

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: Centre d'hébergement Champlain-De-La-Rose-Blanche

Code: 5123-3104

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

exercice terminé le 31 mars 2024

RAPPORT FINANCIER ANNUEL  
PLAN DÉTAILLÉ

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

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

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

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

SECTION AUDITÉE (SUITE)

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

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

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

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

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



PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
HUITIÈME PARTIE (SUITE)		
Précisions nos 1 à 4 aux renseignements complémentaires - Partie 6		
Précisions nos 1 et 2 :		
Données sur le centre d'activités 7400	890	23-24
Ajustements aux centres d'activités 6260, 6350 et 6600		
Précisions nos 3 et 4 aux renseignements complémentaires - Partie 6		
Sommaire des coûts reliés aux services fournis aux clientèles de certains centres d'activités Psychiatrie légale	891	23-24
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 8		
	895	88-89
NEUVIÈME PARTIE - DONNÉES RELATIVES AUX ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS - ÉTABLISSEMENTS PUBLICS ET PRIVÉS CONVENTIONNÉS - TRANSFERT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT : SOLDE DE LA FIN		
DONNÉES RELATIVES AUX ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS		
	899-00	23-24
Explications pour diverses pages - Établissements privés conventionnés	899-01	23-44
Fonds d'exploitation - Activités principales :		
Données sur les centres d'activités cliniques	901	19-20
Rectificatif de la composante clinique et rectificatif relatif au taux d'occupation	902-00	22-23
Formation en cours d'emploi	902-01	22-23
Rectificatif relatif au taux d'occupation	902-02	23-24
Sommaire des pages 911 intitulées "Détails concernant la composante clinique par centres d'activités"	910	13-14
Détail concernant la composante clinique par centres d'activités	911	13-14
Détail de l'assurance salaire (auto-assurance) versée au personnel syndicable - Clinique	920	13-14
Détail de l'assurance salaire (auto-assurance) versée au personnel syndicable - Volet Fonctionnement	921	13-14
Détail concernant la rémunération des cadres - Volet clinique	930	18-19
Détail concernant la rémunération des cadres - Volet fonctionnement	931	18-19
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 9	990	15-16
Justifications des modifications aux soldes de début - Pages 999-00 et 999-01	998	14-15
Transfert de l'exercice précédent : Solde de fin	999	23-24

RAPPORT FINANCIER ANNUEL  
PLAN

	Page (*:Page de type approbation)
PREMIÈRE PARTIE - GÉNÉRALITÉS	
Rapport de la direction	100*
Commentaires relatifs au rapport de la direction	101
Questionnaire à l'intention de la haute direction	110
Commentaires relatifs au questionnaire à l'intention de la haute direction	111
Attestation du timbre valideur du rapport financier annuel audité	119*
Rapport de l'auditeur indépendant - États financiers et autres informations financières	120*
Annexe au rapport de l'auditeur indépendant - États financiers et autres informations financières	121
Questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant	122
Commentaires relatifs au questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant	123
Rapport de l'auditeur indépendant - Questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant	124*

exercice terminé le 31 mars 2024

## 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.

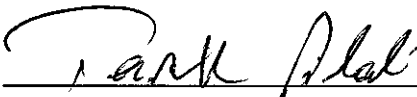
La direction a vu à ce que le timbre valideur (1) à gauche du pied de page au présent rapport de la direction est identique à celui figurant aux pieds de page du rapport financier annuel. De plus, elle s'est assurée du respect des concordances applicables à l'établissement (2).

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.

Date	Nom	Signature du (de la) président(e)-directeur(trice) général(e)
28/6/2024	TARAK Filali	
Date	Nom	Signature de la personne désignée
	Adjoint Direction des Finances	
	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.

Non

1

12 Votre établissement a-t-il payé ou remboursé des cotisations à des corporations ou à des ordres professionnels pour le bénéfice de cadres ou de hors-cadre? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.

Non

13 Votre établissement a-t-il payé ou remboursé des cotisations à des corporations ou à des ordres professionnels au bénéfice d'autres employés de l'établissement? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.

Non

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

Non

15 Pour la période visée par le rapport financier, votre établissement s'est-il conformé à la Loi sur les services de santé et les services sociaux et aux directives du Ministère à l'effet qu'il ne peut verser, peu importe la source de financement, des avantages hors entente à des médecins en considération de la prestation de services médicaux assurés? Si vous avez répondu « non », vous devez compléter la page 760 du rapport financier annuel et décrire les raisons de votre non-conformité à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. (Réf. : lettres du ministre et du sous-ministre de la Santé et des Services sociaux datées du 17 octobre 2001 et chapitre S-4.2, article 259)

Oui

16 Votre établissement a-t-il appliqué, pour les cadres intermédiaires, les cadres supérieurs et les hors-cadre, la classe d'évaluation autorisée par le Ministère? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Chapitre S-4.2, r.5.1 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres, article 11; chapitre S-4.2, r.5.2 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux hors cadre, article 27)

Oui

17 Pour la période visée par le rapport financier, votre établissement a-t-il versé, peu importe la source de financement, une rémunération à des médecins pour l'exercice de fonctions médico-administratives qui ne sont pas rémunérées par le biais des ententes négociées? (Voir définition aux explications de la page 760 du rapport financier annuel). Si vous avez répondu « oui », vous devez compléter la page 760 du rapport financier annuel et décrire les raisons de votre non-conformité à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.

Non

18 Pour la période visée par le rapport financier, votre établissement a-t-il versé à ses employés, peu importe la source de financement, une rémunération additionnelle, une prime ou des avantages directs ou indirects assimilables à une forme de rémunération en sus ou au-delà de ce qui est prévu aux arrêtés ministériels, aux conventions collectives et aux ententes ainsi qu'aux circulaires reliées aux mesures administratives particulières applicables autorisées par le Ministère et aux directives subséquentes? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons à la page 111 par le biais de la colonne notes et indiquer la nature de cette rémunération ainsi que les montants afférents à la page 760 du rapport financier annuel. (Réf. : lettres du ministre et du sous-ministre de la Santé et des Services sociaux datées respectivement du 26 novembre 2001 et du 3 décembre 2001, ainsi que les circulaires codifiées 03.01.61.05 et 03.01.61.09)

Non

exercice terminé le 31 mars 2024

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

## SECTION - IMMOBILISATIONS

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



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

<u>Numéro</u>	<u>Note</u>
1	Question 11  Ces dépenses sont autorisées par le président du conseil d'administration.
2	Question 38  Cette question s'applique seulement aux établissements publics

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 : 28 juin 2024

Lieu : Montréal

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

## INSTRUCTIONS:

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

POUR CE FAIRE, IMPRIMER AU PRÉALABLE LA PAGE 120, JOINDRE LE RAPPORT DE L'AUDITEUR **SIGNÉ** À LA SUITE DE CELLE-CI ET NUMÉRISER LE TOUT DANS UN 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 Groupe Champlain Inc.

### Opinion avec réserves

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

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

### Fondement de l'opinion avec réserves

Comme l'exige le ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec, les états financiers n'incluent pas les informations financières relatives aux immobilisations. 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.

Lors de l'exercice terminé le 31 mars 2022, l'établissement a comptabilisé une subvention en lien avec les charges, déduction faite des économies, engendrées par la pandémie de COVID-19. Nous n'avons pas été en mesure d'obtenir les éléments probants suffisants et appropriés en ce qui concerne les économies prises en compte. Par conséquent, nous n'avons pas pu déterminer si des ajustements pourraient devoir être apportés aux montants comptabilisés à titre de montant à recevoir du ministère de la Santé et des Services sociaux pour les exercices terminés les 31 mars 2024 et 2023 et aux déficits accumulés aux 31 mars 2024 et 2023, ainsi qu'au 1<sup>er</sup> avril 2023 et au 1<sup>er</sup> avril 2022. Cette situation nous conduit donc à exprimer une opinion d'audit modifiée sur les états financiers de l'exercice considéré, comme nous l'avons fait pour les états financiers de l'exercice précédent, en raison des incidences éventuelles de cette limitation des travaux.

L'établissement n'a pas comptabilisé les ajustements requis par les analyses financières 2020-2021 et 2021-2022, reçues en juin 2024, puisque les états financiers avaient été préparés avant cette date. Si l'établissement avait comptabilisé les ajustements requis par les analyses, les créditeurs – MSSS aux 31 mars 2024 et 31 mars 2023 auraient été augmentés d'un montant de 249 774 \$ et les excédents cumulés aux 31 mars 2024, 31 mars 2023 ainsi qu'aux 1<sup>er</sup> avril 2023 et 1<sup>er</sup> avril 2022 auraient été diminués d'un montant de 249 774 \$.

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

### Observations – Référentiel comptable

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

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

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

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

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

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

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

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

Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers pris dans leur ensemble sont exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, et de délivrer un rapport de l'auditeur contenant notre opinion. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, qui ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux Normes d'audit généralement reconnues du Canada permettra toujours de détecter toute anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent résulter de fraudes ou d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce 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> FCPA auditeur, permis de comptabilité publique n° A119828



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

**Numéro**

**Note**

QUESTIONNAIRE À REMPLIR PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

	Rép.	Notes
<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	3
2 Des cas de non-conformités au contenu des pages explicatives du rapport financier annuel? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
3 Des cas de non-conformités aux directives administratives (y compris les circulaires) émises par le ministère de la Santé et des Services sociaux, ayant une incidence directe sur la détermination de montants et sur l'information à fournir au rapport financier annuel, excluant celles énumérées aux questions 6, 9, 10 et 13 du présent questionnaire? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
4 Des cas de non-conformités aux exigences des lois et règlements dont le ministre de la Santé et des Services sociaux assure directement la mise en oeuvre, à caractère financier, ayant, ou pas, une incidence significative sur la section audité du rapport financier annuel? (Réf.: Site web du MSSS, Onglet Documentation - Lois et règlements). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
5 Des cas de non-conformités aux conditions de travail et à la rémunération du personnel régulier, cadres et hors cadre? (Réf.: circulaires codifiées 02.01.12.01, 02.01.22.01, 02.01.22.07, 02.01.32.01, 02.01.32.04, 02.01.32.06, 02.01.32.07, 02.01.34.03, 02.01.34.04, 02.01.34.06, 02.01.42.02, 02.01.42.11 et 02.01.42.12 et conventions collectives). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
6 Des déficiences du contrôle interne? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
7 Des anomalies significatives non corrigées? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Oui	4
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.	Non	
10 Des cas de non-conformités aux modalités prévues à la Directive relative aux activités de stationnement des établissements publics? (Réf. : circulaire codifiée 03.01.10.15). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant répond « s.o. » à cette question uniquement s'il audite un établissement privé conventionné.	Non	
11 Des situations pour lesquelles les intérêts gagnés sur l'encaisse et les placements des sommes détenues en fiducie n'ont pas été attribués à leur propriétaire? (Réf.: Annexe 2 de la circulaire codifiée 03.01.41.03). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant répond « s.o. » uniquement si l'établissement ne détient aucune somme en fiducie.	Non	
12 Avez-vous pris connaissance de l'analyse financière émise par le ministère de la Santé et des Services sociaux à l'établissement afin d'en tenir compte dans vos travaux d'audit de l'exercice en cours? Pour les établissements privés conventionnés, veuillez préciser à la page 123 par le biais de la colonne notes, l'exercice de la dernière analyse financière considérée. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Oui	5

COMMENTAIRES RELATIFS AU QUESTIONNAIRE À REMPLIR PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

**Numéro**

**Note**

3 QUESTION 1

Des cas de non-conformités aux exigences du Manuel de gestion financière (MGF) autres que les non-conformités ayant fait l'objet d'une réserve à l'un des rapports d'audit? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.

Les heures et les unités de mesure n'ont pas fait l'objet d'un audit pour l'exercice 2023-2024.

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

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 1er avril 2022, du chapitre SP 3280 « Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations », du Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public. 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.

Lors de l'exercice terminé le 31 mars 2022, l'établissement a comptabilisé une subvention en lien avec les charges, déduction faite des économies, engendrées par la pandémie de COVID-19. Nous n'avons pas été en mesure d'obtenir les éléments probants suffisants et appropriés en ce qui concerne les économies prises en compte. Par conséquent, nous n'avons pas pu déterminer si des ajustements pourraient devoir être apportés aux montants comptabilisés à titre de montant à recevoir du ministère de la Santé et des Services sociaux pour les exercices terminés les 31 mars 2024 et 2023 et aux déficits accumulés aux 31 mars 2024 et 2023, ainsi qu'au 1er avril 2023 et au 1er avril 2022. Cette situation nous conduit donc à exprimer une opinion d'audit modifiée sur les états financiers de l'exercice considéré, comme nous l'avons fait pour les états financiers de l'exercice précédent, en raison des incidences éventuelles de cette limitation des travaux.

L'établissement n'a pas comptabilisé les ajustements requis par les analyses financières 2020-2021 et 2021-2022, reçues en juin 2024, puisque les états financiers avaient été préparés avant cette date. Si l'établissement avait comptabilisé les ajustements requis par les analyses, les créditeurs – MSSS aux 31 mars 2024 et 31 mars 2023 auraient été augmentés d'un montant de 249 774 \$ et les excédents cumulés aux 31 mars 2024, 31 mars 2023 ainsi qu'aux 1er avril 2023 et 1er avril 2022 auraient été diminués d'un montant de 249 774 \$.

5 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.

exercice terminé le 31 mars 2024

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

## INSTRUCTIONS :

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

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

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

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

Au ministre de la Santé et des Services sociaux du Québec

Conformément aux exigences du ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec, vous nous avez confié la mission de compléter le questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant (les « autres obligations en matière de rapport »). Ces autres obligations en matière de rapport se rattachent à la mission d'audit des états financiers de Groupe Champlain Inc. division Centre d'hébergement Champlain-de-la-Rose-Blanche 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 services connexes (NCSC 4460), *Rapports sur les autres éléments relevés dans le cadre d'une mission d'audit ou d'examen*. Notre responsabilité consiste à faire rapport sur les autres éléments. Cette norme requiert que nous nous conformions aux règles de déontologie et que nous planifions et mettions en œuvre des procédures pour satisfaire aux autres obligations en matière de rapport. Les procédures que nous avons choisi de mettre en œuvre sont celles qui, selon notre jugement professionnel, nous permettent de fonder le présent rapport. Ces procédures diffèrent, de par leur nature et leur étendue moindre, des procédures à mettre en œuvre pour l'expression d'une opinion d'audit ou 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.*<sup>1</sup>

Le 28 juin 2024

<sup>1</sup> FCPA auditeur, permis de comptabilité publique n° A119828

SECTION AUDITÉE

RAPPORT FINANCIER ANNUEL  
PLAN

	Page
SECTION AUDITÉE	
DEUXIÈME PARTIE - ÉTATS FINANCIERS	
TOUS LES FONDS :	
État des résultats	200
État des 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	6 654 861	7 460 065	7 460 065	6 328 659
Subventions Gouvernement du Canada (FI : P.294)	2				
Contributions des usagers (FE : P.301)	3	457 502	739 431	739 431	745 835
Ventes de services et recouvrements	4		60 524	60 524	73 066
Donations (FI : P.294)	5				
Revenus de placement (FI : P.302)	6				
Revenus de type commercial	7		14 131	14 131	11 752
Gain sur disposition (FI : P.302)	8				
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (FI : P.302)	11		768	768	1 740
TOTAL (L.01 à L.11)	12	7 112 363	8 274 919	8 274 919	7 161 052
<b>CHARGES</b>					
Salaires, avantages sociaux et charges sociales	13	6 210 440	7 159 765	7 159 765	6 104 697
Médicaments	14	162 038	186 807	186 807	194 836
Produits sanguins	15				
Fournitures médicales et chirurgicales	16	34 065	39 272	39 272	28 586
Denrées alimentaires	17	197 559	227 758	227 758	199 963
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	65 872	75 941	75 941	102 165
Créances douteuses	21	29 363	33 851	33 851	13 809
Loyers	22	402	402	402	402
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	668 025	770 139	770 139	661 243
TOTAL (L.13 à L.27)	28	7 367 764	8 493 935	8 493 935	7 305 701
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.28)	29	(255 401)	(219 016)	(219 016)	(144 649)

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	221 867		221 867	366 516	
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	221 867		221 867	366 516	
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE	5	(219 016)		(219 016)	(144 649)	
Autres variations:						
Transferts interétablissements (préciser P.297)	6					
Transferts interfonds (préciser P.297)	7					
Autres éléments applicables aux établissements privés conventionnés (préciser P.297)	8		XXXX			
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL DES AUTRES VARIATIONS (L.06 à L.09)	10					
EXCÉDENTS (DÉFICITS) CUMULÉS À LA FIN (L.04 + L.05 + L.10)	11	2 851		2 851	221 867	

Le solde à la fin est constitué des éléments suivants:

Affectations d'origine externe (P.289)	12	XXXX	XXXX		
Affectations d'origine interne (P.289)	13	XXXX	XXXX		
Solde non affecté (L.11 - L.12 - L.13)	14	XXXX	XXXX	2 851	221 867
TOTAL (L.12 à L.14)	15	XXXX	XXXX	2 851	221 867

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

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE

	FONDS	Exploitation	Immobilisations	Total Ex. courant (C.1 + C.2)	Total Ex. préc.
		1	2	3	4
<b>ACTIFS FINANCIERS</b>					
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1	6 235		6 235	10 764
	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Débiteur - MSSS (FE: P.362, FI: P.408)	3				
Autres débiteurs (FE: P.360, FI: P.400)	4	194		194	93 758
Avances de fonds aux établissements publics	5	XXXX			
Créances interfonds (Dettes interfonds)	6				
Subvention à recevoir - MSSS (FE: P.362, FI: P.408)	7	225 429		225 429	225 429
<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	660 836		660 836	964 317
<b>TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS (L.01 à L.11)</b>	<b>12</b>	<b>892 694</b>		<b>892 694</b>	<b>1 294 268</b>
<b>PASSIFS</b>					
Emprunts temporaires (FE: P.365, FI: P.403)	13				
Créditeur - MSSS (FE: P.362, FI: P.408)	14	90 596		90 596	426 522
Autres créditeurs et autres charges à payer (FE: P.361, FI: P.401)	15	396 004		396 004	51 405
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	6 267		6 267	19 553
	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	780 126	XXXX	780 126	668 172
Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations (FI : P.401)	23	XXXX			
Autres éléments (FE: P.361, FI: P.401)	24				32 112
<b>TOTAL DES PASSIFS (L.13 à L.24)</b>	<b>25</b>	<b>1 272 993</b>		<b>1 272 993</b>	<b>1 197 764</b>
<b>ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.12 - L.25)</b>	<b>26</b>	<b>(380 299)</b>		<b>(380 299)</b>	<b>96 504</b>
<b>ACTIFS NON FINANCIERS</b>					
Immobilisations (FI: P.423)	27	XXXX			
Éléments incorporels achetés	28	XXXX			
Stocks de fournitures (FE: P.360)	29	78 851	XXXX	78 851	78 698
Frais payés d'avance (FE: P.360, FI: P.400)	30	304 299		304 299	46 665
<b>TOTAL DES ACTIFS NON FINANCIERS (L.27 à L.30)</b>	<b>31</b>	<b>383 150</b>		<b>383 150</b>	<b>125 363</b>
<b>CAPITAL-ACTIONS ET SURPLUS D'APPORT</b>					
EXCÉDENTS (DÉFICITS) CUMULÉS (L.26 + L.31 - L.32 - L.34)	33	2 851		2 851	221 867
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)

