imagerie	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Horaire 9/14 de soir	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Budget du forum santé globale	5						
Congés de décès - Prise des congés	6		XXXX		XXXX	XXXX	
Congés pour décès - Enfant	7		XXXX		XXXX	XXXX	
Congés de maladie - Notion de parents et motifs énumérés	8						
Déplafonnement 2e ou 3e cycle - Catégorie 1	9		XXXX		XXXX	XXXX	
Directive ministérielle composition équipes en soins infirmiers CHSLD	10						
Repas - Educateurs + Agents d'intervention	11						
Remboursement des frais de stationnement	12	XXXX		XXXX			
Reclassification automatique - Infirmiers bacc en sciences infirmières	13		XXXX		XXXX	XXXX	
Tests de qualification agent administratif (uniformisation tests qualification 5315, 5316)	14	XXXX		XXXX			
Prime personnes retraitées réembauchées (GIRMO)	15						
Mesures AQPMC - Nouvelle convention des médecins							
PhD échelon et prime à l'échelon max (1,5 %)	16						
Formation développement augmentation de 5 000 \$	17						
Prime d'encadrement ou d'enseignement de la physique médicale 2 %	18						
Majoration de la contribution de l'employeur à l'assurance maladie	19						
...	20						
...	21						
...	22						
...	23						
TOTAL (L.01 à L.23)	24						

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

	Coût		Financement alloué	CAR / CAP (C.2 - C.4)	Notes
	Clinique 1	Fonctionnement 2			
Établissements privés conventionnés (Exercice courant)					
Maintien équité salariale 2010 - Exercices antérieurs					
1 Agente administrative classe 4 (5304 qui est devenu 5318 et 5319)	XXXX		XXXX		
2 Agente administrative classe 3 (5303 qui est devenu 5316 et 5317)	XXXX		XXXX		
3 Adjointe à l'enseignement universitaire (5150 qui est devenu 5320)	XXXX		XXXX		
4 Orthoptiste (2259)		XXXX		XXXX	XXXX
5					
6					
7 TOTAL (L.01 à L.06)					
Maintien équité salariale 2010 - Exercice courant					
8 Agente administrative classe 4 (5304 qui est devenu 5318 et 5319)	XXXX		XXXX		
9 Agente administrative classe 3 (5303 qui est devenu 5316 et 5317)	XXXX		XXXX		
10 Adjointe à l'enseignement universitaire (5150 qui est devenu 5320)	XXXX		XXXX		
11 Orthoptiste (2259)		XXXX		XXXX	XXXX
12 Assistant ou assistante technique senior en pharmacie (3215)	XXXX		XXXX		XXXX
13 Auxiliaire aux services de santé et sociaux (3588)	XXXX		XXXX		XXXX
14 Préposé ou préposée aux bénéficiaires (3480)	XXXX		XXXX		XXXX
15 Préposé ou préposée en établissement nordique (3505)	XXXX		XXXX		XXXX
16 Préposé ou préposée en physiothérapie et/ou ergothérapie (3223)	XXXX		XXXX		XXXX
17 Préposé ou préposée à l'entretien ménager (travaux légers) (6335)	XXXX		XXXX		XXXX
18 Technicien ou technicienne en administration (2101)	XXXX		XXXX		XXXX
19 Bibliothécaire (1206)	XXXX		XXXX		XXXX
20 Audiologiste-orthophoniste (1204)	XXXX		XXXX		XXXX
21 Diététiste-nutritionniste (1219)	XXXX		XXXX		XXXX
22 Audiologiste (1254)	XXXX		XXXX		XXXX
23 Orthophoniste (1255)	XXXX		XXXX		XXXX
24 Assistant-chef du service des archives, assistante-chef du service des archives (2242)	XXXX		XXXX		XXXX
25 Hygiéniste dentaire, technicien ou technicienne en hygiène dentaire (2261)	XXXX		XXXX		XXXX
26 Archiviste médical ou archiviste médicale (chef d'équipe) (2282)	XXXX		XXXX		XXXX
27 Préposé en retraitement des dispositifs médicaux (3481)	XXXX		XXXX		XXXX
28					
29					
30 TOTAL (L.08 à L.29)					
TOTAL (L.07 + L.30)					

