

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 Héb. Champlain-Marie-Victorin

Code: 5498-2822

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

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

Première partie

Généralités

SECTION AUDITÉE

Deuxième partie

États financiers

Troisième partie

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

Quatrième partie

Fonds d'immobilisations : Renseignements complémentaires

Sixième partie

Renseignements complémentaires

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

SECTION NON AUDITÉE

Septième partie

Renseignements complémentaires - Parties 2, 3 et 7

Huitième partie

Renseignements complémentaires

Neuvième partie

Données relatives aux établissements privés conventionnés

Transfert de l'exercice précédent : Solde de la fin

RAPPORT FINANCIER ANNUEL
PLAN DÉTAILLÉ

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

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

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

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

SECTION AUDITÉE (SUITE)

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

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

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

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

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

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

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

RAPPORT FINANCIER ANNUEL
PLAN

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

RAPPORT DE LA DIRECTION

Le rapport financier annuel, lequel inclut les états financiers, a été complété par la direction de l'établissement qui est responsable de sa préparation et de sa présentation fidèle, y compris les estimations et les jugements importants. Cette responsabilité comprend le choix des conventions comptables appropriées qui respectent les Normes comptables canadiennes pour le secteur public ainsi que les particularités prévues au Manuel de gestion financière édicté en vertu de l'article 477 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux.

Pour s'acquitter de ses responsabilités, la direction maintient un système de contrôle interne qu'elle considère nécessaire. Celui-ci fournit l'assurance raisonnable que les biens sont protégés, que toutes les opérations sont comptabilisées adéquatement et au moment opportun, qu'elles sont dûment approuvées et qu'elles permettent de produire de l'information financière et non financière fiable.


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

La direction reconnaît qu'elle est responsable de gérer les affaires de l'établissement conformément aux lois et règlements qui la régissent.

Le conseil d'administration surveille la façon dont la direction s'acquitte des responsabilités qui lui incombent en matière d'information financière et non financière et il a approuvé les états financiers. Il est assisté dans ses responsabilités par le comité d'audit. Ce comité rencontre la direction et l'auditeur, examine les états financiers et en recommande l'approbation au conseil d'administration.

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

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

SECTION - RESSOURCES HUMAINES

11 Les dépenses de fonction (encourues pour le compte de l'établissement) du président-directeur général, de la présidente-directrice générale, du président-directeur général adjoint, de la présidente-directrice générale adjointe, du directeur général, de la directrice générale ou du directeur général adjoint et de la directrice générale adjointe sont-elles approuvées par le Secrétariat des emplois supérieurs ou par le conseil d'administration de l'établissement selon les règles applicables aux hauts gestionnaires ou aux hors cadre (Décret 60-2018 du 7 février 2018 ou le Règlement sur certaines conditions applicables aux hors-cadres des agences et des établissements publics de santé et de services sociaux)? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.

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.

exercice terminé le 31 mars 2024

	Rép.	Notes
37 Votre établissement s'est-il assuré de respecter l'ensemble des modalités prévues au Guide informatif concernant l'aide financière pour le rehaussement du taux horaire des employés en centre d'hébergement et de soins et de longue durée privé non conventionné (CHSLD PNC)? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.		
38 Dans le cadre des orientations transmises aux établissements en regard de la mise en œuvre de la gamme de services en déficience et en trouble du spectre de l'autisme et de l'implantation du programme « Agir tôt », est-ce que l'établissement a désigné un hors-cadre responsable et imputable de l'implantation de ces deux chantiers? Est-ce que des dispositifs de suivi des livrables et de la gestion du changement sont mis en place, afin d'assurer l'application des diverses orientations (Implantation de la gamme de services - trajectoire Agir tôt - trajectoire diagnostique chez les 0-7 ans). Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes.	Non	2

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

Numéro**Note**

- | | |
|---|---|
| 1 | Question 11
Ces dépenses sont autorisées par le président du conseil d'administration. |
| 2 | Question 38
Cette question s'applique seulement aux établissements publics. |

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-Marie-Victorin (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^{er} avril 2022, du chapitre SP 3280 « Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations », du Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public. À ces égards, les états financiers dérogent aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public. Ces situations nous conduisent donc à exprimer une opinion 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^{er} avril 2023 et au 1^{er} 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.