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

	Budget	Fonds Exploitation	Fonds Immobilisations	Total - Ex.Courant (C.2+C.3)	Total - Ex.Précédent
	1	2	3	4	5
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) AU DÉBUT DÉJÀ ÉTABLIS	1	338 625	96 504	96 504	277 175
Modifications comptables avec retraitement des années antérieures	2				
Modifications comptables sans retraitement des années antérieures	3				XXXX
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) AU DÉBUT REDRESSÉ (L.01 à L.03)	4	338 625	96 504	96 504	277 175
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (P.200, L.29)	5		(219 016)	(219 016)	(144 649)
VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS:					
Acquisitions (FI : P.421)	6		XXXX		
Amortissement de l'exercice (FI : P.422)	7		XXXX		
Dispositions (FI : P.421, 422)	8		XXXX		
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Réduction de valeurs (FI : P.421)	10		XXXX		
Redressements des immobilisations (FI : P.421, 422)	11		XXXX		
	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS (L.06 à L.13)	14		XXXX		
VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE:					
Variation des stocks de fournitures	15		(153)	(153)	7 801
Variation des frais payés d'avances	16		(257 634)	(257 634)	(43 823)
	17	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE (L.15 à L.18)	19		(257 787)	(257 787)	(36 022)
Autres variations des excédents (déficits) cumulés	20				
AUGMENTATION (DIMINUTION) DES ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.05 + L.14 + L.19 + L.20)	21		(476 803)	(476 803)	(180 671)
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) À LA FIN (L.04 + L.21)	22	338 625	(380 299)	(380 299)	96 504

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	(219 016)	(144 649)	
Éléments sans incidence sur la trésorerie (P.208-01)	2	(257 787)	(36 022)	
Variation des actifs financiers et des passifs reliés au fonctionnement (P.208-02)	3	472 274	187 913	
<b>FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT (L.01 à L.03)</b>	<b>4</b>	<b>(4 529)</b>	<b>7 242</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>(4 529)</b>	<b>7 242</b>	
<b>TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE AU DÉBUT</b>	<b>22</b>	<b>10 764</b>	<b>3 522</b>	
<b>TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN (L.21 + L.22)</b>	<b>23</b>	<b>6 235</b>	<b>10 764</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	(257 787)	(36 022)	
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			
<b>TOTAL DES ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE (L.01 à L.11)</b>	<b>12</b>	<b>(257 787)</b>	<b>(36 022)</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		768 905	
Autres débiteurs	2	93 564	67 970	
Avances de fonds aux établissements publics	3			
Subvention à recevoir - réforme comptable - avantages sociaux futurs	4			
	5	XXXX	XXXX	
Autres éléments d'actifs	6	303 481	(654 904)	
Créditeurs - MSSS	7	(335 926)	426 522	
Autres créditeurs et autres charges à payer	8	344 599	(341 252)	
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	9			
Intérêts courus à payer	10			
Revenus reportés	11	(13 286)	17 823	
Passif au titre des sites contaminés	12			
Passif au titre des avantages sociaux futurs	13	111 954	9 028	
Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	14			
Autres éléments de passifs	15	(32 112)	(106 179)	
<b>TOTAL DE LA VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT (L.01 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>472 274</b>	<b>187 913</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

**NOTE 1 – STATUT ET NATURE DES OPÉRATIONS**

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

**NOTE 2 – DESCRIPTION DES PRINCIPALES MÉTHODES COMPTABLES****Référentiel comptable**

Les états financiers sont préparés conformément aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public, à l'exception des éléments suivants :

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

**Utilisation d'estimations**

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

Les principaux éléments pour lesquels l'établissement a utilisé des estimations et formulé des hypothèses sont la subvention à recevoir – réforme comptable, la provision relative à l'assurance salaire, les créances irrécouvrables et les charges à payer.

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

**Comptabilité d'exercice**

L'établissement utilise la méthode de comptabilité d'exercice tant pour l'information financière que pour les données quantitatives non financières. Ainsi, il comptabilise les opérations et les faits dans l'exercice au cours duquel ils se produisent, sans égard au moment où ils donnent lieu à un encaissement ou un décaissement, et lorsqu'ils peuvent être estimés raisonnablement. Les revenus et les charges qui ne peuvent être estimés au prix d'un effort raisonnable à la date des états financiers sont constatés dans l'exercice au cours duquel ils donnent lieu à un encaissement ou un décaissement.

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

**Périmètre comptable**

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

**Revenus**

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



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

Les sommes en provenance d'une entité hors périmètre comptable gouvernemental sont constatées comme revenus dans l'exercice au cours duquel elles sont utilisées aux fins prescrites en vertu d'une entente (nature des coûts, utilisation prévue ou période pendant laquelle les coûts devront être engagés). Les sommes reçues avant qu'elles ne soient utilisées doivent être présentées à titre de revenus reportés jusqu'à ce que lesdites sommes soient utilisées aux fins prescrites dans l'entente.

Lorsque les sommes reçues excèdent les coûts de la réalisation du projet ou de l'activité selon les fins prescrites à l'entente, cet excédent doit être inscrit comme revenu dans l'exercice au cours duquel le projet ou l'activité est terminé, sauf si l'entente prévoit l'utilisation du solde, le cas échéant, à d'autres fins prescrites. De même, si une nouvelle entente écrite est conclue entre les parties, il est possible de comptabiliser un revenu reporté, si cette entente prévoit les fins pour lesquelles le solde doit être utilisé.

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

Les revenus provenant des usagers comprennent les sommes exigibles selon les tarifs établis par règlement pour l'hébergement d'usagers hébergés dans une installation maintenue par un établissement public ou privé conventionné ou dans une ressource intermédiaire ou de type familial, ainsi que les montants payables par un bénéficiaire résident recevant des soins de courte durée pour l'occupation d'une chambre privée ou semi-privée, selon les tarifs exigibles en vertu de l'article 10 du Règlement d'application de la Loi sur l'assurance-hospitalisation (RLRQ, chapitre A-28, r.1).

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

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

#### **Autres revenus**

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

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

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

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

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

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

un décaissement. Les obligations découlant de ces charges sont comptabilisées à titre de passif. La variation annuelle de ces comptes est portée aux charges de l'exercice.

### **Instruments financiers**

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 au coût ou au coût après amortissement comptabilisés**

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.

La trésorerie et les équivalents de trésorerie, les autres débiteurs, subvention à recevoir MSSS et les autres éléments d'actifs 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, les revenus reportés et les autres éléments sont classés dans les passifs comptabilisés au coût ou au coût après amortissement.

### **Coûts de transaction**

Les coûts de transaction des instruments financiers comptabilisés à la juste valeur sont comptabilisés dans les charges à la date de la transaction, alors que ceux relatifs aux instruments financiers comptabilisés au coût ou au coût après amortissement sont ajoutés à leur valeur comptable.

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 6.

### **Trésorerie et équivalents de trésorerie**

La trésorerie et les équivalents de trésorerie figurant à l'état des flux de trésorerie comprennent l'encaisse, ou le découvert bancaire le cas échéant, représente le solde aux livres.

### **Débiteurs MSSS**

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

### **Autres débiteurs**

Les autres débiteurs sont comptabilisés au coût et ne font l'objet d'aucune provision pour créances douteuses, à l'exception des sommes à recevoir provenant des usagers, lesquelles sont présentées à leur valeur recouvrable

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

**Créditeurs et autres charges à payer**

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

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

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

**Passif au titre des avantages sociaux futurs**

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

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

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

**Provision pour vacances**

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

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

**Provision pour assurance salaire**

Les obligations découlant de l'assurance salaire sont évaluées annuellement par le MSSS selon une méthode basée sur les périodes de paie. Cette méthode tient compte des dossiers observés en assurance salaire ainsi que des facteurs tels que le groupe d'âge, le groupe d'emploi et le nombre de paies au cours desquelles des indemnités ont été versées en assurance salaire au 31 mars. Elle considère également des charges en assurance salaire observées au rapport financier annuel AS-471 des trois derniers exercices financiers complets au moment de l'évaluation. La variation annuelle de la provision pour assurance salaire est constatée dans les charges non réparties.

**Provision pour congés de maladie**

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

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

**Provision pour droits parentaux**

Les obligations découlant des droits parentaux sont évaluées sur la base du nombre d'employés en congé parental à la date des états financiers et la rémunération versée pour l'exercice subséquent, laquelle est répliquée pour le reste de la durée du congé ou au maximum jusqu'au 31 mars de l'exercice suivant.

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

**Actifs non financiers**

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

**Stock de fournitures**

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

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

**Frais payés d'avance**

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

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

**Comptabilité par fonds**

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

**Classification des activités**

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

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

Les activités accessoires sont subdivisées en deux sous-groupes :

Activités accessoires complémentaire : elles n'ont pas trait à la prestation de services reliés à la mission de l'établissement. Elles peuvent toutefois constituer un apport au réseau de la santé et des services sociaux.

Activités accessoires de type commercial : elles regroupent toutes les opérations de type commercial. Elles ne sont pas reliées directement à la prestation de services aux usagers.

**Centres d'activités**

En complément de la présentation de l'état des résultats par nature des charges, et à moins de dispositions spécifiques, la plupart des charges engagées par les établissements dans le cadre de leurs activités principales et accessoires sont réparties par objet dans des centres d'activités. Chacun de ces centres est une entité regroupant des charges relatives à des activités ayant des caractéristiques et des objectifs similaires eu égard aux services rendus par l'établissement. Certains centres d'activités sont subdivisés en sous-centre d'activités.

**Unités de mesure**

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

**Avoir propre**

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

### NOTE 3 – MODIFICATIONS COMPTABLES

#### Revenus

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 qui comporte une obligation avec 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, avec retraitement des états financiers des exercices antérieurs. L'adoption n'a eu aucune incidence sur les résultats ni sur la situation financière de l'établissement.

### NOTE 4 – DONNÉES BUDGÉTAIRES

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

### NOTE 5 – PASSIFS AU TITRE DES AVANTAGES SOCIAUX

Les principales hypothèses utilisées sont :

	Exercice courant	Exercice précédent
Pour les provisions relatives aux congés de maladie-années courantes et de vacances :		
Taux moyen de croissance de la rémunération	8,97 %	6,0 %
Accumulation des congés de vacances et maladie pour les salariés	11,77 %	11,77 %
Accumulation des congés de vacances pour les cadres et hors-cadre	8,51 %	8,51 %

### NOTE 6 – GESTION DES RISQUES ASSOCIÉS AUX INSTRUMENTS FINANCIERS

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

#### Risque de crédit

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

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

	Exercice courant	Exercice précédent
Encaisse (découvert bancaire)	6 235	10 764
Débiteurs MSSS		
Autres débiteurs	194	93 758
Subvention à recevoir (perçue d'avance) – réforme comptable	225 429	225 429
<b>Total</b>	<b>231 858</b>	<b>329 951</b>

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

Le risque de crédit relié aux autres débiteurs est faible, car il comprend principalement des sommes à recevoir des usagers qui profitent d'une bonne qualité de crédit.

Afin de réduire ce risque, l'établissement s'assure d'avoir l'information complète sur les différents autres débiteurs afin de les facturer en temps opportun. Il fait parvenir des états de compte aux retardataires et achemine les comptes en souffrance à une agence de collection. Il analyse régulièrement le solde des comptes à recevoir et constitue une provision pour créances douteuses adéquate, lorsque nécessaire, en basant leur valeur de réalisation estimative, compte tenu des pertes de crédit potentielles, sur l'expérience, l'historique de paiement, la situation financière du débiteur et l'âge de la créance. Au 31 mars, les sommes à recevoir d'entités gouvernementales représentaient 97 % pour le présent exercice et 68 % pour l'exercice antérieur du montant total recouvrable.

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

	Exercice courant	Exercice précédent
Autres débiteurs non en souffrance	(24 908)	581
Autres débiteurs en souffrance :		
De 30 à 59 jours	13 320	18 378
De 60 à 89 jours	0	19 153
De 90 jours et plus	59 451	69 464
<b>Sous-total</b>	<b>72 771</b>	<b>106 995</b>
Provision pour créances douteuses	47 669	13 818
<b>Sous-total</b>	<b>25 102</b>	<b>93 177</b>
<b>Total des autres débiteurs</b>	<b>194</b>	<b>93 758</b>

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

	Exercice courant	Exercice précédent
<b>Solde au début</b>	<b>13 818</b>	13 818
<b>Perte de valeur comptabilisée aux résultats</b>	<b>33 851</b>	11 797
<b>Montants recouvrés</b>	<b>0</b>	0
<b>Radiations</b>	<b>0</b>	(11 797)
<b>Solde à la fin</b>	<b>47 669</b>	<b>13 818</b>

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

**Risque de liquidité**

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

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

L'établissement gère ce risque en établissant des prévisions budgétaires et de trésorerie, notamment en surveillant le solde de son encaisse et les flux de trésorerie découlant de son fonctionnement, en tenant compte de ses besoins opérationnels et en recourant à des facilités de crédit pour être en mesure de respecter ses engagements.

Les autres créiteurs et autres charges à payer ont des échéances principalement dans les 30 jours suivant la fin de l'exercice. Les autres éléments de passif sont majoritairement un montant dû aux fournisseurs et la provision salariale pour les conventions collectives.

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

	Exercice courant	Exercice précédent
<b>De moins de 6 mois</b>	396 004	51 405
<b>Total des autres créiteurs</b>	<b>396 004</b>	<b>51 405</b>

**NOTE 7 – OPÉRATIONS ENTRE PARTIES LIÉES**

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

**FRAIS DE GESTION ET AUTRES**

Groupe Champlain / interdivisionnaires : 509 144 \$

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

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

**DÉBITEURS**

Groupe Champlain / interdivisionnaires : 647 568 \$

**NOTE 8 – OPÉRATIONS EXERCÉES À TITRE DE FIDUCIAIRE**

Les opérations fiduciaires qu'exerce Centre d'hébergement Champlain-de-la-Rose-Blanche incluent un compte bancaire seulement. Ces biens sont confiés à Centre d'hébergement Champlain-de-la-Rose-Blanche, qui doit les administrer selon les dispositions contractuelles ou légales applicables. Ces biens sont détenus et administrés par Centre d'hébergement Champlain-de-la-Rose-Blanche au profit des bénéficiaires et, au nom de ceux-ci.

Le solde du compte en fidéicomis au 31 mars 2024 est de 85 511,28 \$



Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

## DÉTAIL DES AFFECTATIONS DES EXCÉDENTS CUMULÉS

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

REVENUS REPORTÉS - ACTIVITÉS PRINCIPALES

Revenus provenant du MSSS  
(inscrire les éléments)

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

1						
Projet autogestion horaires	2	19 553		14 266	5 287	14 266
Formation catégorie 2	3			(723)	723	(723)
Formation fonctionnement	4			(257)	257	(257)
...	5					
...	6					
...	7					
...	8					
...	9					
...	10					
...	11					
...	12					
...	13					
...	14					
...	15					
...	16					
...	17					
...	18					
...	19					
...	20					
...	21					
...	22					
...	23					
...	24					
...	25					
...	26					
...	27					
...	28					
...	29					
Autres (report de P.290-01, L.45)	30					
Autres (report de P.290-02, L.45)	31					
Fonds affectés (report de P.293)	32					
TOTAL MSSS (L.01 à L.32)	33	19 553		13 286	6 267	13 286

Revenus provenant :

Gouvernement du Canada :

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

Autres sources :

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

GRAND TOTAL (L.33 + L.43)	44	19 553		13 286	6 267	13 286
---------------------------	----	--------	--	--------	-------	--------

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

**Numéro**

**Note**



RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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	1 493 418	753 987	739 431	33 851	705 580
Adultes en ressources intermédiaires	25					
Adultes en RTF	26					
Contributions parentales	27					
Hébergement temporaire - CHSLD	28					
TOTAL (L.23 à L.28)	29	1 493 418	753 987	739 431	33 851	705 580
TOTAL (L.22 + L.29)	30	1 493 418	753 987	739 431	33 851	705 580
TOTAL (L.19 + L.30)	31	1 493 418	753 987	739 431	33 851	705 580

GAIN SUR DISPOSITION - AUTRES REVENUS - REVENUS DE PLACEMENT

		Fonds d'exploitation Activités principales 1	Fonds d'exploitation Activités accessoires 2	Fonds d'immobilisations 3	Notes
<b>GAIN SUR DISPOSITION :</b>					
Placements	1				
Immobilisations	2	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.02)	3				
<b>AUTRES REVENUS :</b>					
Subventions, contributions et autres					
Financement public - parapublic					
- RAMQ	4				
- FSSST	5				
- FRQS	6				
- Autres financements publics (préciser P.391)	7				
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	768		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				
TOTAL (L.17 à L.27)	28	768			
TOTAL ((L.16 + L.28)	29	768			
<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	4 701	241 256	4 928	260 274
Personnel-temps régulier	2	95 053	2 712 161	107 615	3 064 082
Temps supplémentaire	3	2 771	140 829	3 745	183 827
Primes	4	XXXX	599 663	XXXX	474 038
Main-d'oeuvre indépendante	5	5 631	420 766	4 590	385 959
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	108 156	4 114 675	120 878	4 368 180
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	23 935	721 023	25 612	831 069
Particuliers	9	16 532	346 219	18 390	385 893
TOTAL (L.08 + L.09)	10	40 467	1 067 242	44 002	1 216 962
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	880 650	XXXX	1 200 853
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	148 623	6 062 567	164 880	6 785 995
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX	201	XXXX	77 840
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 158 010	XXXX	1 192 860
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 158 211	XXXX	1 270 700
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	148 623	7 220 778	164 880	8 056 695
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		73 066		60 524
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		73 066		60 524
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	148 623	7 147 712	164 880	7 996 171
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	706	154 045		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	147 917	6 993 667	164 880	7 996 171

## 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	6 000	6 000	
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	14 843	18 925	
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	33 851	13 809	
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	9 487		
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	25	2 498	3 223	
Rétroactivités salariales	26	7 364		
Règlement en équité salariale	27	13 610	19 982	
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28			
Autres (préciser P.391)	29	8 176	7 987	7
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	325 968		
<b>TOTAL (L.01 à L.33)</b>	<b>34</b>	<b>421 797</b>	<b>69 926</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	44 843			
Électricité et combustible	8	103 063			
Frais de bureau et informatique	9	52 509			
Autres fournitures et approvisionnements	10	153 007			
SERVICES DE TRANSPORT ET DE COMMUNICATION :					
Publicité et communication	11	6 446		XXXX	
Frais de déplacement et de représentation	12	15 779			
Transport des usagers	13	7 741			
Autres services de transport et de communication	14	24 448			
SERVICES PROFESSIONNELS, ADMINISTRATIFS ET AUTRES :					
Allocation directes	15				
Honoraires professionnels	16	47 553			
Taxes et Assurances	17	72 172			
Autres services professionnels et administratifs	18	110 559			
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	116 576	15 443		8
TOTAL (L.07 à L.23)	24	754 696	15 443		

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	75 941	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P.391)	38		XXXX	XXXX	
TOTAL (L.32 à L.38)	39	75 941	XXXX	XXXX	

## AVANTAGES SOCIAUX

		PERSONNEL CADRE Heures	PERSONNEL CADRE Montant	PERSONNEL TEMPS RÉGULIER Heures	PERSONNEL TEMPS RÉGULIER Montant	Notes
		1	2	3	4	
<b>AVANTAGES SOCIAUX GÉNÉRAUX:</b>						
Congés annuels	1	494	38 249	11 641	388 874	
Congés fériés	2	314	16 631	6 969	202 691	
Congés mobiles	3					
Congés de maladie	4	(12)	2 887	5 494	160 158	
Congés quart stable de nuit	5			712	21 579	
Congés - mesure de rétention	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.06)	7	796	57 767	24 816	773 302	
<b>AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS</b>						
Congés sociaux	8	4	195	461	12 986	
Droits parentaux	9	13	322	2 475	22 203	
Prestations d'ass.sal. (après délai de carence) (autoass.)	10	15	536	11 399	235 909	
Différentiel CNESST	11	XXXX		XXXX		
Développement des ressources humaines	12	71	3 732	1 940	56 263	
Indemnité de fin d'emploi	13	XXXX		XXXX		
Libération patronale et syndicale	14			551	14 122	
Banque de congés maladie	15					
Indemnité de départ	16	XXXX		XXXX	XXXX	
Assignation temporaire	17			1 323	33 323	
Retrait préventif - 5 premiers jours	18			74	2 878	
Autres (préciser P.391)	19	11	1 304	53	2 120	9
TOTAL (L.08 à L.19)	20	114	6 089	18 276	379 804	
TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.20)	21	910	63 856	43 092	1 153 106	