DÉTAIL AUTRES MESURES SALARIALES EN RESSOURCES HUMAINES

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



exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

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

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 2 de 3)

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

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 3 de 3)

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

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

COÛTS:

		Montant
		1
Primes de recrutement et de maintien en emploi	1	XXXX
Forfaits d'installation	2	
Coût de la prime incitative de 6 %	3	XXXX
Coût de la prime incitative de 2,5 %	4	XXXX
Prime d'encadrement des résidents de 2e cycle	5	XXXX
Prime de recrutement et de maintien en emploi	6	XXXX
Contribution additionnelle de l'employeur assurance-maladie – APES	7	
	8	XXXX
TOTAL DES COÛTS (L.01 à L.08)	9	
		Nombre d'heures
		1
Nombre d'heures additionnelles découlant du coût de l'horaire de 40 heures pour les pharmaciens et pharmaciens chef	10	57

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	6 251	825 085		825 085
4				
5	2 024	170 267		170 267
6				

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

7	13 268	774 046		774 046
8				
9				
10				
11	494	26 250		26 250
12	37	1 371		1 371
13				
14				

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

15				
16				
17				
18				
19				
20				
21				
22				

23	22 074	1 797 019		1 797 019
----	--------	-----------	--	-----------

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:**

Notes

	1	2	3	4
	MOI - Heures	MOI - Montant	MOI - Autres frais	MOI Total (C.2+C.3)
Ergothérapeutes				
Physiothérapeutes				
Dietétistes professionnels - nutritionnistes				
Audiologistes				
Orthophonistes				
Psychologues				
Psycho-éducateurs				
Moniteurs en loisirs				
Éducateurs				
Travailleurs sociaux, agents d'intervention en travail social				
Intervenants en soins spirituels	37	1 577		1 577
Autres professionnels de la santé et des services sociaux (préciser P.895)				
Techniciens de la santé (préciser P.895)				
Techniciens des services sociaux (préciser P.895)				

**PERSONNEL NON VISÉ PAR LA LOI 30 :**

Pharmaciens				
Autres (préciser P.895)				

**PERSONNEL D'ENCADREMENT ET AUTRES:**

Médecins				
Cadres médecins				
Cadres intermédiaires	1 242	103 869		103 869
Commissaires aux plaintes et à la qualité des services				
Autres cadres supérieurs				
Autres (préciser P.895)				
Projet ponctuel (préciser P.895)				
Autres (préciser P.895)				
TOTAL (L.01 à L.24)	1 279	105 446		105 446

**Reports des totaux de la page 832**

TOTAL MOI (L.25 + L.26)	22 074	1 797 019		1 797 019
	23 353	1 902 465		1 902 465

Précisions aux rens.complémentaires - Partie 6

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

**PRÉCISIONS NOS 1 ET 2 AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6**

**PRÉCISION NO 1: DONNÉES SUR LE C/A 7400 DÉPLACEMENT DES USAGERS - DÉTAIL PAR SOUS-CENTRE D'ACTIVITÉS** sous c/a 7401 sous c/a 7403 sous c/a 7404 Total (C.1 à C.5)

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

	1	2	3	4	5	6
- Nombre de fois où une aide financière est allouée		XXXX			XXXX	
- Montant total des aides financières allouées		XXXX			XXXX	

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

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



PRÉCISIONS NOS 3 ET 4 AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

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

	URFI 6080	Hôpital de jour- Santé mentale 6280	Hôpital de jour gériatrique 6290	Centre de jour - Santé mentale 6977 + 6978	L'unité de médecine de jour 7090	Notes
	1	2	3	4	5	
Centres d'activités						
6080 Soins infirmiers et d'assistance en unité de réadaptation fonctionnelle intensive	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6280 Hôpital de jour - santé mentale	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6290 Hôpital de jour gériatrique	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6350 Inhalothérapie	4					
6564 Psychologie	5					
6565 Services sociaux	6					
6800 Pharmacie	7					
6860 Audiologie et orthophonie	8					
6870 Physiothérapie	9					
6880 Ergothérapie	10					
6977 + 6978 Centre de jour-santé mentale	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7090 L'unité de médecine de jour	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7553 Nutrition clinique	13					
7690 Transport externe des usagers	14					
Autres (préciser P.895)	15					
TOTAL (L.01 à L.15)	16					