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.¹

Le 28 juin 2024

¹ 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
Vos travaux d'audit vous ont-ils permis d'identifier, de relever ou de détecter :		
1 Des cas de non-conformités aux exigences du Manuel de gestion financière (MGF) autres que les non-conformités ayant fait l'objet d'une réserve à l'un des rapports d'audit? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	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.

Description des anomalies non corrigées :

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 créiteurs – MSSS aux 31 mars 2024 et 31 mars 2023 auraient été augmentés d'un montant de 429 460 \$ 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 429 460 \$.

L'établissement n'a pas comptabilisé la pénalité pour le taux d'occupation. Par conséquent, les créiteurs - MSSS sont sous-évalués de 153 109 \$ et les revenus sont sur-évalués de 153 109 \$.

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.

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-Marie-Victorin 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 planifiions et mettions en œuvre des procédures pour satisfaire aux autres obligations en matière de rapport. Les procédures que nous avons choisi de mettre en œuvre sont celles qui, selon notre jugement professionnel, nous permettent de fonder le présent rapport. Ces procédures diffèrent, de par leur nature et leur étendue moindre, des procédures à mettre en œuvre pour l'expression d'une opinion d'audit ou de conclusion de mission d'examen. Le lecteur doit donc garder à l'esprit que les procédures mises en œuvre pourraient ne pas convenir à ses fins.

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

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

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

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

Le 28 juin 2024

¹ 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
REVENUS					
Subventions MSSS (FI : P.408)	1	31 027 353	35 994 910	35 994 910	31 241 200
Subventions Gouvernement du Canada (FI : P.294)	2				
Contributions des usagers (FE : P.301)	3	4 616 052	5 449 756	5 449 756	5 066 064
Ventes de services et recouvrements	4		267 503	267 503	324 840
Donations (FI : P.294)	5				
Revenus de placement (FI : P.302)	6				
Revenus de type commercial	7		16 305	16 305	7 036
Gain sur disposition (FI : P.302)	8				
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (FI : P.302)	11		718	718	1 067
TOTAL (L.01 à L.11)	12	35 643 405	41 729 192	41 729 192	36 640 207
CHARGES					
Salaires, avantages sociaux et charges sociales	13	28 897 151	33 600 660	33 600 660	29 682 309
Médicaments	14	186 133	216 429	216 429	263 265
Produits sanguins	15				
Fournitures médicales et chirurgicales	16	226 571	263 449	263 449	244 816
Denrées alimentaires	17	791 417	920 234	920 234	838 633
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	190 711	221 753	221 753	292 424
Créances douteuses	21	257 127	298 979	298 979	59 441
Loyers	22	1 882	1 882	1 882	1 882
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	3 908 260	4 544 396	4 544 396	3 569 946
TOTAL (L.13 à L.27)	28	34 459 252	40 067 782	40 067 782	34 952 716
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.28)	29	1 184 153	1 661 410	1 661 410	1 687 491

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	20 465 722		20 465 722	18 778 231	
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	20 465 722		20 465 722	18 778 231	
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE	5	1 661 410		1 661 410	1 687 491	
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	22 127 132		22 127 132	20 465 722	

Le solde à la fin est constitués des éléments suivants:

Affectations d'origine externe (P.289)	12	XXXX	XXXX		
Affectations d'origine interne (P.289)	13	XXXX	XXXX		
Solde non affecté (L.11 - L.12 - L.13)	14	XXXX	XXXX	22 127 132	20 465 722
TOTAL (L.12 à L.14)	15	XXXX	XXXX	22 127 132	20 465 722