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	4 037	82 374	86 411	
Fonds des services de santé (F.S.S.)	2	13 912	204 111	218 023	
CNESST (FSST)	3	20 326	406 057	426 383	
CNESST (Cotisation relative aux normes du travail)	4		1 436	1 436	
Régime de rentes du Québec	5	14 397	291 343	305 740	
Autres régimes de pension-retraite	6				
Primes d'assurance-salaire	7	4 053	90 379	94 432	
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	8	XXXX	31 514	31 514	
Régime d'assurance-cadres	9	2 518	XXXX	2 518	
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	10	1		1	
Régime québécois d'assurance parentale	11	2 077	32 318	34 395	
Autres (préciser P.391)	12				
<b>TOTAL (L.01 à L.12)</b>	<b>13</b>	<b>61 321</b>	<b>1 139 532</b>	<b>1 200 853</b>	

**COÛT DES DISPARITÉS RÉGIONALES**

Primes liées aux salaires :

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

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			
<b>TOTAL (L.20 à L.27)</b>	<b>28</b>			

<b>TOTAL (L.19 + L.28)</b>	<b>29</b>			
----------------------------	-----------	--	--	--



DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<b>SALAIRES</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
<b>AVANTAGES SOCIAUX</b>					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14		14 997		15 443
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		14 997		15 443
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		14 997		15 443
	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				
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		14 997		15 443
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29		11 752		14 131
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		11 752		14 131
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		(3 245)		(1 312)
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

## AVANTAGES SOCIAUX

		Personnel cadre	Personnel cadre	Personnel temps	Personnel temps	Notes
		1 Heures	2 Montant	régulier 3 Heures	régulier 4 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>					

## 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	6 654 861	7 460 065	7 460 065	6 328 659
Subventions Gouvernement du Canada (C.2 : P.290/C.3 : P.291)	2				
Contributions des usagers (P.301)	3	457 502	739 431	739 431	745 835
Ventes de services et recouvrements (P.320)	4		60 524	60 524	73 066
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		14 131	14 131	11 752
Gain sur disposition (P.302)	8				
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (P.302)	11		768	768	1 740
<b>TOTAL (L.01 à L.11)</b>	<b>12</b>	<b>7 112 363</b>	<b>8 260 788</b>	<b>8 274 919</b>	<b>7 161 052</b>
<b>CHARGES</b>					
Salaires, avantages sociaux et charges sociales (C.2 : P.320/C.3 : P.351)	13	6 210 440	7 159 765	7 159 765	6 104 697
Médicaments (P.750)	14	162 038	186 807	186 807	194 836
Produits sanguins	15				
Fournitures médicales et chirurgicales (P.755)	16	34 065	39 272	39 272	28 586
Denrées alimentaires	17	197 559	227 758	227 758	199 963
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles (P.650)	18				
Frais financiers (P.325)	19				
Entretien et réparations (C.2 : P.325)	20	65 872	75 941	75 941	102 165
Créances douteuses (P.321)	21	29 363	33 851	33 851	13 809
Loyers	22	402	402	402	402
Dépenses de transfert (P.325)	23				
Autres charges (P.325)	24	668 025	754 696	770 139	661 243
<b>TOTAL (L.13 à L.24)</b>	<b>25</b>	<b>7 367 764</b>	<b>8 478 492</b>	<b>8 493 935</b>	<b>7 305 701</b>
<b>EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.25)</b>	<b>26</b>	<b>(255 401)</b>	<b>(217 704)</b>	<b>(219 016)</b>	<b>(144 649)</b>

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

DÉTAIL DE POSTES D'ACTIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
<b>ACTIFS FINANCIERS</b>				
<b>AUTRES DÉBITEURS</b>				
	1	XXXX	XXXX	
Ventes de services	2			
Autres ventes de services	3	XXXX	XXXX	
Recouvrements	4			
Autres recouvrements	5	XXXX	XXXX	
Établissements publics autres que ventes de services et recouvrements	6			
Recherche	7			
Contributions des usagers	8	30 117	69 614	
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	17 746	37 962	10
TOTAL (L.01 à L.13)	14	47 863	107 576	
Provision pour créances douteuses	15	47 669	13 818	
TOTAL (L.14 - L.15)	16	194	93 758	
<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	13 268	13 268	11
Créances interétablissements (préciser P.391)	23	647 568	951 049	12
TOTAL (L.17 à L.23)	24	660 836	964 317	
<b>ACTIFS NON FINANCIERS</b>				
<b>STOCKS DE FOURNITURES:</b>				
Médicaments	25	2 148	772	
Produits sanguins	26			
Fournitures médicales et chirurgicales	27	13 589	17 369	
Denrées alimentaires	28	16 599	18 200	
Équipements de protection individuelle	29	15 220	17 251	
Autres (préciser P.391)	30	31 295	25 106	13
TOTAL (L.25 à L.30)	31	78 851	78 698	
<b>FRAIS PAYÉS D'AVANCE</b>				
Jours de maladie payés par anticipation	32			
Cotisations à la CNESST	33	256 159		
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	48 140	46 665	14
TOTAL (L.32 à L.38)	39	304 299	46 665	

## 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	53 185	51 405	
Salaires courus à payer	4			
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			
Impôt provincial à payer	9			
Provision salariale - conventions collectives	10	342 819		
Autres (préciser P.391) :				
...	11			
<b>TOTAL (L.01 à L.11)</b>	<b>12</b>	<b>396 004</b>	<b>51 405</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) :				
CNESST	22		32 112	
Dettes interétablissements (préciser P.391)	23			
<b>TOTAL (L.20 à L.23)</b>	<b>24</b>		<b>32 112</b>	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

DÉTAIL : MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER MSSS

	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1 à C3 - C4)	Notes
	1	2	3	4	5	
<b>MSSS - MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER</b>						
<b>ACTIVITÉS PRINCIPALES</b>						
Budget net-incidence sur trésorerie et fonds affectés	1		6 969 931	6 969 931	0	15
Rectificatifs post-budgétaires	2	(569 295)	(4 531)	(172 575)	(404 308)	
Budget sans incidence sur trésorerie - produits sanguins	3					
Budget sans incidence sur trésorerie - Financement lié à la COVID	4					
(Dimin.) Augmentation du financement	5	368 202	481 379	313 497	539 141	
Variation des revenus reportés	6	XXXX	13 286	13 286	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>(201 093)</b>	<b>0</b>	<b>7 460 065</b>	<b>7 124 139</b>	<b>134 833</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>(201 093)</b>		<b>7 460 065</b>	<b>7 124 139</b>	<b>134 833</b>

Montant  
5

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

Débiteur (créditeur) MSSS (reporté à P204 L.03 ou L.14)	17	(90 596)
Subvention à recevoir - MSSS (reporté à P204, L.07)	18	225 429

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		119 338		439 616		(2 785)	556 169	
- Charges sociales		25 109		84 418		2 476	112 003	

VARIATION DE L'EXERCICE

Activités principales:								
- Salaires		14 798		68 132		7 095	90 025	
- Charges sociales		45		21 275		609	21 929	
Activités accessoires:								
- Salaires								
- Charges sociales								

SOLDE À LA FIN:

- Salaires (L.01 + L.03 + L.05)		134 136		507 748		4 310	646 194	
- Charges sociales (L.02 + L.04 + L.06)		25 154		105 693		3 085	133 932	

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

	9	10	6	7	8
	Droits parentaux:		Solde au début		Variation de l'exercice
					Solde à la fin (C6+C7)
- Composante clinique					
- Autres composantes					

Provision pour vacances:

- Composante clinique	11	446 690	90 718	537 408
- Autres composantes	12	77 344	(1 311)	76 033

Provision pour banque maladie gelée:

- Composante clinique	13			
- Autres composantes	14			

Provision pour banque maladie courante:

- Composante clinique	15	(3 093)	8 436	5 343
- Autres composantes	16	2 784	(732)	2 052
<b>TOTAL (L.09 à L.16)</b>	17	523 725	97 111	620 836



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

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

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES:

1	220 436			220 436	613 441	
2						
3						
4						
5						
6	220 436			220 436	613 441	

Banque maladie gelée

7						
8	4 993			4 993	7 395	
9						
10					159 290	
11						
12	225 429			225 429	780 126	

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

ACTIVITÉS ACCESSOIRES:

13						
14						
15						
16						
17						
18						

Banque maladie gelée

19						
20						
21						
22						
23						
24						

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS - RÉPARTITIONS:

25	183 147			183 147		
26	42 282			42 282		
27	225 429			225 429		

## 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	225 429				225 429	
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	115 730		334 028	27 067	422 691	
Niveau de soins alternatifs (NSA)	21						
Imagerie médicale	22						
Soutien à l'optimisation	23						
Assurance salaire - EPC	24	137 529		139 586		277 115	
Dialyse	25						
Rehaussement des bases budgétaires	26						
COVID-19	27	(222 586)				(222 586)	
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	15 071			3 871	11 200	
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	97 029	3 057	7 765	282 559	(174 708)	
TOTAL (L.01 à L.42)	43	368 202	3 057	481 379	313 497	539 141	

16

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	27 198		13 610	4 718	36 090	
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	2 311		(390)		1 921	
Mesures découlant des conventions collectives EPC - Ex. courant	16	XXXX	XXXX	(26 050)		(26 050)	
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	19 400		12 575	22 349	9 626	
Autres mesures sal. - Ex. courant	25	XXXX	XXXX	332 662		332 662	
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	
voir note	39	66 821		1 621		68 442	
TOTAL (L.01 à L.39) reporté à P390-00, L.20	40	115 730		334 028	27 067	422 691	

17

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3

**Numéro**

**Note**

**6 P. 321 L.29 C.01**

2023-2024  
Impôts 8 176 \$

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

Comité des usagers	6 000 \$
Bourses SASI	12 000\$
Frais financiers	90 400 \$
Impôts	<u>8 176 \$</u>
P.325 L.23 C.01 – Total	116 576 \$

P.325 L.23 C.02 – Location câble 15 443\$

**8 P.330 L.19**

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

	Heures	Montant
L.19 C.01 et C.02 :		
Visites CNESST	11 h	1 304 \$
L.19 C.03 et C.04 :		
Km garanti	- h	3 \$
Visites CNESST	<u>53 h</u>	<u>2 117 \$</u>
	53 h	2 120 \$

**9 P.360 L.13 Autres débiteurs**

	<u>2023-2024</u>	<u>2022-2023</u>
CNESST	- \$	25 695 \$
Divers	<u>17 746 \$</u>	<u>12 267 \$</u>
Total	17 746 \$	37 962 \$

**10 P.360 L.22 C.01**

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

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

Il s'agit du compte à payer interco avec Groupe Champlain inc. sans intérêt et modalité de remboursement.

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

	<u>2023-2024</u>	<u>2022-2023</u>
Produits d'entretien	9 276 \$	7 339 \$
Lingerie et literie	8 211 \$	4 727 \$
Fournitures de maintenance	8 965 \$	8 348 \$
Fournitures de bureau	1 425 \$	1 787 \$
Produits incontinence	<u>3 418 \$</u>	<u>2 905 \$</u>
Total	31 295 \$	25 106 \$

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

	<u>2023-2024</u>	<u>2022-2023</u>
Taxes foncières	45 004 \$	43 638 \$
Taxes scolaires	899 \$	868 \$
Assurances	1 602 \$	1 546 \$
Divers	<u>635 \$</u>	<u>613 \$</u>
Total	48 140 \$	46 665 \$

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

Budget net agréé	6 954 566 \$
Plus : Entente FTQ – Assurance collective	<u>15 365 \$</u>
	6 969 931 \$

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

Ajustement de la péréquation assurance-salaire 2022-2023	(893)\$
Péréquation assurance-salaire 2023-2024	<u>140 479 \$</u>
P.390 L.24 C.03	139 586 \$

*Calcul de la péréquation assurance salaire 2023-2024 :*

Dépense assurance salaire p.330 L.10 C.04 + L.18 C.04	238 787 \$
Moins : montant assurance salaire reçu au budget	(76 943)\$
Moins : Péréquation aux membres AEPC 2023-2024	<u>(21 365)\$</u>
	140 479 \$

16 **P.390-01 L.39**

	C.1	C.3	C.5
PAB et gestionnaires en CHSLD	66 821 \$	-	66 821 \$
Budget national de développement du personnel d'encadrement 2023-2024	<u>- \$</u>	<u>1 621 \$</u>	<u>1 621 \$</u>
P.390 L.39	66 821 \$	1 621 \$	68 442 \$

17 **P. 301 L.24 C.3**

Ventilation par source de revenu :

Loyer	250 018\$
Denrées alimentaires	233 674\$
Fournitures médicales	35 420\$
Médicaments	194 754\$
Produits d'incontinence	<u>25 564\$</u>
	739 431\$

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	
Variation banques vacances et maladies fonctionnement	1	(4 154)				(4 154)	
Variation banques vacances et maladies cliniques	2	49 284				49 284	
Variation assurances salaires	3	40 617				40 617	
Comité des usagers	4	(127)		127		0	
Soins bucc. et hygiène buc. (PQSBHB)	5	(4 045)				(4 045)	
Relativité salariale 2019 Portion clinique	6	(966)				(966)	
Coût additionnel pour l'assurance-maladie	7						
Alimentation CHSLD 21-22	8	4 340				4 340	
Mesure de soutien aux établissements privés conventionnés	9	6 202			6 202	0	
Frais de nettoyage pandémie	10	585				585	
Analyse financière 2019-2020	11		3 057	(3 057)		0	
IPC Financement exceptionnel 22-23	12	5 293				5 293	
Remboursement des provisions salariales	13				270 558	(270 558)	
Primes ouvriers spécialisées	14			5 544	5 544	0	
Modification prime chef d'équipe et prime d'assistant chef d'équipe	15			255	255	0	
Projet autogestion des horaires	16			(6 972)		(6 972)	
Deuxième appui ponctuel 2023-2024	17			7 740		7 740	
Avances heures suppl taux double 2023-2024 (solde à remettre)	18			(1 890)		(1 890)	
Primes ouvrières	19			5 757		5 757	
Primes psychiatrie en santé mentale	20			261		261	
...	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>97 029</b>	<b>3 057</b>	<b>7 765</b>	<b>282 559</b>	<b>(174 708)</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					
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P392-00, L.45	46					

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

Fonds d'exploitation activités principales		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C.1+C.2+C.3-C.4)	Notes
		1	2	3	4	5	
GMF	1						
Technocentre régional	2						
Programme régional de santé publique	3						
Programme régional de santé mentale	4						
Formation et adaptation de la main d'oeuvre	5						
Orientation jeunesse	6						
Services de langue anglaise	7						
Kino-Québec	8						
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
...	10						
...	11						
...	12						
...	13						
...	14						
...	15						
...	16						
...	17						
...	18						
...	19						
...	20						
...	21						
...	22						
...	23						
...	24						
...	25						
...	26						
...	27						
...	28						
...	29						
...	30						
...	31						
...	32						
...	33						
...	34						
...	35						
...	36						
...	37						
...	38						
...	39						
...	40						
...	41						
...	42						
...	43						
...	44						
...	45						
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P.390-00, L.42	46						



Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

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

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

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

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

Fonds d'exploitation - Activités principales	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements du Solde au début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C.1 à C.3 - C.4)	Notes
	1	2	3	4	5	
IPS-SPL - Forfaitaire	1					
IPS-SPL - Salaire	2					
	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Plan d'accès DI-DP-TSA	4					
Plan d'investissement personnes âgées	5					
Radio-oncologie	6					
Hémodynamie	7					
Électrophysiologie cardiaque et interventionnelle	8	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Pompes à insuline	10					
Soins palliatifs	11					
IPS spécialisées	12					
Bourses IPS	13					
GMF	14					
Services achetés en soins de longue durée	15					
Santé mentale - SIV-SIM et PEP	16					
Jeunes en difficulté	17					
Trouble du spectre de l'autisme	18					
Accès à des services de psycho. pour les jeunes	19					
Programme de soutien aux organismes communautaires	20					
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

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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			



Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES ET DE LA DETTE À LONG TERME

		Solde au début	Nouveaux emprunts	Remboursement de capital	Refinancement	Solde à la fin (C1+C2-C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
<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.I. au bilan (capitalisées) 3 Solde non utilisé à la fin (C.1+C.2-C.3-C.4) 4 Montant reçu du FF durant l'exercice 6

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

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

**IMMOBILISATIONS - COÛTS**

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Notes
	Solde au début	Redressements (préciser P.490)	Transfert en provenance des constructions en cours	Acquisitions	Transferts entre entités périmètre (préciser P.490) (acquis.)	(dispo.)	Dispositions (vente, perte, destruction ou abandon)	Réduction pour moins-value	Solde de fin (C.1 à C.5) - (C.6 à C.8)	
Terrains										
Aménagement des terrains										
Améliorations locatives										
Bâtiments										
Améliorations majeures aux bâtiments										
Construction et développement en cours										
Matériel et équipement:										
Équipement informatique										
Équipement de communic. multimédia										
Mobilier et équipement de bureau										
Autres										
Équipements spécialisés:										
Ameublement de chambres										
Autre mobilier et équip. médical et de transport										
Matériel roulant										
Développement informatique										
Réseau de télécommunication										
Location-acquisition										
<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	1							
Redressements	2							
Acquisitions	3							
Transferts des immobilisations en cours de construction ou de développement	4							
Transferts entre entités du périmètre comptable (préciser)	5							
Réduction de valeur	6							
Dispositions (vente, destruction, perte ou abandon)	7							
<b>SOLDE À LA FIN (L.01 à L.07)</b>	8							

**Amortissement cumulé:**

Solde de début	9	XXXX						
Redressements	10	XXXX						
Transferts entre entités du périmètre comptable (préciser)	11	XXXX						
Amortissement	12	XXXX						
Dispositions (vente, destruction, perte ou abandon)	13	XXXX						
<b>SOLDE À LA FIN (L.09 à L.13)</b>	14	XXXX						
<b>Valeur comptable nette à la fin (L.08 - L.14)</b>	15							

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

	1	2	3	4	5	6	Notes
	Terrains	Bâtiments	Aménagements	Réseau de télé-communication	Matériel et équipements	Développement informatique	
IMMOBILISATIONS REÇUES PAR DONATIONS OU POUR UNE VALEUR SYMBOLIQUE - ENTITES DU PERIMETRE (Note 1) (préciser)	16						
IMMOBILISATIONS REÇUES PAR DONATIONS OU POUR UNE VALEUR SYMBOLIQUE - TIERS HORS PERIMETRE (Note 1) (préciser)	17						

*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 bâtiments	Bâtiments	Améliorations locatives	Aménagements des terrains	Réseau de télécommunication	Matériel et équipements	Équipements spécialisés	Développement informatique	Total (C1 à C8)	
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										

**CONSTRUCTION ET DÉVELOPPEMENT EN COURS**

1	Solde de début									
2	Redressements									
3	Travaux additionnels									
4	Transferts d'une entité du périmètre comptable (préciser P490)									
5	Frais financiers capitalisés									
6	Travaux terminés et transférés à titre d'acquisition									
7	Travaux abandonnés (dépense de l'exercice)									
8	Transferts à une entité du périmètre comptable (préciser P490)									
9	Solde de fin (L.01 à L.08)									
10	Ventilation des frais financiers capitalisés (ligne 5): Frais financiers capitalisés des entités du périmètre (F-Q et FF)									
11	Frais financiers capitalisés de tiers hors périmètre									

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

**Ventilation du matériel et équipements (col.6):**

12	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)									
13	Équipement informatique et bureautique									
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	
1 Aménagement des terrains							
2 Améliorations locatives							
3 Bâtimens							
4 Améliorations majeures aux bâtimens							
Matériel et équipement:							
5 - Equipement informatique							
6 - Equipement de communication multimédia							
7 - Mobilier et équipement de bureau							
8 - Autres							
Equipements spécialisés:							
9 - Ameublement de chambres							
10 - Autre mobilier et équipement médical et de transport							
11 Matériel roulant							
12 Développement informatique							
13 Réseau de télécommunication							
14 Location-acquisition							
15 TOTAL (L.01 à L.14)							

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

IMMOBILISATIONS - VALEUR COMPTABLE NETTE

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

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



PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 4

**Numéro**

**Note**

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

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

**LISTE DES ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE COMPTABLE DU GOUVERNEMENT DU QUÉBEC**

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

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

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

LA SECTION 3 PRÉSENTE LES PARTENARIATS COMMERCIAUX ET NON COMMERCIAUX

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration des soins

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

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	2 895	141 365	2 984	149 588
Personnel-temps régulier	2	859	28 849	2 061	57 943
Temps supplémentaire	3	7	517	1	114
Primes	4	XXXX	19 096	XXXX	4 623
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>3 761</b>	<b>189 827</b>	<b>5 046</b>	<b>212 268</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	585	23 373	855	37 900
Particuliers	9	149	3 908	62	2 675
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>734</b>	<b>27 281</b>	<b>917</b>	<b>40 575</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>36 943</b>	<b>XXXX</b>	<b>49 210</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>4 495</b>	<b>254 051</b>	<b>5 963</b>	<b>302 053</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	11 050	XXXX	6 162
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>11 050</b>	<b>XXXX</b>	<b>6 162</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>4 495</b>	<b>265 101</b>	<b>5 963</b>	<b>308 215</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		915		3 433
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>915</b>		<b>3 433</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>4 495</b>	<b>264 186</b>	<b>5 963</b>	<b>304 782</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		1 023		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>4 495</b>	<b>263 163</b>	<b>5 963</b>	<b>304 782</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	21 895		21 886	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>21 895</b>		<b>21 886</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	12,06	XXXX	14,08
<b>B - Les heures travaillées</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	3,43	XXXX	3,54

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

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

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<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 jour-présence					
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: Soins d'ass. pers. en perte d'auto.