PRÉCISION NO 4: PSYCHIATRIE LÉGALE

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

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 8

**Numéro**

**Note**

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

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

## EXPLICATIONS POUR DIVERSES PAGES - ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

**TRÈS IMPORTANT**

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

## DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS CLINIQUES

		HEURES TRAVAILLÉES		COÛT DES HEURES RÉMUNÉRÉES		Notes
		Total 1	Cadres 2	Total 3	Cadres 4	
6000 Administration des soins	1	3 174	2 746	261 762	238 972	
	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6050 Soins infirmiers de courte durée aux adultes et aux enfants	3					
6060 Soins infirmiers aux personnes en perte d'autonomie	4	28 300		2 312 453		
6080 Soins infirmiers et d'assistance en unité de réadaptation fonctionnelle intensive	5					
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6160 Soins d'assistance aux personnes en perte d'autonomie	7	53 933		2 634 086		
6260 Bloc opératoire	8					
6290 Hôpital de jour gériatrique	9					
6300 Consultations externes	10					
6370 Enseignement scolaire	11					
6390 Services de soins spirituels	12	37		1 577		
6560 Services psychosociaux	13	1 208		61 971		
6600 Laboratoires de biologie médicale	14					
6670 Services spécialisés en toxicomanie - usagers admis	15					
6680 Services externes en toxicomanie	16					
6800 Pharmacie	17	616		50 975		
6830 Imagerie médicale	18					
6860 Audiologie et orthophonie	19					
6870 Physiothérapie	20	368		20 997		
6880 Ergothérapie	21	1 142	16	75 403	1 124	
6890 Animation/Loisirs	22	1 773	51	84 721	3 643	
6900 Réinsertion et intégration sociales (santé physique)	23					
6940 Internat-DI ou DP et TSA	24					
6960 Centre de jour pour personnes en perte d'autonomie	25					
6970 Centre de jour	26					
7000 Centre pour activités de jour	27					
7010 Atelier de travail	28					
7030 Intégration à l'emploi	29					
	30	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7553 Nutrition clinique	31	1 279	77	87 951	7 270	
8000 Accueil, évaluation et orientation - DI ou TSA	32					
8010 Plan de services individualisé - Déficience physique	33					
Sous-total (L.1 à L.33)	34	91 830	2 890	5 591 896	251 009	
Autres (préciser P.990)	35	440		71 254		
TOTAL (L.34 + L.35)	36	92 270	2 890	5 663 150	251 009	

Déduire:

Salaires, avantages sociaux généraux, charges sociales et heures travaillées du personnel de soutien admin. inclus dans les heures et le coût des c/a énumérés aux lignes 01 à 36.	37		XXXX		XXXX	
Salaires, avantages sociaux généraux, charges sociales et heures travaillées du personnel affecté aux ventes de services inclus dans les heures et le coût des c/a énumérés aux lignes 01 à 36.	38		XXXX		XXXX	
Autres (préciser P.990)	39					
TOTAL (L.36 - L.37 - L.38 - L.39)	40	92 270	2 890	5 663 150	251 009	

17

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

## RECTIFICATIF DE LA COMPOSANTE CLINIQUE

		Total
		1
Charges réelles (P.901, L.40, C.3 - C.4)	1	5 412 141
Ajouter: Coûts des avantages sociaux particuliers pour les centres d'activités énumérés à la page 901 pour:		
- la formation en cours d'emploi	2	5 492
- l'assignation temporaire	3	25 081
Charges réelles admissibles (L.01 à L.03) (rep. à P685, L.01, C.3)	4	5 442 714
Ajustements de la variation due aux heures travaillées excédentaires:		
Heures travaillées réelles (P901, L.40, C.1 - C.2)	5	89 380
Ajouter: Heures rémunérées pour les c/a énumérés à la page 901 pour:		
- la formation en cours d'emploi	6	172
- l'assignation temporaire	7	841
Heures réelles admissibles (L.05 à L.07)	8	90 393
Heures approuvées indiquées au formulaire budgétaire avant ajustement	9	107 951
Heures effectuées en assignation temporaire	10	841
Heures approuvées admissibles (L.09 + L.10)	11	108 792
Heures excédentaires (L.08 - L.11)	12	(18 399)
Note: calculé à la ligne 13 seulement si la ligne 12 est positive		
Ajustement: L.12 x (L.04/L.08) (rep. à P685, L.02, C.3)	13	