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

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE

	FONDS	Exploitation	Immobilisations	Total Ex. courant (C.1 + C.2)	Total Ex. préc.
		1	2	3	4
ACTIFS FINANCIERS					
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1	16 609		16 609	13 404
	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Débiteur - MSSS (FE: P.362, FI: P.408)	3				
Autres débiteurs (FE: P.360, FI: P.400)	4	1 296 501		1 296 501	1 261 347
Avances de fonds aux établissements publics	5	XXXX			
Créances interfonds (Dettes interfonds)	6				
Subvention à recevoir - MSSS (FE: P.362, FI: P.408)	7	1 396 796		1 396 796	1 396 796
Placements de portefeuille					
	8				
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Actifs destinés à la vente	10	XXXX			
Autres éléments (FE: P.360, FI: P.400)	11	28 057 064		28 057 064	24 079 836
TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS (L.01 à L.11)	12	30 766 970		30 766 970	26 751 383
PASSIFS					
Emprunts temporaires (FE: P.365, FI: P.403)	13				
Créditeur - MSSS (FE: P.362, FI: P.408)	14	1 892 783		1 892 783	2 084 064
Autres créditeurs et autres charges à payer (FE: P.361, FI: P.401)	15	2 277 956		2 277 956	202 114
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	2 785		2 785	
	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	4 628 024	XXXX	4 628 024	4 226 280
Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations (FI : P.401)	23	XXXX			
Autres éléments (FE: P.361, FI: P.401)	24	271 253		271 253	193 011
TOTAL DES PASSIFS (L.13 à L.24)	25	9 072 801		9 072 801	6 705 469
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.12 - L.25)	26	21 694 169		21 694 169	20 045 914
ACTIFS NON FINANCIERS					
Immobilisations (FI: P.423)	27	XXXX			
Éléments incorporels achetés	28	XXXX			
Stocks de fournitures (FE: P.360)	29	231 254	XXXX	231 254	218 748
Frais payés d'avance (FE: P.360, FI: P.400)	30	201 709		201 709	201 060
TOTAL DES ACTIFS NON FINANCIERS (L.27 à L.30)	31	432 963		432 963	419 808
CAPITAL-ACTIONS ET SURPLUS D'APPORT					
EXCÉDENTS (DÉFICITS) CUMULÉS (L.26 + L.31 - L.32 - L.34)	32		XXXX		
	33	22 127 132		22 127 132	20 465 722
GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION CUMULÉS	34				

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

Éventualités (page 270)

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

	Budget	Fonds Exploitation	Fonds Immobilisations	Total - Ex.Courant (C.2+C.3)	Total - Ex.Précédent
	1	2	3	4	5
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) AU DÉBUT DÉJÀ ÉTABLIS	11 084 560	20 045 914		20 045 914	18 460 505
Modifications comptables avec retraitement des années antérieures					
Modifications comptables sans retraitement des années antérieures					XXXX
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) AU DÉBUT REDRESSÉ (L.01 à L.03)	11 084 560	20 045 914		20 045 914	18 460 505
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (P.200, L.29)		1 661 410		1 661 410	1 687 491
VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS:					
Acquisitions (FI : P.421)		XXXX			
Amortissement de l'exercice (FI : P.422)		XXXX			
Dispositions (FI : P.421, 422)		XXXX			
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Réduction de valeurs (FI : P.421)		XXXX			
Redressements des immobilisations (FI : P.421, 422)		XXXX			
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS (L.06 à L.13)		XXXX			
VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE:					
Variation des stocks de fournitures		(12 506)	XXXX	(12 506)	24 529
Variation des frais payés d'avances		(649)		(649)	(126 611)
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE (L.15 à L.18)		(13 155)		(13 155)	(102 082)
Autres variations des excédents (déficits) cumulés					
AUGMENTATION (DIMINUTION) DES ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.05 + L.14 + L.19 + L.20)		1 648 255		1 648 255	1 585 409
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) À LA FIN (L.04 + L.21)	11 084 560	21 694 169		21 694 169	20 045 914