**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 jour-présence					
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: Unité héb.et SLD aux adul.diag.psy.

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	70 291	2 011 582	78 851
Temps supplémentaire	3	1 960	106 336	2 945
Primes	4	XXXX	536 082	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5	4 505	296 665	4 258
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>76 756</b>	<b>2 950 665</b>	<b>86 054</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	17 700	519 727	19 327
Particuliers	9	13 335	278 058	16 106
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>31 035</b>	<b>797 785</b>	<b>35 433</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>633 041</b>	<b>XXXX</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>107 791</b>	<b>4 381 491</b>	<b>121 487</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	54 085	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>54 085</b>	<b>XXXX</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>107 791</b>	<b>4 435 576</b>	<b>121 487</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>107 791</b>	<b>4 435 576</b>	<b>121 487</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	621	125 504	
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>107 170</b>	<b>4 310 072</b>	<b>121 487</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	21 895		21 886
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>21 895</b>	<b>XXXX</b>	<b>21 886</b>
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	196,85	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: Soins inf. LD - clientèle asilaire

**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	22 267	786 510	24 686
Temps supplémentaire	3	1 015	62 899	1 475
Primes	4	XXXX	243 136	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5	2 527	185 566	1 447
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>25 809</b>	<b>1 278 111</b>	<b>27 608</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	5 577	203 410	6 044
Particuliers	9	2 727	92 573	3 458
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>8 304</b>	<b>295 983</b>	<b>9 502</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>244 758</b>	<b>XXXX</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>34 113</b>	<b>1 818 852</b>	<b>37 110</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	47 824	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>47 824</b>	<b>XXXX</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>34 113</b>	<b>1 866 676</b>	<b>37 110</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>	<b>XXXX</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>34 113</b>	<b>1 866 676</b>	<b>37 110</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	226	40 111	
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>33 887</b>	<b>1 826 565</b>	<b>37 110</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	21 895		21 886
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>21 895</b>		<b>21 886</b>
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	83,42	XXXX
	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX

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



Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Soins d'assis.LD-clientèle asilaire

**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	48 024	1 225 072	54 165
Temps supplémentaire	3	945	43 437	1 470
Primes	4	XXXX	292 946	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5	1 978	111 099	2 811
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>50 947</b>	<b>1 672 554</b>	<b>58 446</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	12 123	316 317	13 283
Particuliers	9	10 608	185 485	12 648
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>22 731</b>	<b>501 802</b>	<b>25 931</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>388 283</b>	<b>XXXX</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>73 678</b>	<b>2 562 639</b>	<b>84 377</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	6 261	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>6 261</b>	<b>XXXX</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>73 678</b>	<b>2 568 900</b>	<b>84 377</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>6 261</b>	<b>XXXX</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>73 678</b>	<b>2 568 900</b>	<b>84 377</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	395	85 393	
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>73 283</b>	<b>2 483 507</b>	<b>84 377</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: 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	52	4 000		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7	52	4 000		
<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	52	4 000		
<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	52	4 000		
<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	52	4 000		
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24	52	4 000		

		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	
B - L'usager	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Services dentaires préventifs

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	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: Services dentaires prév. - SAPA

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Les activités buccodentaires préventives					
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: Services psychosociaux

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

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

**SALAIRES:**

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 314	62 489	1 385	62 324
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	6 247	XXXX	633
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>1 314</b>	<b>68 736</b>	<b>1 385</b>	<b>62 957</b>

**AVANTAGES SOCIAUX:**

Généraux	8	284	14 150	225	11 514
Particuliers	9	19	912		
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>303</b>	<b>15 062</b>	<b>225</b>	<b>11 514</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>16 307</b>	<b>XXXX</b>	<b>16 209</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>1 617</b>	<b>100 105</b>	<b>1 610</b>	<b>90 680</b>

**AUTRES CHARGES DIRECTES**

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 336	XXXX	4 396
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 336</b>	<b>XXXX</b>	<b>4 396</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>1 617</b>	<b>101 441</b>	<b>1 610</b>	<b>95 076</b>

**DÉDUCTIONS:**

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>1 617</b>	<b>101 441</b>	<b>1 610</b>	<b>95 076</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		6 465		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>1 617</b>	<b>94 976</b>	<b>1 610</b>	<b>95 076</b>

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

**UNITÉS DE MESURE:**

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 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	1 314	62 489	1 385	62 324
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	6 247	XXXX	633
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>1 314</b>	<b>68 736</b>	<b>1 385</b>	<b>62 957</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	284	14 150	225	11 514
Particuliers	9	19	912		
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>303</b>	<b>15 062</b>	<b>225</b>	<b>11 514</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>16 307</b>	<b>XXXX</b>	<b>16 209</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>1 617</b>	<b>100 105</b>	<b>1 610</b>	<b>90 680</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 336	XXXX	4 396
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 336</b>	<b>XXXX</b>	<b>4 396</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>1 617</b>	<b>101 441</b>	<b>1 610</b>	<b>95 076</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>101 441</b>	<b>1 610</b>	<b>95 076</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		6 465		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>1 617</b>	<b>94 976</b>	<b>1 610</b>	<b>95 076</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	60	XXXX	66	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 582,93	XXXX	1 440,55

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		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	217	13 431	1 123	66 762
Temps supplémentaire	3	2	155	5	479
Primes	4	XXXX	989	XXXX	3 178
Main-d'oeuvre indépendante	5	735	89 325		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>954</b>	<b>103 900</b>	<b>1 128</b>	<b>70 419</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	42	2 802	219	14 618
Particuliers	9	1	50	15	275
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>43</b>	<b>2 852</b>	<b>234</b>	<b>14 893</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>2 783</b>	<b>XXXX</b>	<b>19 637</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>997</b>	<b>109 535</b>	<b>1 362</b>	<b>104 949</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	73 099
Fournitures et autres charges	14	XXXX	197 391	XXXX	188 174
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>197 391</b>	<b>XXXX</b>	<b>261 273</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>997</b>	<b>306 926</b>	<b>1 362</b>	<b>366 222</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>197 391</b>	<b>XXXX</b>	<b>261 273</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>997</b>	<b>306 926</b>	<b>1 362</b>	<b>366 222</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		42		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>997</b>	<b>306 884</b>	<b>1 362</b>	<b>366 222</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: Pharmacie-usagers hébergés

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

SALAIRES:

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	217	13 431	1 123	66 762
Temps supplémentaire	3	2	155	5	479
Primes	4	XXXX	989	XXXX	3 178
Main-d'oeuvre indépendante	5	735	89 325		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	954	103 900	1 128	70 419

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	42	2 802	219	14 618
Particuliers	9	1	50	15	275
TOTAL (L.08 + L.09)	10	43	2 852	234	14 893
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	2 783	XXXX	19 637
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	997	109 535	1 362	104 949

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	73 099
Fournitures et autres charges	14	XXXX	197 391	XXXX	188 174
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	197 391	XXXX	261 273
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	997	306 926	1 362	366 222

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	997	306 926	1 362	366 222
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		42		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	997	306 884	1 362	366 222

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

UNITÉS DE MESURE:

A - Le jour-présence

Pour l'établissement	25	21 895			
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	21 895			
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	14,02	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

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	14	1 499	57	5 895
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>14</b>	<b>1 499</b>	<b>57</b>	<b>5 895</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>14</b>	<b>1 499</b>	<b>57</b>	<b>5 895</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>14</b>	<b>1 499</b>	<b>57</b>	<b>5 895</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>14</b>	<b>1 499</b>	<b>57</b>	<b>5 895</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>14</b>	<b>1 499</b>	<b>57</b>	<b>5 895</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Les heures de prest.de serv.					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - Le jour-traitement	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: 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				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5	74	7 636	83	8 516
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>74</b>	<b>7 636</b>	<b>83</b>	<b>8 516</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>74</b>	<b>7 636</b>	<b>83</b>	<b>8 516</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	124
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>		<b>XXXX</b>	<b>124</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>74</b>	<b>7 636</b>	<b>83</b>	<b>8 640</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</b>	<b>7 636</b>	<b>83</b>	<b>8 640</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>74</b>	<b>7 636</b>	<b>83</b>	<b>8 640</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Les heures de prest.de serv.					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - Le jour-traitement	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: 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				
Personnel-temps régulier	2	4 237	138 312	4 369	144 209
Temps supplémentaire	3	1	45	9	426
Primes	4	XXXX	6 504	XXXX	3 020
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>4 238</b>	<b>144 861</b>	<b>4 378</b>	<b>147 655</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	868	29 723	902	32 730
Particuliers	9	185	2 315	575	6 033
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>1 053</b>	<b>32 038</b>	<b>1 477</b>	<b>38 763</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>35 912</b>	<b>XXXX</b>	<b>45 702</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>5 291</b>	<b>212 811</b>	<b>5 855</b>	<b>232 120</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	13 923	XXXX	13 664
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>13 923</b>	<b>XXXX</b>	<b>13 664</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>5 291</b>	<b>226 734</b>	<b>5 855</b>	<b>245 784</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>13 923</b>	<b>XXXX</b>	<b>13 664</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>5 291</b>	<b>226 734</b>	<b>5 855</b>	<b>245 784</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	14	4 719		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>5 277</b>	<b>222 015</b>	<b>5 855</b>	<b>245 784</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	15 322		16 277	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>15 322</b>		<b>16 277</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	14,49	XXXX	15,10
<b>B - Le temps vécu loisirs</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,47	XXXX	0,58

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

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	25 000	XXXX	12 000
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	25 000	XXXX	12 000
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		25 000		12 000
<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		25 000		12 000
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		25 000		12 000

		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	25 000	XXXX	12 000
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	25 000	XXXX	12 000
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		25 000		12 000
<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		25 000		12 000
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		25 000		12 000

		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. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1 251	74 172	1 285	78 484
Personnel-temps régulier	2	5 375	146 816	4 897	136 697
Temps supplémentaire	3	214	9 609	185	7 888
Primes	4	XXXX	3 149	XXXX	1 514
Main-d'oeuvre indépendante	5	151	14 275	138	10 041
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>6 991</b>	<b>248 021</b>	<b>6 505</b>	<b>234 624</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 366	50 399	1 210	53 045
Particuliers	9	1 409	34 186	1 089	25 222
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>2 775</b>	<b>84 585</b>	<b>2 299</b>	<b>78 267</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>58 348</b>	<b>XXXX</b>	<b>56 010</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>9 766</b>	<b>390 954</b>	<b>8 804</b>	<b>368 901</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	169 526	XXXX	214 106
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>169 526</b>	<b>XXXX</b>	<b>214 106</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>9 766</b>	<b>560 480</b>	<b>8 804</b>	<b>583 007</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		50 426		32 486
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>50 426</b>	<b>XXXX</b>	<b>32 486</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>9 766</b>	<b>510 054</b>	<b>8 804</b>	<b>550 521</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	14	687		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>9 752</b>	<b>509 367</b>	<b>8 804</b>	<b>550 521</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

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	180	12 752	43	4 518
Personnel-temps régulier	2	140	5 045	123	4 257
Temps supplémentaire	3	1	49	1	13
Primes	4	XXXX	60	XXXX	203
Main-d'oeuvre indépendante	5	45	3 301		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>366</b>	<b>21 207</b>	<b>167</b>	<b>8 991</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	53	3 697	30	1 761
Particuliers	9	23	868	1	81
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>76</b>	<b>4 565</b>	<b>31</b>	<b>1 842</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>5 149</b>	<b>XXXX</b>	<b>2 032</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>442</b>	<b>30 921</b>	<b>198</b>	<b>12 865</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	89 461	XXXX	116 095
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>89 461</b>	<b>XXXX</b>	<b>116 095</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>442</b>	<b>120 382</b>	<b>198</b>	<b>128 960</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		48 704		31 021
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>48 704</b>		<b>31 021</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>442</b>	<b>71 678</b>	<b>198</b>	<b>97 939</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>442</b>	<b>71 678</b>	<b>198</b>	<b>97 939</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

SALAIRES:

Personnel-cadre	1	361	21 582	423	25 691
Personnel-temps régulier	2	3 094	84 047	3 129	84 352
Temps supplémentaire	3	76	3 479	37	1 584
Primes	4	XXXX	1 067	XXXX	526
Main-d'oeuvre indépendante	5	15	762	26	1 349
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	3 546	110 937	3 615	113 502

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	690	22 999	696	26 303
Particuliers	9	335	8 692	144	3 271
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 025	31 691	840	29 574
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	25 750	XXXX	28 158
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	4 571	168 378	4 455	171 234

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	30 562	XXXX	25 729
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	30 562	XXXX	25 729
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	4 571	198 940	4 455	196 963

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 722		1 415
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		1 722		1 415
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	4 571	197 218	4 455	195 548
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	14	486		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	4 557	196 732	4 455	195 548

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

UNITÉS DE MESURE:

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration du personnel

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	601	30 443	516	27 832
Personnel-temps régulier	2	1 867	49 135	1 347	38 243
Temps supplémentaire	3	110	4 933	122	5 227
Primes	4	XXXX	1 950	XXXX	693
Main-d'oeuvre indépendante	5	75	9 625	70	6 950
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>2 653</b>	<b>96 086</b>	<b>2 055</b>	<b>78 945</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	553	19 558	362	16 853
Particuliers	9	1 051	24 618	928	20 310
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>1 604</b>	<b>44 176</b>	<b>1 290</b>	<b>37 163</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>23 561</b>	<b>XXXX</b>	<b>18 931</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>4 257</b>	<b>163 823</b>	<b>3 345</b>	<b>135 039</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	47 388	XXXX	67 266
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>47 388</b>	<b>XXXX</b>	<b>67 266</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>4 257</b>	<b>211 211</b>	<b>3 345</b>	<b>202 305</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				50
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				<b>50</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>4 257</b>	<b>211 211</b>	<b>3 345</b>	<b>202 255</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		201		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>4 257</b>	<b>211 010</b>	<b>3 345</b>	<b>202 255</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

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

SALAIRES:

Personnel-cadre	1	44	5 885	48	6 160
Personnel-temps régulier	2	11	238		
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	4	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	55	6 127	48	6 160

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	9	1 624	2	835
Particuliers	9			11	1 318
TOTAL (L.08 + L.09)	10	9	1 624	13	2 153
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	1 064	XXXX	732
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	64	8 815	61	9 045

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 036	XXXX	2 421
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	2 036	XXXX	2 421
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	64	10 851	61	11 466

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	64	10 851	61	11 466
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	64	10 851	61	11 466

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

UNITÉS DE MESURE:

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Approvisionnement et services

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	65	3 510	63	3 322
Personnel-temps régulier	2	263	8 351	244	7 781
Temps supplémentaire	3	27	1 148	25	1 064
Primes	4	XXXX	68	XXXX	13
Main-d'oeuvre indépendante	5	16	587	42	1 742
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>371</b>	<b>13 664</b>	<b>374</b>	<b>13 922</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	61	2 521	66	3 351
Particuliers	9		8	2	96
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>61</b>	<b>2 529</b>	<b>68</b>	<b>3 447</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>2 824</b>	<b>XXXX</b>	<b>3 165</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>432</b>	<b>19 017</b>	<b>442</b>	<b>20 534</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	79	XXXX	195
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>79</b>	<b>XXXX</b>	<b>195</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>432</b>	<b>19 096</b>	<b>442</b>	<b>20 729</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>432</b>	<b>19 096</b>	<b>442</b>	<b>20 729</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>432</b>	<b>19 096</b>	<b>442</b>	<b>20 729</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: Qualité, évaluation perf. & éthique

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

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

**SALAIRES:**

Personnel-cadre	1			192	10 961
Personnel-temps régulier	2			54	2 064
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	79
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7			246	13 104

**AVANTAGES SOCIAUX:**

Généraux	8			54	3 942
Particuliers	9			3	146
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10			57	4 088
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX		XXXX	2 992
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12			303	20 184

**AUTRES CHARGES DIRECTES**

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	2 400
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX		XXXX	2 400
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17			303	22 584

**DÉDUCTIONS:**

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			303	22 584
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24			303	22 584

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

**UNITÉS DE MESURE:**

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<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

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	66	3 704	63	3 633
Personnel-temps régulier	2	258	9 041	326	11 104
Temps supplémentaire	3	12	563	18	741
Primes	4	XXXX	1 156	XXXX	1 145
Main-d'oeuvre indépendante	5	26	1 870	33	1 560
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>362</b>	<b>16 334</b>	<b>440</b>	<b>18 183</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	74	3 202	86	3 902
Particuliers	9	5	239	10	160
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>79</b>	<b>3 441</b>	<b>96</b>	<b>4 062</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>3 534</b>	<b>XXXX</b>	<b>4 173</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>441</b>	<b>23 309</b>	<b>536</b>	<b>26 418</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	36 808	XXXX	37 788
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>36 808</b>	<b>XXXX</b>	<b>37 788</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>441</b>	<b>60 117</b>	<b>536</b>	<b>64 206</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		111		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>111</b>		
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>441</b>	<b>60 006</b>	<b>536</b>	<b>64 206</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>441</b>	<b>60 006</b>	<b>536</b>	<b>64 206</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**