FORMATION EN COURS D'EMPLOI

		Montant 3	Heures 4	Notes
Développement des ressources humaines	1	11 150	309	
Portion fonctionnement	2			
Portion ventes de services	3			
Portion rectifiable (L.01 - L.02 - L.03)	4	11 150	309	

	Montant 1	Portion fonctionnement 2	Portion rectifiable (C.1 - C.2) 3	Heures 4	Notes
Portion déjà remboursée:					
Formation allouée dans la composante clinique	5	5 658	XXXX	137	
Autres formations	6				
Sous-total - Portion déjà remboursée (L.05 à L.06)	7	5 658	5 658	137	
<b>TOTAL (L.04 - L.07)</b>	<b>8</b>		<b>5 492</b>	<b>172</b>	

Détail des autres formations présentées à la L.06:

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

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

Heures excédentaires sur la formation en cours d'emploi	20	172
Note: calculé à la ligne 21 seulement si la ligne 20 est positive. Ajustement : L.20 x (L.04, C.3 / L.04, C.4) (rep. à P.685, L.02, C.3)	21	

RECTIFICATIF RELATIF AU TAUX D'OCCUPATION

		Jours-présence réels - Usagers			Total (C.1 à C.3) 4	Notes
		Moins de 18 ans 1	de 18 à 65 ans 2	Plus de 65 ans 3		
Avril	1		90	1 863	1 953	
Mai	2		93	1 940	2 033	
Juin	3		90	1 886	1 976	
Juillet	4		93	1 951	2 044	
Août	5		93	1 947	2 040	
Septembre	6		90	1 880	1 970	
Octobre	7		93	1 953	2 046	
Novembre	8		90	1 871	1 961	
Décembre	9		93	1 929	2 022	
Janvier	10		93	1 937	2 030	
Février	11		87	1 822	1 909	
Mars	12		72	1 956	2 028	
TOTAL (L.01 à L.12)	13		1 077	22 935	24 012	

		Nbre de lits autorisés 3	Jours-présence 4	Notes
Jours-présence approuvés :				
Nombre de lits visés au contrat EPC (C.4 = nbre de lits X 365 (ou 366) jours)	14	66,00	24 156	
Écart favorable (défavorable) (L.13, C.4 - L.14, C.4)	15	XXXX	(144)	
Pourcentage du taux d'occupation (L.13, C.4 / L.14, C.4) X 100	16	XXXX	99,40	