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT				
Excédent (déficit) de l'exercice	1	1 661 410	1 687 491	
Éléments sans incidence sur la trésorerie (P.208-01)	2	(13 155)	(102 082)	
Variation des actifs financiers et des passifs reliés au fonctionnement (P.208-02)	3	(1 645 050)	(1 573 605)	
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT (L.01 à L.03)	4	3 205	11 804	
ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS				
Sorties de fonds relatives à l'acquisition d'immobilisations	5			
Produits de disposition d'immobilisations	6			
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS (L.05 + L.06)	7			
ACTIVITÉS DE PLACEMENTS				
Placements de portefeuille effectués	8			
Produits de disposition de placements de portefeuille	9			
Placements de portefeuille réalisés	10			
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE PLACEMENTS (L.08 à L.10)	11			
ACTIVITÉS DE FINANCEMENT				
Dettes à long terme contractées, net de l'escompte et de la prime	12			
Dettes à long terme remboursés	13			
Variation des emprunts temporaires - Fonds d'exploitation	14			
Emprunts temporaires contractés - Fonds d'immobilisations	15			
Emprunts temporaires remboursés - Fonds d'immobilisations	16			
Variation du Fonds d'amortissement du gouvernement	17			
Variation des frais reportés liés aux dettes	18			
Autres (préciser P.297)	19			
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT (L.12 à L.19)	20			
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE LA TRÉSORERIE ET DES ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE (L.04 + L.07 + L.11 + L.20)	21	3 205	11 804	
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE AU DÉBUT	22	13 404	1 600	
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN (L.21 + L.22)	23	16 609	13 404	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE				
Provisions liées aux placements de portefeuille et garanties de prêts	1			
Stocks de fournitures et frais payés d'avance	2	(13 155)	(102 082)	
Perte (gain) sur disposition d'immobilisations	3			
Perte (gain) sur disposition de placements de portefeuille	4			
Amortissement des revenus reportés liés aux immobilisations:	5			
Amortissement des immobilisations	6			
Réduction pour moins-value des immobilisations	7			
Amortissement des frais d'émission et de gestion liés aux dettes	8			
Amortissement de la prime ou escompte sur la dette	9			
Subventions MSSS	10			
Autres (préciser P.297)	11			
TOTAL DES ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE (L.01 à L.11)	12	(13 155)	(102 082)	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT:				
Débiteurs - MSSS	1		1 864 133	
Autres débiteurs	2	(35 154)	(171 023)	
Avances de fonds aux établissements publics	3			
Subvention à recevoir - réforme comptable - avantages sociaux futurs	4			
	5	XXXX	XXXX	
Autres éléments d'actifs	6	(3 977 228)	(2 797 092)	
Créditeurs - MSSS	7	(191 281)	2 084 064	
Autres créditeurs et autres charges à payer	8	2 075 842	(2 174 355)	
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	9			
Intérêts courus à payer	10			
Revenus reportés	11	2 785	(65 088)	
Passif au titre des sites contaminés	12			
Passif au titre des avantages sociaux futurs	13	401 744	273 616	
Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	14			
Autres éléments de passifs	15	78 242	(587 860)	
TOTAL DE LA VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT (L.01 à L.15)	16	(1 645 050)	(1 573 605)	

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

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

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

Passif au titre des avantages sociaux futurs

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

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

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

Provision pour vacances

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

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

Provision pour assurance salaire

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

Provision pour congés de maladie

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

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

Provision pour droits parentaux

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

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

Actifs non financiers

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

Stock de fournitures

Les stocks de fournitures sont composés notamment de médicaments, de fournitures et de denrées alimentaires. Ils seront consommés dans le cours normal des opérations au cours du ou des prochains exercices. Ils sont comptabilisés dans les charges de l'exercice au cours duquel ils sont consommés. Ils sont évalués au moindre du coût ou de la valeur de réalisation nette. Le coût est déterminé selon la méthode du coût moyen.