		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	122	3 179	47	1 207
Temps supplémentaire	3	19	777	13	503
Primes	4	XXXX	273	XXXX	72
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>141</b>	<b>4 229</b>	<b>60</b>	<b>1 782</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2	52	1	11
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>2</b>	<b>52</b>	<b>1</b>	<b>11</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>839</b>	<b>XXXX</b>	<b>373</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>143</b>	<b>5 120</b>	<b>61</b>	<b>2 166</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	16 035	XXXX	7 741
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>16 035</b>	<b>XXXX</b>	<b>7 741</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>143</b>	<b>21 155</b>	<b>61</b>	<b>9 907</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>143</b>	<b>21 155</b>	<b>61</b>	<b>9 907</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		95		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>143</b>	<b>21 060</b>	<b>61</b>	<b>9 907</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le déplacement d'un usager					
Pour l'établissement	25	785		741	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>785</b>		<b>741</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	26,83	XXXX	13,37
	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	122	3 179	47	1 207
Temps supplémentaire	3	19	777	13	503
Primes	4	XXXX	273	XXXX	72
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>141</b>	<b>4 229</b>	<b>60</b>	<b>1 782</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	2	52	1	11
Particuliers	9				
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>2</b>	<b>52</b>	<b>1</b>	<b>11</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>839</b>	<b>XXXX</b>	<b>373</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>143</b>	<b>5 120</b>	<b>61</b>	<b>2 166</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	16 035	XXXX	7 741
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>16 035</b>	<b>XXXX</b>	<b>7 741</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>143</b>	<b>21 155</b>	<b>61</b>	<b>9 907</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>143</b>	<b>21 155</b>	<b>61</b>	<b>9 907</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		95		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>143</b>	<b>21 060</b>	<b>61</b>	<b>9 907</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le déplacement d'un usager					
Pour l'établissement	25	785		741	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>785</b>		<b>741</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	26,83	XXXX	13,37
	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. 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	16 041	XXXX	16 894
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	16 041	XXXX	16 894
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		16 041		16 894
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		100		164
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21		100		164
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		15 941		16 730
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		15 941		16 730

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<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	16 041	XXXX	16 894
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	16 041	XXXX	16 894
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		16 041		16 894
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		100		164
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21		100		164
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		15 941		16 730
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		15 941		16 730

		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: Nutrition-clinique et 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	211	7 400	249	10 099
Personnel-temps régulier	2	6 541	161 828	8 612	204 551
Temps supplémentaire	3	459	19 017	487	19 954
Primes	4	XXXX	12 298	XXXX	8 064
Main-d'oeuvre indépendante	5	64	4 454		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>7 275</b>	<b>204 997</b>	<b>9 348</b>	<b>242 668</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 646	42 004	1 534	39 446
Particuliers	9	1 291	22 984	175	3 856
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>2 937</b>	<b>64 988</b>	<b>1 709</b>	<b>43 302</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>49 387</b>	<b>XXXX</b>	<b>59 855</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>10 212</b>	<b>319 372</b>	<b>11 057</b>	<b>345 825</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	262 908	XXXX	277 234
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>262 908</b>	<b>XXXX</b>	<b>277 234</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>10 212</b>	<b>582 280</b>	<b>11 057</b>	<b>623 059</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		14 570		16 478
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>14 570</b>	<b>XXXX</b>	<b>16 478</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>10 212</b>	<b>567 710</b>	<b>11 057</b>	<b>606 581</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	16	7 820		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>10 196</b>	<b>559 890</b>	<b>11 057</b>	<b>606 581</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

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	237	8 908	152	6 357
Temps supplémentaire	3			69	3 179
Primes	4	XXXX	301	XXXX	63
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>237</b>	<b>9 209</b>	<b>221</b>	<b>9 599</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	50	1 917	7	300
Particuliers	9	10	486		
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>60</b>	<b>2 403</b>	<b>7</b>	<b>300</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 694</b>	<b>XXXX</b>	<b>1 764</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>297</b>	<b>13 306</b>	<b>228</b>	<b>11 663</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	11 935	XXXX	11 191
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>11 935</b>	<b>XXXX</b>	<b>11 191</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>297</b>	<b>25 241</b>	<b>228</b>	<b>22 854</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>297</b>	<b>25 241</b>	<b>228</b>	<b>22 854</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		348		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>297</b>	<b>24 893</b>	<b>228</b>	<b>22 854</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	2	XXXX	41	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	12 446,50	XXXX	557,41

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	211	7 400	249	10 099
Personnel-temps régulier	2	6 304	152 920	8 460	198 194
Temps supplémentaire	3	459	19 017	418	16 775
Primes	4	XXXX	11 997	XXXX	8 001
Main-d'oeuvre indépendante	5	64	4 454		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>7 038</b>	<b>195 788</b>	<b>9 127</b>	<b>233 069</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	1 596	40 087	1 527	39 146
Particuliers	9	1 281	22 498	175	3 856
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>2 877</b>	<b>62 585</b>	<b>1 702</b>	<b>43 002</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>47 693</b>	<b>XXXX</b>	<b>58 091</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>9 915</b>	<b>306 066</b>	<b>10 829</b>	<b>334 162</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	250 973	XXXX	266 043
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>250 973</b>	<b>XXXX</b>	<b>266 043</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>9 915</b>	<b>557 039</b>	<b>10 829</b>	<b>600 205</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		14 570		16 478
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>	<b>XXXX</b>	<b>14 570</b>	<b>XXXX</b>	<b>16 478</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>9 915</b>	<b>542 469</b>	<b>10 829</b>	<b>583 727</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	16	7 472		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>9 899</b>	<b>534 997</b>	<b>10 829</b>	<b>583 727</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	76 633		76 601	
Pour ventes de services	26	2 666		3 329	
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>79 299</b>		<b>79 930</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	6,93	XXXX	7,51
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Buanderie et lingerie

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
<b>SALAIRES:</b>				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	1 306	1 329	29 381
Temps supplémentaire	3	25	2	88
Primes	4	XXXX	XXXX	395
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7	1 331	1 331	29 864
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>				
Généraux	8	240	305	7 371
Particuliers	9		11	231
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	10	240	316	7 602
<b>CHARGES SOCIALES</b>	11	XXXX	XXXX	8 912
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	12	1 571	1 647	46 378
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	3 266
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	41 577
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	XXXX	44 843
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17	1 571	1 647	91 221
<b>DÉDUCTIONS:</b>				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			1 428
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21			1 428
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22	1 571	1 647	89 793
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			183
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24	1 571	1 647	89 793

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

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	588	12 948	598	13 221
Temps supplémentaire	3	12	463	1	40
Primes	4	XXXX	439	XXXX	178
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>600</b>	<b>13 850</b>	<b>599</b>	<b>13 439</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	108	2 495	137	3 662
Particuliers	9			5	104
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>108</b>	<b>2 495</b>	<b>142</b>	<b>3 766</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>3 719</b>	<b>XXXX</b>	<b>4 113</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>708</b>	<b>20 064</b>	<b>741</b>	<b>21 318</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	29 697	XXXX	33 163
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>29 697</b>	<b>XXXX</b>	<b>33 163</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>708</b>	<b>49 761</b>	<b>741</b>	<b>54 481</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		3 415		1 428
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>3 415</b>		<b>1 428</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>708</b>	<b>46 346</b>	<b>741</b>	<b>53 053</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		183		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>708</b>	<b>46 163</b>	<b>741</b>	<b>53 053</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 kilogramme de linge souillé</b>					
Pour l'établissement	25	59 482		53 751	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>59 482</b>		<b>53 751</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,83	XXXX	1,01
<b>B - Le kilogramme de linge propre</b>					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,88	XXXX	1,12

	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: Entretien des vêtements des usagers

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

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

**SALAIRES:**

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	718	15 826	731	16 160
Temps supplémentaire	3	13	566	1	48
Primes	4	XXXX	537	XXXX	217
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>731</b>	<b>16 929</b>	<b>732</b>	<b>16 425</b>

**AVANTAGES SOCIAUX:**

Généraux	8	132	3 049	168	3 709
Particuliers	9			6	127
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>132</b>	<b>3 049</b>	<b>174</b>	<b>3 836</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>4 546</b>	<b>XXXX</b>	<b>4 799</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>863</b>	<b>24 524</b>	<b>906</b>	<b>25 060</b>

**AUTRES CHARGES DIRECTES**

Services achetés	13	XXXX	201	XXXX	3 266
Fournitures et autres charges	14	XXXX	7 654	XXXX	8 414
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>7 855</b>	<b>XXXX</b>	<b>11 680</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>863</b>	<b>32 379</b>	<b>906</b>	<b>36 740</b>

**DÉDUCTIONS:**

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>863</b>	<b>32 379</b>	<b>906</b>	<b>36 740</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>863</b>	<b>32 379</b>	<b>906</b>	<b>36 740</b>

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

**UNITÉS DE MESURE:**

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - Le jour-présence	30	21 895	XXXX	21 886	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1,48	XXXX	1,68

	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. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1	29	67	3 370
Personnel-temps régulier	2	2 775	60 354	2 750	59 785
Temps supplémentaire	3	13	518	26	856
Primes	4	XXXX	6 076	XXXX	2 184
Main-d'oeuvre indépendante	5	10	1 042		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>2 799</b>	<b>68 019</b>	<b>2 843</b>	<b>66 195</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	701	15 711	559	13 424
Particuliers	9	57	1 257	339	6 375
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>758</b>	<b>16 968</b>	<b>898</b>	<b>19 799</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>17 287</b>	<b>XXXX</b>	<b>18 338</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>3 557</b>	<b>102 274</b>	<b>3 741</b>	<b>104 332</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	1 475
Fournitures et autres charges	14	XXXX	29 541	XXXX	30 447
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>29 541</b>	<b>XXXX</b>	<b>31 922</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>3 557</b>	<b>131 815</b>	<b>3 741</b>	<b>136 254</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>29 541</b>	<b>XXXX</b>	<b>31 922</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>3 557</b>	<b>131 815</b>	<b>3 741</b>	<b>136 254</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	41	5 592		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>3 516</b>	<b>126 223</b>	<b>3 741</b>	<b>136 254</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: Hygiène salubrité-tâches opération.

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

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	1	29	67	3 370
Personnel-temps régulier	2	2 772	60 288	2 715	59 026
Temps supplémentaire	3	13	518	26	856
Primes	4	XXXX	6 069	XXXX	2 156
Main-d'oeuvre indépendante	5	10	1 042		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>2 796</b>	<b>67 946</b>	<b>2 808</b>	<b>65 408</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	700	15 694	552	13 254
Particuliers	9	57	1 257	335	6 294
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>757</b>	<b>16 951</b>	<b>887</b>	<b>19 548</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>17 268</b>	<b>XXXX</b>	<b>18 105</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>3 553</b>	<b>102 165</b>	<b>3 695</b>	<b>103 061</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	1 475
Fournitures et autres charges	14	XXXX	29 509	XXXX	30 060
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>29 509</b>	<b>XXXX</b>	<b>31 535</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>3 553</b>	<b>131 674</b>	<b>3 695</b>	<b>134 596</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>3 553</b>	<b>131 674</b>	<b>3 695</b>	<b>134 596</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	41	5 592		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>3 512</b>	<b>126 082</b>	<b>3 695</b>	<b>134 596</b>

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le mètre carré					
Pour l'établissement	25	2 959		2 959	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>2 959</b>		<b>2 959</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	42,61	XXXX	45,49
	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: Hyg-sal.Désinfect.suite transf.dep

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

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

**SALAIRES:**

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	3	66	35	759
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	7	XXXX	28
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>3</b>	<b>73</b>	<b>35</b>	<b>787</b>

**AVANTAGES SOCIAUX:**

Généraux	8	1	17	7	170
Particuliers	9			4	81
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>1</b>	<b>17</b>	<b>11</b>	<b>251</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>19</b>	<b>XXXX</b>	<b>233</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>4</b>	<b>109</b>	<b>46</b>	<b>1 271</b>

**AUTRES CHARGES DIRECTES**

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	32	XXXX	387
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>32</b>	<b>XXXX</b>	<b>387</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>4</b>	<b>141</b>	<b>46</b>	<b>1 658</b>

**DÉDUCTIONS:**

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>				
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>4</b>	<b>141</b>	<b>46</b>	<b>1 658</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>4</b>	<b>141</b>	<b>46</b>	<b>1 658</b>

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

**UNITÉS DE MESURE:**

A - Le départ ou le transfert

Pour l'établissement	25	1		12	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>1</b>		<b>12</b>	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	141,00	XXXX	138,17
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Fonctionnement des installations

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

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<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	161 180	XXXX	174 886
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	161 180	XXXX	174 886
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		161 180		174 886
<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		161 180		174 886
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		161 180		174 886

		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	8 808		8 808	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28	8 808		8 808	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	18,30	XXXX	19,86
	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	161 180	XXXX	174 886
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	161 180	XXXX	174 886
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		161 180		174 886
<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		161 180		174 886
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		161 180		174 886

		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	8 808		8 808	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28	8 808		8 808	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	18,30	XXXX	19,86
B - Le jour-présence					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	7,36	XXXX	7,99

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<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	9 932	XXXX	11 285
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	9 932	XXXX	11 285
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		9 932		11 285
<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		9 932		11 285
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		9 932		11 285

		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	3 481		3 481	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	28	3 481		3 481	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	2,85	XXXX	3,24
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

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

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<b>SALAIRES:</b>					
Personnel-cadre	1	277	14 586	280	15 100
Personnel-temps régulier	2	1 758	47 506	1 865	51 527
Temps supplémentaire	3	59	2 263	54	2 058
Primes	4	XXXX	6 817	XXXX	5 005
Main-d'oeuvre indépendante	5			21	1 610
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>2 094</b>	<b>71 172</b>	<b>2 220</b>	<b>75 300</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	427	14 336	389	15 354
Particuliers	9	81	2 310	8	386
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>508</b>	<b>16 646</b>	<b>397</b>	<b>15 740</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>18 004</b>	<b>XXXX</b>	<b>19 999</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>2 602</b>	<b>105 822</b>	<b>2 617</b>	<b>111 039</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	102 165	XXXX	75 941
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>102 165</b>	<b>XXXX</b>	<b>75 941</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>2 602</b>	<b>207 987</b>	<b>2 617</b>	<b>186 980</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 649		4 541
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>1 649</b>		<b>4 541</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>2 602</b>	<b>206 338</b>	<b>2 617</b>	<b>182 439</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		1 915		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>2 602</b>	<b>204 423</b>	<b>2 617</b>	<b>182 439</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: Entretien immo/équip/mob.CHQ-É.pub.

**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>					
A - Le mètre carré					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	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: Entretien/rép.-Autres que CHQ et ÉP

**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	277	14 586	280	15 100
Personnel-temps régulier	2	1 758	47 506	1 865	51 527
Temps supplémentaire	3	59	2 263	54	2 058
Primes	4	XXXX	6 817	XXXX	5 005
Main-d'oeuvre indépendante	5			21	1 610
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>	<b>2 094</b>	<b>71 172</b>	<b>2 220</b>	<b>75 300</b>
<b>AVANTAGES SOCIAUX:</b>					
Généraux	8	427	14 336	389	15 354
Particuliers	9	81	2 310	8	386
<b>TOTAL (L.08 + L.09)</b>	<b>10</b>	<b>508</b>	<b>16 646</b>	<b>397</b>	<b>15 740</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>	<b>18 004</b>	<b>XXXX</b>	<b>19 999</b>
<b>TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)</b>	<b>12</b>	<b>2 602</b>	<b>105 822</b>	<b>2 617</b>	<b>111 039</b>
<b>AUTRES CHARGES DIRECTES</b>					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	102 165	XXXX	75 941
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	<b>16</b>	<b>XXXX</b>	<b>102 165</b>	<b>XXXX</b>	<b>75 941</b>
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	<b>17</b>	<b>2 602</b>	<b>207 987</b>	<b>2 617</b>	<b>186 980</b>
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 649		4 541
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	<b>21</b>		<b>1 649</b>		<b>4 541</b>
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	<b>22</b>	<b>2 602</b>	<b>206 338</b>	<b>2 617</b>	<b>182 439</b>
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		1 915		
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	<b>24</b>	<b>2 602</b>	<b>204 423</b>	<b>2 617</b>	<b>182 439</b>

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4	
<b>UNITÉS DE MESURE:</b>					
A - Le mètre carré					
Pour l'établissement	25	3 481	3 481		
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
<b>TOTAL (L.25 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>3 481</b>	<b>3 481</b>		
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	59,20	XXXX	53,71
	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: Pers. bénéf. de séc. ou stab. empl.

**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: Indemnités de cessation d'emploi

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

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Besoins spéciaux

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
<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	13 738	XXXX	18 171
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.13 à L.15)</b>	16	XXXX	13 738	XXXX	18 171
<b>COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)</b>	17		13 738		18 171
<b>DÉDUCTIONS:</b>					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 880		1 994
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
<b>TOTAL (L.18 à L.20)</b>	21		1 880		1 994
<b>COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)</b>	22		11 858		16 177
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
<b>COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)</b>	24		11 858		16 177

		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 accessoires

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Autres activités commerciales

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

	Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<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
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	14 997		15 443
	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	14 997		15 443
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17	14 997		15 443
	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			
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27	14 997		15 443
<b>REVENUS</b>				
Financement public et parapublic	28			
Revenus de type commercial	29	11 752		14 131
Revenus d'autres sources	30			
TOTAL (L.28 à L.30)	31	11 752		14 131
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>				
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	(3 245)		(1 312)
	33	XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34			

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

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
<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		14 997		15 443
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		14 997		15 443
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		14 997		15 443
	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				
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		14 997		15 443
<b>REVENUS</b>					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29		11 752		14 131
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		11 752		14 131
<b>EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS</b>					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		(3 245)		(1 312)
	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		14 131	
Revenus d'autres sources (préciser P695)	5			
TOTAL (L.01 à L.05)	6		14 131	
Total des coûts directs bruts et indirects (P351)	7	XXXX	15 443	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		15 443	
Excédent des revenus sur les coûts (L.06 - L.10)	11		(1 312)	

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

RECTIFICATIFS - ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

		Montant 3	Notes
<b>COMPOSANTE CLINIQUE</b>			
Charges réelles admissibles	1	5 322 341	
Ajustement de la variation due aux heures travaillées excédentaires	2		
<b>TOTAL (L.01 - L.02)</b>	<b>3</b>	<b>5 322 341</b>	
Charges approuvées	4	5 168 384	
<b>RECTIFICATIF (L.03 - L.04)</b>	<b>5</b>	<b>153 957</b>	

	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	11 003	
Congés sociaux	7	12 024	962	
Droits parentaux	8	22 049	154	
Différentiel - CNESST	9			
Libération syndicale	10	14 122		
Remboursement des libérations syndicales	11			
Banque de congés de maladie	12			
Charges sociales afférentes aux L.06 à L.12, C.2	13	XXXX	2 182	
Charges sociales de l'assurance salaire - Portion fonctionnement	14	XXXX	4 658	
Exclusion des avantages sociaux particuliers quant aux ventes de services	15			
Autres (préciser P.695)	16		3	19
<b>SOUS-TOTAL (L.06 à L.16)</b>	<b>17</b>	<b>48 195</b>	<b>18 962</b>	

		Montant 3	Notes
Déplacement des usagers (c/a 7400)	18	9 907	
Exclusion des déplacements des usagers quant aux ventes de services	19		
Besoins spéciaux (c/a 7910) et dépenses personnelles nettes	20	16 177	
Exclusion des besoins spéciaux et dépenses personnelles nettes quant aux ventes de services	21		
Coût des médicaments (molécules)	22	186 807	
<b>TOTAL (L.17 à L.22)</b>	<b>23</b>	<b>280 048</b>	
Charges approuvées	24	282 401	20
<b>RECTIFICATIF (L.23 - L.24)</b>	<b>25</b>	<b>(2 353)</b>	