CALCUL DU RECTIFICATIF - COMPOSANTE FONCTIONNEMENT ET ADMINISTRATION

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

CHARGES APPROUVÉES - COMPOSANTE FONCTIONNEMENT ET ADMINISTRATION

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



Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

	1	Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total ( C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1		1552	51874	1 803 746	352 831	2 156 577	76	27,41
2		3480	17083	942 215	37 931	980 146	9	9,26
3			963	34 295	2 615	36 910	5	0,51
4		349	12223	745 522	73 731	819 253	15	6,27
5		345	1412	51 488	10 547	62 035	4	1,01
6		2459	6251	825 086		825 086		3,24
7		3455	2024	170 266		170 266		1,11
8								0,00
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)		XXXX	91 830	4 572 618	477 655	5 050 273	109	48,81
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	541 623	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	5 591 896	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	311 107	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	5 903 003	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi	Code MOI	Hrs travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total (C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
	1	2	3	4	5	6	7	8
1	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation		1347	72 435	13 905	86 340	2	0,74
2	331 Directeur des services multidisciplinaires		158	7 897	8 279	16 176	1	0,09
3	1912 Infirmier(ère) clinicien(ne) assistant(e) infirmier(ère)-chef ou assistant(e) du sup.immédiate		427	18 102	1 315	19 417	1	0,23
4		349	1159	100 253		100 253		0,56
5		345	83	3 616		3 616		0,12
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26	TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	3 174	202 303	23 499	225 802	4	1,74
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	35 960	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	261 762	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	86 736	XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	348 498	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total ( C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
	Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi							
1	3445 Infirmier auxiliaire chef d'équipe ou infirmière auxiliaire chef d'équipe		8391	337 978	72 625	410 603	12	4,30
2	3455 Infirmier auxiliaire ou infirmière auxiliaire		223	7 859	724	8 583	1	0,11
3	3456 Candidat(e) à l'exercice de la profession d'infirmière auxiliaire		489	13 084	1 300	14 384	2	0,24
4	2489 Assistant(e)-infirmier(ère)-chef, assistant(e) du supérieur immédiat		10189	610 095	66 327	676 422	11	5,23
5	1912 Infirmier(ère) clinicien(ne) assistant(e) infirmier(ère)-chef ou assistant(e) du sup.immédiate		753	34 832	9 182	44 014	2	0,60
6		2459	6251	825 086		825 086		3,24
7		3455	2024	170 266		170 266		1,11
8								0,00
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26	TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	28 300	1 999 200	150 158	2 149 358	28	14,83
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	163 095	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	2 312 453	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	83 340	XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	2 395 793	XXXX	XXXX



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

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total ( C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi	1552	37	1 577			1 577		0,02
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	37	1 577			1 577		0,02
27 Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		1 577	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		1 577	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code MOI 2	Hrs travaillées 3	4	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total ( C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi									
1			490	23 501	4 979	28 480	2	0,27	
2			718	20 767	3 795	24 562	2	0,39	
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
11									
12									
13									
14									
15									
16									
17									
18									
19									
20									
21									
22									
23									
24									
25									
26 TOTAL (L.1 à L.25)		XXXX	1 208	44 268	8 774	53 042	4	0,66	
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	8 929	XXXX	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	61 971	XXXX	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	469	XXXX	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXXX	XXXXX	62 440	XXXX	XXXX	XXXX

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

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

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

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

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1652 Psychoéducateur ou psychoéducatrice			473	22 694	4 899	27 593	1	0,26
1546 Psychologue			63	3 023	360	3 383	1	0,03
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)		XXXX	536	25 717	5 259	30 976	2	0,29
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	5 180	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	36 156	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	144	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	36 300	XXXX	XXXX



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

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total ( C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1550 Travailleur social ou travailleuse sociale	17		807		80	887	1	0,01
1553 Agent ou agente de relations humaines	655		17 744		3 435	21 179	1	0,36
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)	672	XXXX	18 551		3 515	22 066	2	0,37
27 Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	3 749	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	25 815	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	325	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	26 140	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total ( C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1			432	25 724	4 013	29 737	2	0,21
2			184	12 587	1 963	14 550	2	0,09
3								0,00
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)		XXXX	616	38 311	5 976	44 287	4	0,30
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	6 688	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	50 975	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	50 975	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total ( C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
	Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi							
1	1320 Pharmacien ou pharmacienne		432	25 724	4 013	29 737	2	0,21
2	1321 Pharmacien ou pharmacienne-chef i		184	12 587	1 963	14 550	2	0,09
3								0,00
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26	TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	616	38 311	5 976	44 287	4	0,30
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	6 688	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	50 975	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	50 975	XXXX	XXXX

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

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code MOI	Hrs travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total (C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
	Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi	2	3	4	5	6	7	8
1	2295 Technologue en physiothérapie		368	11 721	5 601	17 322	3	0,20
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26	TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	368	11 721	5 601	17 322	3	0,20
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	3 675	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	20 997	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	4 638	XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	25 635	XXXX	XXXX

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

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code MOI	Hrs travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total (C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
	Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi	2	3	4	5	6	7	8
1	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation		16	913	44	957	1	0,01
2	1230 Ergothérapeute		1126	53 284	10 076	63 360	1	0,62
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26	TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	1 142	54 197	10 120	64 317	2	0,63
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	11 086	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	75 403	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	658	XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	76 061	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total ( C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
1	Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi							
	335 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la direction des services multidisciplinaires		51	2 727	454	3 181	1	0,03
2	1228 Éducateur ou éducatrice physique / kinésiologue		204	8 872	909	9 781	1	0,11
3	1551 Organisateur ou organisatrice communautaire		67	3 109		3 109	2	0,04
4	1658 Récréologue		875	35 174	7 404	42 578	4	0,48
5	3699 Moniteur ou monitrice en loisirs		576	13 040	1 365	14 405	2	0,29
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26	TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	1 773	62 922	10 132	73 054	10	0,95
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	11 667	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	84 721	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	436	XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	85 157	XXXX	XXXX



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

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code MOI	Hrs travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total (C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
	Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi	2	3	4	5	6	7	8
1	331 Directeur des services multidisciplinaires		77	5 234	1 105	6 339	1	0,06
2	1219 Diététiste-nutritionniste		1202	56 903	12 185	69 088	1	0,59
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26	TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	1 279	62 137	13 290	75 427	2	0,65
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	12 524	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	87 951	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	763	XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	88 714	XXXX	XXXX



exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

No Centre d'activités 1	Titre d'emploi 2	Nbre de jours payés 3	Montant total versé 4	Nbre d'employés 5	Nbre ETC 6
1	3445 Infirmier auxiliaire chef d'équipe ou infirmière auxiliaire chef d'équipe	237	49 102	3	0,91
2	2489 Assistant(e)-infirmier(ère)-chef, assistant(e) du supérieur immédiat	56	15 085	2	0,22
3	3480 Préposé ou préposée aux bénéficiaires	655	101 277	13	2,52
4	2295 Technologue en physiothérapie	1	237	1	0,01
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31 TOTAL (L.1 à L.30)		949	165 701	19	3,66

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

No Centre d'activités 1	Titre d'emploi 2	Nbre de jours payés 3	Montant total versé 4	Nbre d'employés 5	Nbre ETC 6
1	2240 Assistant-chef technicien en diététique ou assistante-chef technicienne en diététique	1	181	1	0,01
2	6334 Préposé ou préposée à l'entretien ménager (travaux lourds)	14	1 873	1	0,05
3	2374 Technicien ou technicienne en bâtiment	9	1 710	1	0,03
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31 TOTAL (L.1 à L.30)		24	3 764	3	0,09

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA RÉMUNÉRATION DES CADRES - VOLLET CLINIQUE

No	Nom	Famille	Centre d'activités	Heures travaillées	Salaires et avantages sociaux généraux	Charges sociales	Total (C5+C6)
	1	2	3	4	5	6	7
1	ChantalGoulet	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation	6000	714	47 229	16 486	63 715
2	MélanieBrousseau	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation	6000	633	39 111	13 088	52 199
3	ViolettaSikora	331 Directeur des services multidisciplinaires	6000	157	16 175	3 014	19 189
4	Maind'œuvreindépendante	349 Coordonnateur d'activités d'établissements	6000	1 159	100 253		100 253
5	Maind'œuvreindépendante	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation	6000	83	3 616		3 616
6	PatrickDupuis	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation	6880	16	957	167	1 124
7	CorinneFerrie	335 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la direction des services multidisciplinaires	6890	51	3 181	462	3 643
8	BéatriceMoreau	331 Directeur des services multidisciplinaires	7550	43	3 930	503	4 433
9	ChristianeAzzi	331 Directeur des services multidisciplinaires	7550	34	2 409	428	2 837
			<b>TOTAL</b>	<b>2 890</b>	<b>216 861</b>	<b>34 148</b>	<b>251 009</b>