<b>AUTRES RECTIFICATIFS</b>			
Rectificatif relatif au taux d'occupation	26		
Griefs	27	29 793	
Taxes municipales et scolaires pour les établissements admissibles	28	62 150	
Autres (préciser P.695)	29		
<b>TOTAL DES AUTRES RECTIFICATIFS (L.26 à L.29)</b>	<b>30</b>	<b>91 943</b>	
<b>RECTIFICATIF - TOTAL DES CHARGES (L.05 + L.25 + L.30)</b>	<b>31</b>	<b>243 547</b>	
<b>RECTIFICATIF DES REVENUS (P.685-01)</b>	<b>32</b>	<b>(248 078)</b>	
<b>TOTAL DES RECTIFICATIFS POST-BUDGÉTAIRES (L.31 + L.32)</b>	<b>33</b>	<b>(4 531)</b>	



Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

RECTIFICATIFS DES REVENUS - EPC

Revenus sujets à un rectificatif	Budget 1	Réel 2	Écart (C2 - C1) 3	Rectificatif 4
Revenus provenant des usagers				
Suppléments de chambre (net)	1			
Contribution des usagers				
Autres reponsabilités:				
- FSST, FAAQ et MSP	2			
- Autres (net)	3			
Adultes hébergés - CH (net)	4			
Adultes hébergés - CHSLD et CR (net)	5	457 502	705 580	248 078 (248 078)
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	457 502	705 580	248 078 (248 078)
Ajustement relatif aux ventes de services	12	XXXX		
Autres (préciser P695)	13			
TOTAL (L.11 + L.12 + L.13)	14	457 502	705 580	248 078 (248 078)

CHARGES APPROUVÉES - COMPOSANTE CLINIQUE

Budget -Total Composante clinique	15			5 163 823
Ajouter:				
Ajustement relatif aux contributions de la part employeur aux régimes d'assurance collective	16			10 451
...	17			
...	18			
...	19			
Soustraire:				
Formation convention collective - composante clinique #8006-01	20			4 237
Formation personnel infirmier - composante clinique #8006-03	21			1 653
...	22			
...	23			
Charges approuvées - Composante clinique (L.15 à L.19 - L.20 à L.23)	24			5 168 384

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Précision no 6 aux rens.compl. - Partie 6

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

Numéro du centre d'activités:	TOTAL (C.1 à C.5)						Notes
	1	2	3	4	5	6	
	Disparités régionales	Détail assignations temporaires	Services fournis sans compensation	Banque de congés de maladie au départ	Autres (préciser P695)		
C/A nos 6260, 6350 et 6600 (voir page 890)	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
No: 7800	2						
6 000	3						
6 271	4						
6 272	5						
6 565	6						
6 805	7						
6 870	8						
6 880	9						
6 890	10						
7 201	11						
7 301	12						
7 302	13						
7 303	14						
7 304	15						
7 307	16						
7 340	17						
7 401	18						
7 533	19						
7 553	20						
7 554	21						
7 604	22						
7 644	23						
7 646	24						
...	25						
...	26						
...	27						
...	28						
...	29						
...	30						
...	31						
...	32						
...	33						
...	34						
...	35						
...	36						
SOUS TOTAL (L.01 à L.36) reporté à la page 692-01	37						

Précision no 6 aux rens.compl. - Partie 6  
 exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

Numéro du centre d'activités: 1 Disparités régionales 2 Détail assignations temporaires 3 Services fournis sans compensation 4 Banque de congés de maladie au départ 5 Autres (préciser P.695) 6 TOTAL (C.1 à C.5) Notes

	1	2	3	4	5	6	Notes
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>	
18	<b>P.685-00 L.16</b>	
	Allocation pour frais de déplacement (Article 27.01/020 CSN-FSSS nationale)	3 \$
19	<b>P.685 L.24 C.03</b>	
	Budget 8101-05 Héberg. – Avances dépenses estimées	207 074 \$
	Reclassement autorisé selon la lettre 23-FA-00126-03 du 8 avril 2024	<u>75 327 \$</u>
	P.685-00 L.24 C.03	282 401 \$

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

## 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

**VOLET HÉBERGEMENT**

5514 Ressources intermédiaires - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	1			
5534 Résidences d'accueil - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	2			
5544 Autres ressources - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	3			
5554 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-SAPA	4			
6060 Soins infirmiers aux personnes en perte d'autonomie	5			
6160 Soins d'assistance aux personnes en perte d'autonomie	6			
6542 Services dentaires préventifs - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	7	XXXX	XXXX	XXXX
6552 Services dentaires curatifs - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	8	XXXX	XXXX	XXXX
6988 Foyers de groupe - Perte d'autonomie liée au vieillissement	9			
7985 Activités spéciales - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	10			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	11			
Charges non réparties par programmes-services	12			
Transfert de frais généraux	13			
TOTAL - VOLET HÉBERGEMENT (L.01 à L.13)	14			

**VOLET SOUTIEN À DOMICILE ET AUTRES**

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

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



## CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
<b>DÉFICIENCE PHYSIQUE</b>				
5517 Ressources intermédiaires - Déficience physique	1			
5527 Familles d'accueil - Déficience physique	2			
5537 Résidences d'accueil - Déficience physique	3			
5547 Autres ressources - Déficience physique	4			
5557 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-DP	5			
6321 Unité de retraitement des dispositifs médicaux - Déficience motrice	6	XXXX	XXXX	XXXX
6801 Pharmacie - Déficience motrice	7			
6973 Centre de jour - Déficience physique	8			
6984 Foyers de groupe - Déficience physique	9			
7012 Atelier du travail - Déficience physique	10			
7022 Support des stages en milieu de travail - Déficience physique	11			
7032 Intégration à l'emploi - Déficience physique	12			
7042 Ressources résidentielles - Assistance résidentielle continue (déficience physique)	13			
7052 Ressources résidentielles avec allocations pour assistance résidentielle continue - Déficience physique	14			
7081 Soutien aux familles de personnes ayant une déficience physique - allocations	15			
7108 Adaptation et soutien à la personne, à la famille et aux proches - Déficience physique	16			
7391 Déplacement des personnes ayant une déficience physique	17			
7940 Services d'aide techniques	18			
7942 Services d'aides techniques - Déficience visuelle	19	XXXX	XXXX	XXXX
7943 Services d'aides techniques - Déficience auditive	20	XXXX	XXXX	XXXX
7987 Activités spéciales - Déficience physique	21			
8002 Évaluation, expertise et orientation - Déficience physique	22			
8010 Plan de services individualisé - Déficience physique	23			
8060 Adaptation / réadaptation - Déficience visuelle	24			
8070 Adaptation / réadaptation - Déficience auditive	25			
8080 Adaptation / réadaptation - Déficience du langage et de la parole	26			
8090 Unité de réadaptation fonctionnelle intensive en centre de réadaptation pour déficience physique	27			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	28			
Charges non réparties par programmes-services	29			
Transfert de frais généraux	30			
TOTAL - DÉFICIENCE PHYSIQUE (L.01 à L.30)	31			

## CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

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

## 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 gériopsychiatrie	13			
6100 Psychiatrie légale	14			
6172 Soins infirmiers à domicile (santé mentale)	15			
6270 Unité d'hébergement et de soins de longue durée aux adultes avec diagnostic psychiatrique	16	5 098 993	4 435 576	663 417
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	739 788	661 974	77 814
Charges non réparties par programmes-services	33	381 946	42 130	339 816
Transfert de frais généraux	34			
<b>TOTAL - SANTÉ MENTALE (L.01 à L.34)</b>	<b>35</b>	<b>6 220 727</b>	<b>5 139 680</b>	<b>1 081 047</b>
<b>SANTÉ PHYSIQUE</b>				
5512 Ressources intermédiaires - Santé physique	36			
5532 Résidences d'accueil - Santé physique	37			
5542 Autres ressources - Santé physique	38			
5552 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-SPH	39			
6053 Soins intensifs	40			
6055 Pédiatrie	41			
6057 Unité des grands brûlés	42			
6070 Chirurgie d'un jour	43			
6171 Soins infirmiers spécialisés à domicile (santé physique)	44			
<b>SOUS-TOTAL (L.36 à L.44)</b>	<b>45</b>			

## CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
SANTÉ PHYSIQUE (suite)				
	Sous-total reporté (p.700-05, L.45) 1			
6180	Hôtellerie hospitalière 2			
6200	Soins spécialisés aux nouveau-nés (néonatalogie) 3			
6250	Nutrition parentérale totale à domicile 4			
6260	Bloc opératoire 5			
6302	Consultations externes spécialisées 6			
6303	Planification familiale 7			
6309	Consultation et suivi de la procréation assistée 8			
6322	Unité de retraitement des dispositifs médicaux - CLSC et CH 9	XXXX	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	9 907	21 155	(11 248)
7553	Nutrition clinique 42	22 854	25 241	(2 387)
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	32 761	46 396	(13 635)

## 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	583 007	560 480	22 527
7320 Administration des services techniques	3			
7340 Informatique	4	64 206	60 117	4 089
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	33 851	21 796	12 055
Transfert de frais généraux	9			
<b>TOTAL - ADMINISTRATION (L.01 à L.09)</b>	<b>10</b>	<b>681 064</b>	<b>642 393</b>	<b>38 671</b>
<b>SOUTIEN AUX SERVICES</b>				
5900 Administration des services à la clientèle (LPJ - LSJPA - LSSSS)	11			
6000 Administration des soins	12	308 215	265 101	43 114
7200 Enseignement	13	12 000	25 000	(13 000)
7210 Réseau d'enseignement universitaire	14			
7330 Équipe d'un CHU fiduciaire de la FCP	15			
7350 Gestion de l'information	16			
7530 Réception - Archives - Télécommunications	17	16 894	16 041	853
	18	XXXX	XXXX	XXXX
	19	XXXX	XXXX	XXXX
7554 Alimentation - Autres	20	600 205	557 039	43 166
7600 Buanderie et lingerie	21	91 221	82 140	9 081
7993 Activités spéciales - Soutien aux services	22			
c/a non exclusifs répartis par programmes-soutien	23			
Charges non réparties par programmes-soutien	24	6 000	6 000	0
Transfert de frais généraux	25			
<b>TOTAL - SOUTIEN AUX SERVICES (L.11 à L.25)</b>	<b>26</b>	<b>1 034 535</b>	<b>951 321</b>	<b>83 214</b>
<b>GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS</b>				
7640 Hygiène et salubrité	27	136 254	131 815	4 439
7650 Gestion des déchets biomédicaux	28			
7700 Fonctionnement des installations	29	174 886	161 180	13 706
7710 Sécurité	30	11 285	9 932	1 353
7800 Entretien et réparation du parc immobilier et du mobilier/Équipement	31	186 980	207 987	(21 007)
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>509 405</b>	<b>510 914</b>	<b>(1 509)</b>
<b>GRAND TOTAL PAR PROGRAMMES-SERVICES ET SOUTIEN</b>	<b>37</b>	<b>8 478 492</b>	<b>7 290 704</b>	<b>1 187 788</b>
(P.700-00, L.20 + L.41) + (P.700-01, L.28) + (P.700-02, L.31) + (P.700-03, L.27) + (P.700-04, L.28 + L.41) + (P.700-05, L.35) + (P.700-06, L.47) + (P.700-07, L.10 + L.26 + L.36)				

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

		SPUB 1	SG 2	SAPA - V. HEB 3	SAPA - V. DOM. 4	DP 5	Sous-total (C1 à C5) 6
5950 Formation donnée par le personnel infirmier	1	XXXX			XXXX	XXXX	
6051 Médecine	2	XXXX	XXXX	XXXX			
6052 Chirurgie	3	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	
6056 Médecine et chirurgie (non réparti)	4	XXXX	XXXX	XXXX			
6080 Soins infirmiers et d'assistance en U.R.F.I.	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6120 Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives	6	XXXX	XXXX		XXXX		
6140 Soins d'assistance aux usagers des maisons alternatives	7	XXXX	XXXX		XXXX		
6173 Soins infirmiers à domicile réguliers	8			XXXX			
6210 Hospitalisation à domicile	9	XXXX	XXXX	XXXX			
6240 L'urgence	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6307 Services de santé courants	11	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
6320 Unité de retraitement des dispositifs médicaux	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6351 Inhalothérapie à domicile	13	XXXX	XXXX	XXXX			
6370 Enseignement scolaire	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6390 Service de soins spirituels	15	XXXX	XXXX		XXXX		
6430 Encadrement des ressources	16	XXXX	XXXX		XXXX		
6531 Aide à domicile régulière	17	XXXX		XXXX			
6542 Services dentaires préventifs - SAPA	18	XXXX	XXXX		XXXX		
6552 Services dentaires curatifs - SAPA	19	XXXX	XXXX		XXXX		
6561 Services psycho. à domicile	20	XXXX		XXXX			
6564 Psychologie	21	XXXX			XXXX		
6565 Services sociaux	22	XXXX	XXXX				
6570 Aire ouverte	23			XXXX	XXXX	XXXX	
6630 Centre de prélèvements	24	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
6660 Services externes en itinérance	25	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	27	XXXX	XXXX	XXXX			
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	28	XXXX	XXXX		XXXX		
6862 Orthophonie	29	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	30	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6870 Physiothérapie	31	XXXX	XXXX				
6880 Ergothérapie	32	XXXX	XXXX				
6890 Animation-Loisirs	33	XXXX	XXXX				
6946 Internat - Déf. physique	34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
7111 Nutrition à domicile	36	XXXX		XXXX			
7112 Nutrition - Autres en CLSC	37	XXXX		XXXX	XXXX		
7151 Gestion et soutien des services à domicile	38	XXXX		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		XXXX		
7930 Personnel en prêt de serv.	48						
8020 Réadap. adultes - Déf. motr.	49	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
8030 Réadap. enfants - Déf. motr.	50	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
8040 Adap./intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	51	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.51)	52						

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		
6307 Services de santé courants	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6320 Unité de retraitement des dispositifs médicaux	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6351 Inhalothérapie à domicile	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6370 Enseignement scolaire	14			XXXX	XXXX	
6390 Service de soins spirituels	15		XXXX	XXXX		
6430 Encadrement des ressources	16					
6531 Aide à domicile régulière	17		XXXX	XXXX		
6542 Services dentaires préventifs - SAPA	18		XXXX	XXXX	XXXX	
6552 Services dentaires curatifs - SAPA	19		XXXX	XXXX	XXXX	
6561 Services psycho. à domicile	20		XXXX	XXXX		
6564 Psychologie	21		XXXX	XXXX		
6565 Services sociaux	22		XXXX	XXXX	95 076	95 076
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		
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	27	XXXX	XXXX			
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	28		XXXX	XXXX	366 222	366 222
6862 Orthophonie	29	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	30			XXXX	XXXX	
6870 Physiothérapie	31		XXXX	XXXX	5 895	5 895
6880 Ergothérapie	32		XXXX	XXXX	8 640	8 640
6890 Animation-Loisirs	33		XXXX	XXXX	245 784	245 784
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		XXXX	XXXX	18 171	18 171
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				739 788	739 788



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	SPH	ADM	SS	GBÉ	Total (C.1 à C.5)
	1	2	3	4	5	6
5950 Formation donnée par le personnel infirmier	1		XXXX	XXXX	XXXX	
6051 Médecine	2		XXXX	XXXX	XXXX	
6052 Chirurgie	3		XXXX	XXXX	XXXX	
6056 Médecine et chirurgie (non réparti)	4		XXXX	XXXX	XXXX	
6080 Soins infirmiers et d'assistance en U.R.F.I.	5		XXXX	XXXX	XXXX	
6120 Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6140 Soins d'assistance aux usagers des maisons alternatives	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6173 Soins infirmiers à domicile réguliers	8		XXXX	XXXX	XXXX	
6210 Hospitalisation à domicile	9		XXXX	XXXX	XXXX	
6240 L'urgence	10		XXXX	XXXX	XXXX	
6307 Services de santé courants	11		XXXX	XXXX	XXXX	
6320 Unité de retraitement des dispositifs médicaux	12		XXXX	XXXX	XXXX	
6351 Inhalothérapie à domicile	13		XXXX	XXXX	XXXX	
6370 Enseignement scolaire	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6390 Service de soins spirituels	15		XXXX	XXXX	XXXX	
6430 Encadrement des ressources	16		XXXX	XXXX	XXXX	
6531 Aide à domicile régulière	17		XXXX	XXXX	XXXX	
6542 Services dentaires préventifs - SAPA	18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6552 Services dentaires curatifs - SAPA	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6561 Services psycho. à domicile	20		XXXX	XXXX	XXXX	
6564 Psychologie	21		XXXX	XXXX	XXXX	
6565 Services sociaux	22	95 076	XXXX	XXXX	XXXX	95 076
6570 Aire ouverte	23		XXXX	XXXX	XXXX	
6630 Centre de prélèvements	24		XXXX	XXXX	XXXX	
6660 Services externes en itinérance	25	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	26		XXXX	XXXX	XXXX	
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	27		XXXX	XXXX	XXXX	
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	28	366 222	XXXX	XXXX	XXXX	366 222
6862 Orthophonie	29		XXXX	XXXX	XXXX	
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	30		XXXX	XXXX	XXXX	
6870 Physiothérapie	31	5 895	XXXX	XXXX	XXXX	5 895
6880 Ergothérapie	32	8 640	XXXX	XXXX	XXXX	8 640
6890 Animation-Loisirs	33	245 784	XXXX	XXXX	XXXX	245 784
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	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	XXXX	
7166 Physiothérapie - Autres en CLSC	45	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7690 Transport externe usagers	46		XXXX	XXXX	XXXX	
7910 Besoins spéciaux	47	18 171	XXXX	XXXX	XXXX	18 171
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	739 788				739 788

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	XXXX
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (EPC seulement)	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Standardisation de l'implication des chefs de département dans l'accès aux services spécialisés	4	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en CHSLD publics et privés conventionnés "achats de places"	5	XXXX	XXXX			XXXX	
Achat de services post hospitaliers en CHSLD privés non conventionnés "achats de places"	6	XXXX	XXXX			XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD publics et privés conventionnés "achats de places"	7	XXXX	XXXX			XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD privés non conventionnés "achats de places"	8	XXXX	XXXX			XXXX	
Comité des usagers	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Intérêts sur emprunts autorisés:							
- Fonds de financement	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Autres que F.F.	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	13						
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	14						
Variation pour assurance-salaire	15						
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	16	XXXX	XXXX				
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	17	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
Organismes communautaires	18						
Créances douteuses - contribution des usagers	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Créances douteuses - Autres	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaitaire	23						
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	24						
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	25						
Rétroactivités salariales	26						
Règlement en équité salariale	27						
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	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	XXXX
Provision salariale - Conventions collectives	33						
TOTAL (L.01 à L.33)	34						

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

## RÉPARTITION DES CHARGES NON RÉPARTIES PAR PROGRAMMES-SERVICES

	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				14 843	14 843
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				9 487	9 487
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	25				2 498	2 498
Rétroactivités salariales	26				7 364	7 364
Règlement en équité salariale	27				13 610	13 610
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28	XXXX		XXXX	XXXX	
Autres (préciser P.391)	29				8 176	8 176
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				325 968	325 968
TOTAL (L.01 à L.33)	34				381 946	381 946

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	6 000	6 000
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10	XXXX		XXXX	XXXX	
Intérêts sur emprunts autorisés:						
- Fonds de financement	11	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
- Autres que F.F.	12	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	13					
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	14					
Variation pour assurance-salaire	15	14 843				14 843
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	33 851	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	9 487				9 487
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	25	2 498				2 498
Rétroactivités salariales	26	7 364				7 364
Règlement en équité salariale	27	13 610				13 610
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres (préciser P.391)	29	8 176				8 176
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
Provision salariale - Conventions collectives	33	325 968				325 968
TOTAL (L.01 à L.33)	34	381 946		33 851	6 000	421 797

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

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

**ET DE SOUTIEN**  
Centres d'activités (sous-centres d'activités lorsque jugé pertinent)

Services professionnels

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

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 AINÉS (MDA) ET MAISONS ALTERNATIVES (MA) (Page 2 de 4)**

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

**ET DE SOUTIEN**

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

Sous-total (C.1 à C.6)