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA RÉMUNÉRATION DES CADRES - VOLET FONCTIONNEMENT

No	Nom	Famille	Centre d'activités	Heures travaillées	Salaires et avantages sociaux généraux	Charges sociales	Total (C5+C6)
	1	2	3	4	5	6	7
1	David Simonetta	116 PDG ou Directeur général (non visé par la LMRSSS)	7300	112	20 475	2 670	23 145
2	Marie-Claude Baril	115 Adjoint au DG ou PDG fonctionnel (non visé par la LMRSSS)	7300	1	341	64	405
3	Michele Cadorette	115 Adjoint au DG ou PDG fonctionnel (non visé par la LMRSSS)	7300	110	11 414	2 053	13 467
4	Claudia Simonetta	261 Directeur de la qualité, performance, évaluation, éthique	7300	104	8 387	1 192	9 579
5	Danielle Sarrazin	224 Coordonnateur à la direction des ressources financières et/ou approvisionnement	7300	103	7 536	1 028	8 564
6	Martine Lavoie	225 Chef de service à la direction des ressources financières et /ou approvisionnement	7300	94	4 879	877	5 756
7	Nadejda Untu	225 Chef de service à la direction des ressources financières et /ou approvisionnement	7300	106	5 957	1 159	7 116
8	Caroline Ouellet	211 Directeur des ressources humaines et/ou communications et/ou affaires juridiques	7300	81	7 988	911	8 899
9	Kenza Berrada	214 Coordonnateur à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7300	75	5 215	965	6 180
10	Valérie Dutrisac	225 Chef de service à la direction des ressources financières et /ou approvisionnement	7300	101	6 436	1 035	7 471
11	Frank Gricourt Vieville	241 Directeur des ressources techniques et matérielles	7320	99	7 029	1 334	8 363
12	Stéphane Brazeau	231 Directeur des ressources informationnelles	7340	103	6 377	950	7 327
13	Marie-Soleil Renaud	246 Chef de secteur à la direction des ressources techniques, matérielles	7550	101	5 757	980	6 737
			<b>TOTAL</b>	<b>1 190</b>	<b>97 791</b>	<b>15 218</b>	<b>113 009</b>

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 9

**Numéro**

**Note**

16                    **P.901, I.35 – Autres**  
Services achetés en pharmacie en vertu des directives de l'annexe 4 à la circulaire 2024-001.



Établissement: Centre d'hébergement et de soins de longue durée Vigi de Brossard

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Mission(s): CHSLD

Exercice financier 2023-2024

BORDEREAU DE CONTRÔLE (AS-471)

Date de dernière modification du rapport: 26/05/2024 18:06:02

Version: 1.0

Page(s) avec signature(s) enregistrée(s) par: Martine Lavoie 28/06/2024 15:46:03  
Martine Lavoie 28/06/2024 15:46:45  
Martine Lavoie 28/06/2024 18:57:06  
Martine Lavoie 28/06/2024 18:57:23

**Liste des non-concordances justifiées:**

PAGE	LIG	COL	MONTANT	PAGE	LIG	COL	MONTANT	ÉCART
+P.90100L.35		C.1	440 \$ =	+P.91000	L.26	C.3	91830 \$	
				-P.90100	L.34	C.1	91830 \$	
							0 \$	440 \$

**Justification:**

Concordance normale causée par les données cliniques relatives aux services achetés en pharmacie en vertu des directives de l'annexe 4 à la circulaire 2024-001.

+P.90100L.36		C.1	92270 \$ =	+P.91000	L.26	C.3	91830 \$	
							91830 \$	440 \$

**Justification:**

Concordance normale causée par les données cliniques relatives aux services achetés en pharmacie en vertu des directives de l'annexe 4 à la circulaire 2024-001.

+P.90100L.36		C.3	5663150 \$ =	+P.91000	L.28	C.6	5591896 \$	
							5591896 \$	71254 \$

**Justification:**

Concordance normale causée par les données cliniques relatives aux services achetés en pharmacie en vertu des directives de l'annexe 4 à la circulaire 2024-001.

+P.20400L.33		C.3	409968 \$ =	+P.20300	L.11	C.3	0 \$	
							0 \$	409968 \$

**Justification:**

Concordance à ignorer selon le message du 9 juin 2024 à la circulaire 2024-001.

+P.90100L.35		C.3	71254 \$ =	+P.91000	L.28	C.6	5591896 \$	
				-P.90100	L.34	C.3	5591896 \$	
							0 \$	71254 \$

**Justification:**

Concordance normale causée par les données cliniques relatives aux services achetés en pharmacie en vertu des directives de l'annexe 4 à la circulaire 2024-001.