Services opérationnels et de soutien

	Installation 1		Installation 2		Installation 3		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

25	Installation 1
26	Installation 2
27	Installation 3

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

**COÛTS DIRECTS BRUTS - MAISONS DES AÎNÉS (MDA) ET MAISONS ALTERNATIVES (MA) (Page 3 de 4)**

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

Sous total (report sous total page 712-00 Colonne 7)

Total (C1 à C5)

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

Services professionnels

	1	2	3	4	5	6
		MDA	MA	MDA	MA	
		Installation 4		Installation 5		
6110 - Soins infirmiers aux usagers des maisons des aînés	1		XXXX		XXXX	
6120 - Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives	2	XXXX		XXXX		
6130 - Soins d'assistance aux usagers des maisons des aînés	3		XXXX		XXXX	
6140 - Soins d'assistance aux usagers des maisons alternatives	4	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		
8050 - Services d'adaptation et de réadaptation à la personne - DITSA	15	XXXX		XXXX		
8065 - Adaptation/réadaptation pour adultes (18 - 64 ans) - Déficience visuelle	16	XXXX		XXXX		
8066 - Adaptation/réadaptation pour personnes âgées (65 ans et plus) - Déficience visuelle	17		XXXX		XXXX	
8075 - Adaptation/réadaptation (22 - 64 ans) - Déficience auditive	18	XXXX		XXXX		
8076 - Adaptation/réadaptation pour personnes âgées (65 ans et plus) - Déficience auditive	19		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		
Autres (préciser P790-00)	22					
Sous-total (L.01 à L.22)	23					

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

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

Services opérationnels et de soutien

	Sous total (report sous total page 712-01 Colonne 7)		Installation 4		Installation 5		Total (C1 à C5)
	1	2	MDA	MA	MDA	MA	
6000 - Administration des soins	1						6
6390 - Service de soins spirituels	2						
6542 - Services dentaires préventifs - SAPA	3						
6552 - Services dentaires curatifs - SAPA	4						
6890 - Animation - Loisirs	5						
7340 - Informatique	6						
7401 - Déplacement entre les établissements, ou entre l'établissement et la maison de soins palliatifs	7						
7402 - Déplacement en ambulance vers une maison de soins palliatifs	8						
7533 - Réception - Archives - Télécommunications (non réparti)	9						
7554 - Alimentation	10						
7604 - Buanderie	11						
7605 - Entretien des vêtements des usagers	12						
7606 - Cueillette, Distribution et Autres charges	13						
7644 - Hygiène et salubrité - Tâches opérationnelles	14						
7646 - Hygiène et salubrité - Désinfection suite à des transferts ou des départs	15						
7690 - Transport externe des usagers	16						
7703 - Fonctionnement des installations - autres	17						
7710 - Sécurité	18						
7801 - Entretien du parc immobilier et du parc d'équipement non médical et mobilier	19						
7802 - Entretien et réparation des équipements médicaux	20						
7910 - Besoins spéciaux	21						
Autres (préciser P790-00)	22						
Sous-total (L.01 à L.22)	23						
TOTAL (P712-02 L.23 + P712-03 L.23)	24						

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**

	1	2	3	4	5	6	7
	Usagers externes c/a 6803	Usagers hospitalisés c/a 6804	Usagers hébergés c/a 6805	Pharmacie en CLSC c/a 6806	Autres c/a CR et CJ	Total (C1 à C5)	Total exercice précédent
<b>CLASSES PHARMACOTHÉRAPEUTIQUES</b>							
Sections :							
4:00 Antihistaminiques			49			49	54
8:00 Anti-infectieux			919			919	734
10:00 Antinéoplasiques							
12:00 Médicaments S.N.A.			5 012			5 012	4 773
20:00 Médicaments du sang			17 613			17 613	20 698
24:00 Cardio-vasculaires			2 791			2 791	2 708
26:00 Thérapie cellulaire et génique							
28:00 Médicaments S.N.C.			92 790			92 790	99 220
36:00 Agents diagnostiques							
40:00 Électrolytes-diurétiques			3 657			3 657	5 940
44:00 Enzymes							
48:00 Antitussifs, expectorants et agents mucolytiques							
52:00 O.R.L.O.			3 024			3 024	2 204
56:00 Gastro-Intestinaux			11 241			11 241	11 171
60:00 Sels d'or							
64:00 Antidotes des métaux lourds							
68:00 Hormones & substituts			27 396			27 396	30 594
72:00 Anesthésiques locaux			8			8	8
76:00 Ocytociques							
80:00 Agents immunisants							24
84:00 Peau & muqueuses			3 646			3 646	3 272
86:00 Spasmodiques			1 062			1 062	1 697
88:00 Vitamines			1 124			1 124	1 400
92:00 Autres médicaments			6 982			6 982	6 060
96:00 Produits chimiques soins préparation magistrale			9 493			9 493	4 265
Médicaments commercialisés mais non inscrits à la liste							
Médicaments non commercialisés au Canada							
<b>TOTAL (L.01 à L.27)</b>			186 807			186 807	194 836

Lucentis et Eylea	29	6	7
<b>Coûts totaux</b>	<b>29</b>	<b>6</b>	<b>7</b>
<b>Nombre d'injections</b>			

## 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

## 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

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

		Composante médicament s-c/a 6805 : L.01 à L.07 s-c/a 6806 : L.08 à L.13	Composante professionnelle s-c/a 6805 : L.01 à L.07 s-c/a 6806 : L.08 à L.13	Unités de mesure s-c/a 6805 : L.01 à L.06 s-c/a 6806 : L.08 à L.12	Coût unitaire (C1+C2)/C3 s-c/a 6805 : L.01 à L.06 s-c/a 6806 : L.08 à L.12
		1	2	3	4
Centres d'activités utilisateurs du s-c/a 6805 - Pharmacie - usagers hébergés					
6060 Soins infirmiers aux personnes en perte d'autonomie	1				
6080 Soins infirmiers et d'assistance en URFI	2				
6110 Soins infirmiers aux usagers des maisons des aînés	3	188 174	178 048	72	5 086,42
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	188 174	178 048	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

**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			
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	<b>7</b>			
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			
<b>TOTAL (L.09 à L.13)</b>	<b>14</b>			
<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			
<b>TOTAL (L.15 à L.23)</b>	<b>24</b>			
<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			
<b>TOTAL (L.25 à L.29)</b>	<b>30</b>			

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

	Exercice courant nombre 1	Exercice courant coûts 2	Exercice précédent coûts 3	Variation (C2-C3) 4
<b>HÉMODYNAMIE ET ÉLECTROPHYSIOLOGIE INTERVENTIONNELLE (6750)</b>				

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		
<b>TOTAL (L.01 à L.10)</b>	<b>11</b>	<b>XXXX</b>		

**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		
<b>TOTAL des prothèses internes (L.12 à L.21)</b>	<b>22</b>	<b>XXXX</b>		

Cathéters	23	XXXX		
Sutures mécaniques (autosutures)	24	XXXX		
Instruments	25	XXXX		
Appareils à solutés	26	XXXX		
Autres	27	XXXX	39 272	28 586
<b>TOTAL (L.22 à L.27)</b>	<b>28</b>	<b>XXXX</b>	<b>39 272</b>	<b>28 586</b>

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

**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 3	Formation 2023 Rémunération 4	Formation 2023 Autres frais 5	Formation 2023 Total (C.4+C.5) 6
Personnel cadre et personnel régulier	1				
Résidents	2				
Stagiaires	3				
<b>TOTAL (L.01 à L.03)</b>	<b>4</b>				

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

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

		Montant 6
Montant du budget national reçu du MSSS durant l'exercice	6	XXXX
Solde non utilisé du budget national reçu du MSSS pour les exercices antérieurs	7	
Sommes du budget national encourues pour des activités de développement des compétences du personnel d'encadrement durant l'exercice	8	1 621
Solde non utilisé du budget national reçu du MSSS au 31 mars	9	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

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

Autres mesures du règlement si adopté avant mars 2024		Salaire 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				

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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>			
Attraction rétention cadres 14%	17	5 211	
Indexation salariale et primes	18		319 903
Indexation des banques	19		6 969
Cadres 20-23	20	7 364	6 065
...	21		
...	22		
...	23		
...	24		
...	25		
...	26		
...	27		
...	28		
...	29		
<b>TOTAL DES CHARGES (L.17 à L.29)</b>	<b>30</b>	<b>12 575</b>	<b>332 937</b>
Charges - Composante clinique	31		
Charges - Autres composantes	32	12 575	332 937
Financement attribué par le MSSS - Clinique	33		
Financement attribué par le MSSS - Autres composantes	34	17 718	
Augmentation (diminution) du financement (L.32 - L34)	35	(5 143)	332 937

## DÉTAIL AUTRES MESURES SALARIALES EN RESSOURCES HUMAINES

Établissements privés conventionnés Autres mesures en ressources humaines (Exercice courant)		Coût		Financement alloué		CAR / CAP	Notes
		Clinique 1	Fonctionnement 2	Clinique 3	Fonctionnement 4	(C.2 - C.4) 5	
Projets ratios	1						
Inciatifs financiers attraction personnel en soins infirmiers et cardiorespiratoire	2		XXXX		XXXX	XXXX	
Demi-journée de vacances (COVID 5e vague)	3						
Montant forfaitaire pour le billet d'avion - Projet PRCIIRI	4	XXXX		XXXX			
Nouvelle cotisation aux normes du travail	5		231		506	(275)	
Nouvelles obligations - Loi modifiant le régime de santé et de sécurité au travail	6						
Ajout de main-d'œuvre en pharmacie pour améliorer la qualité des soins							
Financement pharmaciens CHSLD	7		XXXX		XXXX	XXXX	
Financement techniciens en pharmacie	8		XXXX		XXXX	XXXX	
Bourses							
Bourse DEP PAB	9	XXXX		XXXX			
Bourse AEP SSAES PAB	10	XXXX		XXXX			
Bourse SASI	11	XXXX		XXXX			
Bourse - Technologistes médicaux et professions de l'imagerie médicale	12	XXXX		XXXX			
Bourse - Internes en psychologie	13	XXXX		XXXX			
Bourse - Préposés au retraitement des dispositifs médicaux	14	XXXX		XXXX			
Bourse - PAB (formation massive)	15	XXXX		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						
Contribution additionnelle de l'employeur au régime de base d'assurance-maladie (taxes)	34						
...	35						
Nouvelle cotisation aux normes du travail	36						
...	37						
TOTAL (L.01 à L.37)	38		231		506	(275)	

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 1 de 3)

Établissements privés conventionnés

Mesures des conventions collectives et équité salariale  
(Exercice courant)

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

Notes

Primes

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

Budget PDRH

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

Titularisation

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



MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 2 de 3)

Établissements privés conventionnés

Mesures des conventions collectives et équité salariale  
(Exercice courant)

Coût		Financement alloué		CAR / CAP (C.2 - C.4)
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
PAB chef d'équipe (créer titre d'emploi)	6	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
Avocat 37,5h	8	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Psychologue 37,5h	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Analyste informatique 40h	10	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
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
Primes non récurrentes des nouvelles conventions collectives pendant l'invalidité en assurance salaire	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Renouvellement conventions collectives Impact primes élargies ou nouvelles pendant l'invalidité en assurance salaire	15	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Avancement d'échelon	16	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
Indemnité annuelle provisoire recrutement et maintien emploi - Grand Nord	18	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
Compensation annuelle équivalente à 50 % du montant des dépenses encourues 3e et 4e sortie de l'année civile précédente	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Reclasser les localités de Kawawachikamack et de Schefferville au Secteur IV	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Projets pilotes

Autogestion des horaires	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Transfert d'expertise à l'urgence	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Prévoir mise en place 3 projets pilotes locaux en centres jeunesse	24	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
TOTAL (L.01 à L.29)	30				

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 3 de 3)

Établissements privés conventionnés

Mesures des conventions collectives et équité salariale  
(Exercice courant)

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

Notes

Autres mesures

Engagement du gouvernement concernant les physiothérapeutes	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Expérience libérations syndicales - Temps partiel	2		XXXX		XXXX	XXXX
Forfaitaire Catégorie 4 laboratoires médicaux et imagerie	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Horaire 9/14 de soir	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Budget du forum santé globale	5				26 050	(26 050)
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				26 050	(26 050)

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

Établissements privés conventionnés  
(Exercice courant)

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

Notes

Maintien équité salariale 2010 - Exercices antérieurs					
Agente administrative classe 4 (5304 qui est devenu 5318 et 5319)	1	XXXX	XXXX		
Agente administrative classe 3 (5303 qui est devenu 5316 et 5317)	2	XXXX	XXXX		
Adjointe à l'enseignement universitaire (5150 qui est devenu 5320)	3	XXXX	XXXX		
Orthoptiste (2259)	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Équité salariale	5		13 610	2 015	11 595
Intérêts sur rétro	6			2 703	(2 703)
<b>TOTAL (L.01 à L.06)</b>	7		13 610	4 718	8 892

Maintien équité salariale 2010 - Exercice courant					
Agente administrative classe 4 (5304 qui est devenu 5318 et 5319)	8	XXXX	XXXX		
Agente administrative classe 3 (5303 qui est devenu 5316 et 5317)	9	XXXX	XXXX		
Adjointe à l'enseignement universitaire (5150 qui est devenu 5320)	10	XXXX	XXXX		
Orthoptiste (2259)	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Assistant ou assistante technique senior en pharmacie (3215)	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Auxiliaire aux services de santé et sociaux (3588)	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Préposé ou préposée aux bénéficiaires (3480)	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Préposé ou préposée en établissement nordique (3505)	15	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Préposé ou préposée en physiothérapie et/ou ergothérapie (3223)	16	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Préposé ou préposée à l'entretien ménager (travaux légers) (6335)	17	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Technicien ou technicienne en administration (2101)	18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Bibliothécaire (1206)	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Audiologiste-orthophoniste (1204)	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dietétiste-nutritionniste (1219)	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Audiologiste (1254)	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Orthophoniste (1255)	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Assistant-chef du service des archives, assistante-chef du service des archives (2242)	24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Hygiéniste dentaire, technicien ou technicienne en hygiène dentaire (2261)	25	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Archiviste médical ou archiviste médicale (chef d'équipe) (2282)	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Préposé en retraitement des dispositifs médicaux (3481)	27	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
...	28				
...	29				
<b>TOTAL (L.08 à L.29)</b>	30				
<b>TOTAL (L.07 + L.30)</b>	31		13 610	4 718	8 892

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

## DÉTAIL AUTRES MESURES SALARIALES EN RESSOURCES HUMAINES

Établissements privés conventionnés Autres mesures en ressources humaines (Exercice antérieur)		Coût 1	Financement alloué 2	CAR / CAP (C.1 - C.2) 3	Notes
Projets ratios	1				
Prendre soins	2	XXXX	XXXX	XXXX	
	3	XXXX	XXXX	XXXX	
Forfait d'installation des pharmaciens	4	XXXX	XXXX	XXXX	
Incentifs financiers attraction personnel en soins infirmiers et cardiorespiratoire	5				
Mesure estivale - Heures supplémentaires payées à taux double	6		2 084	(2 084)	
Demi-journée de vacances (COVID 5e vague)	7		628	(628)	
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		1 004	(1 004)	
	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				
Contribution additionnelle de l'employeur au régime de base d'assurance-maladie (taxes)	34		151	(151)	
Nouvelle cotisation aux normes du travail	35		764	(764)	
...	36				
...	37				
TOTAL (L.01 à L.37)	38		4 631	(4 631)	

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

Établissements privés conventionnés Mesures des conventions collectives et équité salariale (Exercice antérieur)	Coût 1	Financement alloué 2	CAR / CAP (C.1 - C.2) 3	Notes
<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			

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 2 de 3)

Établissements privés conventionnés Mesures des conventions collectives et équité salariale (Exercice antérieur)	Coût 1	Financement alloué 2	CAR / CAP (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 - Reclasser les 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			

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 3 de 3)

Établissements privés conventionnés Mesures des conventions collectives et équité salariale (Exercice antérieur)	Coût 1	Financement alloué 2	CAR / CAP (C.1 - C.2) 3	Notes
Autres mesures				
Engagement du gouvernement concernant les physiothérapeutes	1	XXXX	XXXX	XXXX
Expérience libérations syndicales - Temps partiel	2	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaitaire Catégorie 4 laboratoires médicaux et imagerie	3	XXXX	XXXX	XXXX
Horaire 9/14 de soir	4	XXXX	XXXX	XXXX
Budget forum santé globale	5			
Congés de décès - Prise des congés	6			
Congés pour décès - Enfant	7			
Congés de maladie - Notion de parents et motifs énumérés	8			
Déplafonnement 2e ou 3e cycle - Catégorie 1	9			
Directive ministérielle composition équipes en soins infirmiers CHSLD	10			
Repas - Educateurs + Agents d'intervention	11			
Remboursement des frais de stationnement	12			
Reclassification automatique - Infirmiers bacc en sciences infirmières	13			
Tests de qualification - agent administratif (uniformisation tests qualification 5315, 5316)	14			
Ajustement CAR P.390-01 L.16 22-23	15	(390)		(390)
...	16			
...	17			
...	18			
TOTAL (L.01 à L.18)	19	(390)		(390)

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
<b>TOTAL DES COÛTS (L.01 à L.08)</b>	<b>9</b>	

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



ANNEXE C

MAIN D'OEUVRE INDÉPENDANTE

EXERCICE 2023-2024

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

**MAIN-DOEUVRE INDÉPENDANTE (MOI)**

**TYPE DE RESSOURCES EXTERNES**

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

**PERSONNEL EN SOINS INFIRMIERS ET CARDIO-RESPIRATOIRES:**

1					
2					
3	397	51 899		51 899	
4					
5	1 050	100 255		100 255	
6					

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

7	2 811	206 183		206 183	
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					

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

15	159	11 651		11 651	
16					
17	33	1 560		1 560	
18					
19					
20					
21					
22					

**TOTAL (L-01 à L-22) suite P833**

23	4 450	371 548		371 548	
----	-------	---------	--	---------	--

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:**

	1	2	3	4	Notes
	MOI - Heures	MOI - Montant	MOI - Autres frais	MOI Total (C.2+C.3)	
Ergothérapeutes	83	8 516		8 516	
Physiothérapeutes	57	5 895		5 895	
Dietétistes professionnels - nutritionnistes					
Audiologistes					
Orthophonistes					
Psychologues					
Psycho-éducateurs					
Moniteurs en loisirs					
Éducateurs					
Travailleurs sociaux, agents d'intervention en travail social					
Intervenants en soins spirituels					
Autres professionnels de la santé et des services sociaux (préciser 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					
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)					
<b>TOTAL (L.01 à L.24)</b>	140	14 411		14 411	14 411

**Reports des totaux de la page 832**

<b>TOTAL MOI (L.25 + L.26)</b>	4 450	371 548		371 548	371 548
	4 590	385 959		385 959	385 959

Précisions aux rens.complémentaires - Partie 6

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

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

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

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

1		XXXX				XXXX		
2		XXXX				XXXX		

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

	6260 Bloc opératoire		6350 Inhalothérapie		6600 Laboratoires	
	Exercice courant c/a 6260	Exercice précédent c/a 6260	Exercice courant c/a 6350	Exercice précédent c/a 6350	Exercice courant c/a 6600	Exercice précédent c/a 6600
1						
2						
3						
4			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5						
6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
7						
8	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
10	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX
11						
12						

TOTAL (L.03 à L.11)

PRÉCISIONS NOS 3 ET 4 AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

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

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

PRÉCISION NO 4: PSYCHIATRIE LÉGALE

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

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 8

**Numéro**

**Note**

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

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

**EXPLICATIONS POUR DIVERSES PAGES - ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS****TRÈS IMPORTANT**

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



## DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS CLINIQUES

		HEURES TRAVAILLÉES		COÛT DES HEURES RÉMUNÉRÉES		Notes
		Total 1	Cadres 2	Total 3	Cadres 4	
6000 Administration des soins	1	5 046	2 984	299 378	216 156	
	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					
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					
6260 Bloc opératoire	8					
6290 Hôpital de jour gériatrique	9					
6300 Consultations externes	10					
6370 Enseignement scolaire	11					
6390 Services de soins spirituels	12					
6560 Services psychosociaux	13	1 385		90 680		
6600 Laboratoires de biologie médicale	14					
6670 Services spécialisés en toxicomanie - usagers admis	15					
6680 Services externes en toxicomanie	16					
6800 Pharmacie	17	1 128		104 674		
6830 Imagerie médicale	18					
6860 Audiologie et orthophonie	19					
6870 Physiothérapie	20	57		5 895		
6880 Ergothérapie	21	83		8 516		
6890 Animation/Loisirs	22	4 378		226 087		
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	221		11 663		
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	12 298	2 984	746 893	216 156	
Autres (préciser P.990)	35	86 633		4 769 142		
TOTAL (L.34 + L.35)	36	98 931	2 984	5 516 035	216 156	

## Déduire:

Salaires, avantages sociaux généraux, charges sociales et heures travaillées du personnel de soutien admin. inclus dans les heures et le coût des c/a énumérés aux lignes 01 à 36.	37	1 720	XXXX	58 769	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	97 211	2 984	5 457 266	216 156	

21

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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	5 241 110
Ajouter: Coûts des avantages sociaux particuliers pour les centres d'activités énumérés à la page 901 pour:		
- la formation en cours d'emploi	2	47 908
- l'assignation temporaire	3	33 323
Charges réelles admissibles (L.01 à L.03) (rep. à P685, L.01, C.3)	4	5 322 341
Ajustements de la variation due aux heures travaillées excédentaires:		
Heures travaillées réelles (P901, L.40, C.1 - C.2)	5	94 227
Ajouter: Heures rémunérées pour les c/a énumérés à la page 901 pour:		
- la formation en cours d'emploi	6	1 374
- l'assignation temporaire	7	1 323
Heures réelles admissibles (L.05 à L.07)	8	96 924
Heures approuvées indiquées au formulaire budgétaire avant ajustement	9	107 503
Heures effectuées en assignation temporaire	10	1 323
Heures approuvées admissibles (L.09 + L.10)	11	108 826
Heures excédentaires (L.08 - L.11)	12	(11 902)
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	56 263	1 940	
Portion fonctionnement	2	5 785	249	
Portion ventes de services	3			
Portion rectifiable (L.01 - L.02 - L.03)	4	50 478	1 691	

	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	5 890	XXXX	5 890	203
Autres formations	6		3 320	(3 320)	114
Sous-total - Portion déjà remboursée (L.05 à L.06)	7	5 890	3 320	2 570	317
<b>TOTAL (L.04 - L.07)</b>	<b>8</b>			<b>47 908</b>	<b>1 374</b>

## Détail des autres formations présentées à la L.06:

Encadrement professionnel soins infirmiers	9				
Développement pratiques professionnelles	10				
...	11				
Solde portion fct - formation conv. coll. non util	12		3 320	(3 320)	114
Solde portion fct - personnel infirmier non utilis	13				
Bourse formation clinique transférée au fct	14				
...	15				
...	16				
...	17				
...	18				
<b>TOTAL (L.09 à L.18)</b>	<b>19</b>		<b>3 320</b>	<b>(3 320)</b>	<b>114</b>

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

Heures excédentaires sur la formation en cours d'emploi	20	1 374
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	

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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		690	1 105	1 795	
Mai	2		713	1 147	1 860	
Juin	3		690	1 084	1 774	
Juillet	4		726	1 126	1 852	
Août	5		777	1 077	1 854	
Septembre	6		780	1 020	1 800	
Octobre	7		806	1 052	1 858	
Novembre	8		780	1 020	1 800	
Décembre	9		809	1 046	1 855	
Janvier	10		836	1 010	1 846	
Février	11		812	920	1 732	
Mars	12		868	992	1 860	
TOTAL (L.01 à L.12)	13		9 287	12 599	21 886	

		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	60,00	21 960	
Écart favorable (défavorable) (L.13, C.4 - L.14, C.4)	15	XXXX	(74)	
Pourcentage du taux d'occupation (L.13, C.4 / L.14, C.4) X 100	16	XXXX	99,66	

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
1 Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi	9398		7180	491 374	24 269	515 643	8	4,12
2			73029	2 387 677	502 614	2 890 291	97	45,97
3			891	29 833	3 260	33 093	4	0,52
4			8407	438 423	91 539	529 962	13	5,18
5			3553	157 191	33 311	190 502	2	1,43
6			3515	124 891	21 501	146 392	6	2,09
7			1778	79 775	22 322	102 097	11	1,15
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		98 353	3 709 164	698 816	4 407 980	141	60,46
27 Charges sociales	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	1 034 957	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	5 442 937	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	349 663	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	5 792 600	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	321 Directeur des soins infirmiers		119	12 097	2 410	14 507	3	0,07
2	349 Coordonnateur d'activités d'établissements		28	2 017	402	2 419	1	0,02
3	2101 Technicien ou technicienne en administration		30	716	75	791	1	0,02
4	5312 Agent administratif, classe 1, agente administrative, classe 1 - Administration		4	118	636	754	1	0,01
5	349 Coordonnateur d'activités d'établissements		2837	136 042	27 097	163 139	1	0,94
6	5311 Agent administratif, classe 1, agente administrative, classe 1 - Secrétariat		1656	40 358	5 222	45 580	1	1,00
7	1913 Conseiller ou conseillère en soins infirmiers		372	20 920	2 058	22 978	5	0,21
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	5 046	212 268	37 900	250 168	13	2,27
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	49 210	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	299 378	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	2 675	XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	302 053	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	6935	4258	358 337		358 337		8	2,23
2		68641	2 207 831	465 776	2 673 607	89	43,33	
3		772	22 845	2 318	25 163	2	0,46	
4		8403	438 305	90 903	529 208	12	5,17	
5		716	21 149	6 214	27 363	1	0,49	
6		1859	84 533	16 279	100 812	5	1,09	
7		1406	58 855	20 264	79 119	6	0,94	
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	86 055	3 191 855	601 754	3 793 609	115	53,71	
27 Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	902 435	XXXX	XXXX	
28 Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	4 696 044	XXXX	XXXX	
29 Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	340 680	XXXX	XXXX	
30 TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	5 036 724	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								
3455 Infirmier auxiliaire ou infirmière auxiliaire	3455	1447	152 154	506 031	97 188	603 219	15	7,82
3456 Candidat(e) à l'exercice de la profession d'infirmière auxiliaire		772	22 845	438 305	2 318	25 163	2	0,46
2489 Assistant(e)-infirmier(ère)-chef, assistant(e) du supérieur immédiat		8403	716	21 149	6 214	27 363	1	5,17
2490 Candidat(e) à l'exercice de la profession d'infirmier(ère)		1859	84 533	58 855	16 279	100 812	5	1,09
1912 Infirmier(ère) clinicien(ne) assistant(e) infirmier(ère)-chef ou assistant(e) du sup.immédiate		1406			20 264	79 119	6	0,94
1913 Conseiller ou conseillère en soins infirmiers								
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	27 609	1 283 872	233 166	1 517 038	41	16,71	
27 Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	394 739	XXXX	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 911 777	XXXX	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	82 645	XXXX	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 994 422	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		3480	2811	206 183		206 183		1,49
2	3480 Préposé ou préposée aux bénéficiaires		55635	1 701 800	368 588	2 070 388	74	35,51
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	58 446	1 907 983	368 588	2 276 571	74	37,00
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	507 696	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	2 784 267	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	258 036	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	3 042 302	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			1042	50 606	10 542	61 148	1	0,71
2			343	12 351	972	13 323	1	0,20
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	1 385	62 957	11 514	74 471	2	0,91
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	16 209	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	90 680	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	90 680	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	1550 Travailleur social ou travailleuse sociale		1042	50 606	10 542	61 148	1	0,71
2	1553 Agent ou agente de relations humaines		343	12 351	972	13 323	1	0,20
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	1 385	62 957	11 514	74 471	2	0,91
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	16 209	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	90 680	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	90 680	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			61	4 188	1 343	5 531	1	0,03
2			978	59 959	12 408	72 367	2	0,55
3			89	6 272	867	7 139	1	0,04
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	1 128	70 419	14 618	85 037	4	0,62
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	19 637	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	104 674	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	275	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	104 949	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	1325 Pharmacien-chef adjoint I ou pharmacienne-chef adjointe I		61	4 188	1 343	5 531	1	0,03
2	1320 Pharmacien ou pharmacienne		978	59 959	12 408	72 367	2	0,55
3	1321 Pharmacien ou pharmacienne-chef i		89	6 272	867	7 139	1	0,04
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	1 128	70 419	14 618	85 037	4	0,62
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	19 637	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	104 674	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	275	XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	104 949	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	1233	57	5 895			5 895		0,03
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 TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	57	5 895			5 895		0,03
27 Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		5 895	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		5 895	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	1230	83	8 516			8 516		0,05
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 TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	83	8 516			8 516		0,05
27 Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		8 516	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		8 516	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	2696 Technicien ou technicienne d'intervention en loisir		1401	43 908	9 894	53 802	2	0,92
2	2686 Technicien ou technicienne en éducation spécialisée		2977	103 747	22 836	126 583	2	1,83
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26	TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	4 378	147 655	32 730	180 385	4	2,75
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	45 702	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	226 087	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	6 033	XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	232 120	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			159	7 827	80	7 907	1	0,08
2			62	1 772	220	1 992	2	0,04
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	221	9 599	300	9 899	3	0,12
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 764	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	11 663	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	11 663	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total ( C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1219 Diététiste-nutritionniste			159	7 827	80	7 907	1	0,08
2257 Technicien ou technicienne en diététique			62	1 772	220	1 992	2	0,04
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	221	9 599	300	9 899	3	0,12
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 764	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	11 663	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	11 663	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	6060 3455 Infirmier auxiliaire ou infirmière auxiliaire	211	32 961	3	0,78
2	6060 2489 Assistant(e)-infirmier(ère)-chef, assistant(e) du supérieur immédiat	63	17 271	2	0,23
3	6060 1912 Infirmier(ère) clinicien(ne) assistant(e) infirmier(ère)-chef ou assistant(e) du sup.immédiat	5	1 813	1	0,02
4	6060 1913 Conseiller ou conseillère en soins infirmiers	12	2 848	2	0,05
5	6160 3480 Préposé ou préposée aux bénéficiaires	1 106	158 015	15	4,10
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31 TOTAL (L.1 à L.30)		1 397	212 908	23	5,18

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	Titre d'emploi	Nbre de jours payés	Montant total versé	Nbre d'employés	Nbre ETC
1	2	3	4	5	6
1	6000 5312 Agent administratif, classe 1, agente administrative, classe 1 - Administration	2	214	1	0,01
2	7302 5312 Agent administratif, classe 1, agente administrative, classe 1 - Administration	4	19	1	0,00
3	7303 1101 Agent ou agente de la gestion du personnel	4	1 126	1	0,02
4	7303 2101 Technicien ou technicienne en administration	6	949	2	0,02
5	7303 3201 Assistant ou assistante technique aux soins de la santé	3	457	1	0,01
6	7800 1115 Conseiller ou conseillère en bâtiment	1	160	1	0,00
7	7302 5315 Agent administratif, classe 2, agente administrative, classe 2 - Administration	16	2 305	1	0,06
8	7303 2101 Technicien ou technicienne en administration	110	15 939	1	0,41
9	7554 6386 Préposé ou préposée au service alimentaire	3	412	1	0,01
10	7644 6335 Préposé ou préposée à l'entretien ménager (travaux légers)	32	4 298	1	0,12
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)	177	25 879	11	0,66

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

DÉTAIL CONCERNANT LA RÉMUNÉRATION DES CADRES - VOLET CLINIQUE

No	Nom	Famille	Centre d'activités	Heures travaillées	Salaires et avantages sociaux généraux	Charges sociales	Total (C5+C6)
	1	2	3	4	5	6	7
1	Idir	321 Directeur des soins infirmiers	6000		581	121	702
2	Savard	321 Directeur des soins infirmiers	6000	58	5 945	1 278	7 223
3	Dussault	349 Coordonnateur d'activités d'établissements	6000	28	2 419	565	2 984
4	Tardif	321 Directeur des soins infirmiers	6000	61	7 981	1 152	9 133
5	Allison	349 Coordonnateur d'activités d'établissements	6000	1 424	81 815	16 142	97 957
6	Beaumont	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation	6000	1 413	81 324	16 833	98 157
			TOTAL	2 984	180 065	36 091	216 156

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	GChampplainMOI		7303	70	6 950		6 950
2	GChampplainMOI		7800	20	1 552		1 552
3	Touchette	110 Président-directeur général	7301	12	2 970	254	2 970
4	Cornellier	110 Président-directeur général	7301	31	2 765	571	3 336
5	Marois	221 Directeur des ressources financières et/ou approvisionnement	7302	66	7 381	1 266	8 647
6	Filali	228 Adj. au directeur à la direction des ress. financières et/ou approv. - soutien fonctionnel	7302	60	4 692	941	5 633
7	Vachon	227 Conseiller cadre à la direction des ressources financières et/ou approvisionnement	7302	58	4 315	801	5 116
8	Gagné	227 Conseiller cadre à la direction des ressources financières et/ou approvisionnement	7302	61	4 143	848	4 991
9	Cronier	227 Conseiller cadre à la direction des ressources financières et/ou approvisionnement	7302	62	4 327	837	5 164
10	Charron	225 Chef de service à la direction des ressources financières et /ou approvisionnement	7302	63	4 522	809	5 331
11	Brunelle-Abgeti	211 Directeur des ressources humaines et/ou communications et/ou affaires juridiques	7303	59	5 853	815	6 668
12	Barnabé	215 Chef de service à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7303	62	4 593	738	5 331
13	Sakho	217 Conseiller cadre à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7303	8	930	182	1 112
14	Maily	217 Conseiller cadre à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7303	61	4 341	718	5 059
15	Landy	217 Conseiller cadre à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7303	52	3 006	632	3 637
16	Renaud	217 Conseiller cadre à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7303	65	3 536	684	4 220
17	Beaudouin	217 Conseiller cadre à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7303	13	1 354	394	1 748
18	Gagnon-Boucher	217 Conseiller cadre à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7303	62	3 450	716	4 166

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

Fonds d'exploitation-Activités principales

No	Nom	Famille	Centre d'activités	Heures travaillées	Salaires et avantages sociaux généraux	Charges sociales	Total (C5+C6)
19	Legros-Gatien	juridiques 217 Conseiller cadre à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7303	62	4 259	744	5 003
20	Huot	217 Conseiller cadre à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7303	11	657	146	803
21	Giroux	227 Conseiller cadre à la direction des ressources financières et/ou approvisionnement	7303	62	4 436	797	5 233
22	Sakho	227 Conseiller cadre à la direction des ressources financières et/ou approvisionnement	7303	1	69	14	83
23	Cajal	311 Directeur des services professionnels	7304	29	5 102	457	5 559
24	Zan	311 Directeur des services professionnels	7304	19	1 891	274	2 165
25	Michailiuk	225 Chef de service à la direction des ressources financières et /ou approvisionnement	7307	63	4 540	823	5 363
26	Boukhoudmi	267 Conseiller cadre à la direction de la qualité, performance, évaluation, éthique	7308	52	3 284	673	3 957
27	MoukalaBoth	267 Conseiller cadre à la direction de la qualité, performance, évaluation, éthique	7308	11	577	124	701
28	Bourassa	267 Conseiller cadre à la direction de la qualité, performance, évaluation, éthique	7308	65	4 531	889	5 420
29	Chartrand	261 Directeur de la qualité, performance, évaluation, éthique	7308	35	3 420	510	3 930
30	Chartrand	268 Adj. au directeur à la dir. de la qualité performance, éval., éthique - soutien fonctionnel	7308	29	2 887	415	3 302
31	Guimont	221 Directeur des ressources financières et/ou approvisionnement	7800	43	4 849	555	5 404
32	Ducharme	245 Chef de service à la direction des ressources techniques, matérielles	7800	60	3 574	573	4 147
33	Savard	245 Chef de service à la direction des ressources techniques, matérielles	7800	53	3 491	562	4 053
34	Lessard	245 Chef de service à la direction des ressources techniques, matérielles	7800	65	2 843	481	3 324
35	Morin	214 Coordonnateur à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7800	60	4 672	695	5 367
36	Lachapelle	235 Chef de service à la direction des ressources informationnelles	7340	63	4 788	881	5 669
37	Allard	246 Chef de secteur à la direction des ressources techniques, matérielles	7554	62	3 498	647	4 145
38	Dubé	246 Chef de secteur à la direction des ressources techniques, matérielles	7554	62	4 013	757	4 770
39	Hatteea	246 Chef de secteur à la direction des	7554	63	2 933	586	3 519

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

Fonds d'exploitation-Activités principales

No	Nom	Famille	Centre d'activités	Heures travaillées	Salaires et avantages sociaux généraux	Charges sociales	Total (C5+C6)
40	Filion	ressources techniques, matérielles 246 Chef de secteur à la direction des ressources techniques, matérielles	7554	62	2 704	608	3 312
41	Leblanc	245 Chef de service à la direction des ressources techniques, matérielles	7640	66	4 618	972	5 590
42	Morin	225 Chef de service à la direction des ressources financières et /ou approvisionnement	7302	52	3 921	840	4 761
			TOTAL	2 035	151 982	25 229	177 211



PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 9

**Numéro**

**Note**

20

**P.901 L.35 C.01 et C.03**

	Heures	Montant
6271-00 - Soins inf. LD - clientèle asilaire	27 608 H	1 911 776 \$
6272-00 - Soins d'assis.LD-clients asilaire	58 446 H	2 784 267 \$
Heures et montants relatifs aux services achetés en pharmacie en vertu des directives de l'annexe 4 à la circulaires 2024-001	<u>579 H</u>	<u>73 099 \$</u>
Total	86 633 H	4 769 142 \$



Établissement: Centre d'hébergement Champlain-De-La-Rose-Blanche

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: 19/06/2024 09:16:38

Version: 1.0

Page(s) avec signature(s) enregistrée(s) par: Francine Guay 30/06/2024 13:49:32  
Francine Guay 30/06/2024 13:50:19  
Francine Guay 30/06/2024 13:51:41  
Francine Guay 30/06/2024 13:53:30

**Liste des non-concordances justifiées:**

PAGE	LIG	COL	MONTANT	PAGE	LIG	COL	MONTANT	ÉCART
+P.90100L.35		C.1	86633 \$ =	+P.91000	L.26	C.3	98353 \$	
				-P.90100	L.34	C.1	12298 \$	
							<u>86055 \$</u>	578 \$

**Justification:**

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

+P.90100L.36		C.1	98931 \$ =	+P.91000	L.26	C.3	98353 \$	
							<u>98353 \$</u>	578 \$

**Justification:**

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

+P.90100L.36		C.3	5516035 \$ =	+P.91000	L.28	C.6	5442937 \$	
							<u>5442937 \$</u>	73098 \$

**Justification:**

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

+P.20400L.33		C.3	2851 \$ =	+P.20300	L.11	C.3	0 \$	
							<u>0 \$</u>	2851 \$

**Justification:**

Concordance à ignorer.

+P.20800L.22		C.1	10764 \$ =	+P.20400	L.1	C.4	3522 \$	
							<u>3522 \$</u>	7242 \$

**Justification:**

Concordance à ignorer.

+P.90100L.35		C.3	4769142 \$ =	+P.91000	L.28	C.6	5442937 \$	
				-P.90100	L.34	C.3	746893 \$	
							<u>4696044 \$</u>	73098 \$

**Justification:**

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