Frais payés d'avance

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

Comptabilité par fonds

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

Classification des activités

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

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

Les activités accessoires sont subdivisées en deux sous-groupes :

Activités accessoires complémentaire : elles n'ont pas trait à la prestation de services reliés à la mission de l'établissement. Elles peuvent toutefois constituer un apport au réseau de la santé et des services sociaux.
Activités accessoires de type commercial : elles regroupent toutes les opérations de type commercial. Elles ne sont pas reliées directement à la prestation de services aux usagers.

Centres d'activités

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

Unités de mesure

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

Avoir propre

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

NOTE 3 – 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)	16 609	13 404
Débiteurs MSSS		
Autres débiteurs	1 296 501	1 261 347
Subvention à recevoir (perçue d'avance) – réforme comptable	1 396 796	1 396 796
Total	2 709 906	2 671 547

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 52 % pour le présent exercice et 52 % 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	57	82 208
Autres débiteurs en souffrance :		
De 30 à 59 jours	183 401	168 276
De 60 à 89 jours	728	55 894
De 90 jours et plus	1 501 678	1 065 281
Sous-total	1 685 807	1 289 451
Provision pour créances douteuses	389 363	110 312
Sous-total	1 296 444	1 179 139
Total des autres débiteurs	1 296 501	1 261 347

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

	Exercice courant	Exercice précédent
Solde au début	110 312	46 965
Perte de valeur comptabilisée aux résultats	279 834	59 303
Montants recouvrés	0	0
Radiations	(783)	4 044
Solde à la fin	389 363	110 312

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 créditeurs 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 créditeurs 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 créditeurs sont les suivants :

	Exercice courant	Exercice précédent
De moins de 6 mois	2 277 956	202 114
Total des autres créditeurs	2 277 956	202 114

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 : 2 386 848 \$

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 : 27 895 591 \$

NOTE 8 – OPÉRATIONS EXERCÉES À TITRE DE FIDUCIAIRE

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

Le solde du compte en fidéicomis au 31 mars 2024 est de 98 513,89 \$

DÉTAIL DES AFFECTATIONS DES EXCÉDENTS CUMULÉS

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

REVENUS REPORTÉS - ACTIVITÉS PRINCIPALES

Revenus provenant du MSSS
(inscrire les éléments)

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

Formation catégorie 2	1			(2 389)	2 389	(2 389)
Formation fonctionnement	2			(396)	396	(396)
...	3					
...	4					
...	5					
...	6					
...	7					
...	8					
...	9					
...	10					
...	11					
...	12					
...	13					
...	14					
...	15					
...	16					
...	17					
...	18					
...	19					
...	20					
...	21					
...	22					
...	23					
...	24					
...	25					
...	26					
...	27					
...	28					
...	29					
Autres (report de P.290-01, L.45)	30					
Autres (report de P.290-02, L.45)	31					
Fonds affectés (report de P.293)	32					
TOTAL MSSS (L.01 à L.32)	33			(2 785)	2 785	(2 785)

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			(2 785)	2 785	(2 785)
----------------------------------	-----------	--	--	----------------	--------------	----------------

DÉTAILS DE LA LIGNE 30 DE LA PAGE 290-00

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

DÉTAILS DE LA LIGNE 31 DE LA PAGE 290-00

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

REVENUS REPORTÉS - ACTIVITÉS ACCESSOIRES

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

Revenus provenant du :

Gouvernement du Canada :

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

Autres sources

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

VENTILATION DES REVENUS REPORTÉS AUTRES QUE MSSS:

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

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

		Revenus reportés au début 1	Ajustements au solde du début (préciser P.297) 2	Sommes allouées dans l'exercice 3	Revenus inscrits dans l'exercice 4	Revenus reportés à la fin (C.1 à C.3 - C.4) 5	Variation des revenus reportés (C.1 + C.2 - C.5) 6	Notes
CONTRIBUTIONS DE TIERS:								
Contributions de tiers SANS fins particulières	1	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX	
Contributions de tiers AVEC fins particulières, lister:								
...	2							
...	3							
...	4							
...	5							
...	6							
...	7							
...	8							
...	9							
...	10							
...	11							
...	12							
...	13							
...	14							
...	15							
...	16							
...	17							
...	18							
...	19							
...	20							
...	21							
...	22							
...	23							
...	24							
Autres (préciser P.297)	25							
TOTAL (L.01 à L.25)	26							
DOTATIONS								
Capital	27							
Revenus non réservés accumulés	28	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX	
Revenus réservés accumulés :								
...	29							
...	30							
...	31							
...	32							
...	33							
Autres (préciser P.297)	34							
TOTAL (L.27 à L.34)	35							
GRAND TOTAL (L.26 + L.35)	36							
REVENUS REPORTÉS (L.36) AU:								
Fonds Exploitation - ACT.PRINC.(P.290)	37							
Fonds Exploitation - ACT.ACCE.(P.291)	38							
Fonds Immobilisations (P.294)	39							
TOTAL REV. REPORTÉS (L.37 à L.39)	40							

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

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

VARIATION DES REVENUS REPORTÉS

	1	2	3	4	5	6	Notes
	Revenus reportés au début	Ajustements au solde du début (préciser P.297)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C.1+C.2+C.3-C.4)	Variation des revenus reportés (C.1+C.2-C.5)	
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	
AUTRES RESPONSABILITÉS:						
FSST - autres que ligne 02	1					
FSST - réadaptation sociale	2					
F.A.A.Q.	3					
M.S.P.	4					
Autres (préciser P.391)	5					
TOTAL (L.01 à L.05)	6					
Gouvernement du Canada:						
Services aux autochtones Canada	7					
Ministère de la Sécurité publique du Canada (Service correctionnel du Canada)	8					
Autres (préciser P.391)	9					
TOTAL (L.07 à L.09)	10					
Non-résidents du Québec:résidents Canada						
Non-résidents du Québec:non-résidents du Canada	11					
Surcharges 200 % Non-résidents du Canada	13					
Services dentaires non assurés	14					
Autres services non assurés	15					
TOTAL (L.14 + L.15)	16					
TOTAL (L.10 + L.11 à L.13 + L.16)	17					
TOTAL (L.06 + L.17)	18					
	Revenus bruts	Déductions, exemptions et exonérations	Revenus après déductions, exemptions et exonérations (C.1-C.2)	Créances douteuses	Revenus nets (C.3-C.4)	
	1	2	3	4	5	
DÉDUCTIONS DES REVENUS PROVENANT DES USAGERS						
Suppléments de chambre	19					
Contributions usagers - autres responsabilités:						
- Usagers admis	20					
- Usagers inscrits et enregistrés	21					
- TOTAL (L.20 + L.21)	22					
Contributions des usagers:						
Adultes hébergés - C.H.	23					
Adultes hébergés - CHSLD, CR	24	5 820 535	370 779	5 449 756	298 979	5 150 777
Adultes en ressources intermédiaires	25					
Adultes en RTF	26					
Contributions parentales	27					
Hébergement temporaire - CHSLD	28					
TOTAL (L.23 à L.28)	29	5 820 535	370 779	5 449 756	298 979	5 150 777
TOTAL (L.22 + L.29)	30	5 820 535	370 779	5 449 756	298 979	5 150 777
TOTAL (L.19 + L.30)	31	5 820 535	370 779	5 449 756	298 979	5 150 777

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

GAIN SUR DISPOSITION - AUTRES REVENUS - REVENUS DE PLACEMENT

		Fonds d'exploitation Activités principales 1	Fonds d'exploitation Activités accessoires 2	Fonds d'immobilisations 3	Notes
GAIN SUR DISPOSITION :					
Placements	1				
Immobilisations	2	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.02)	3				
AUTRES REVENUS :					
Subventions, contributions et autres					
Financement public - parapublic					
- RAMQ	4				
- FSSST	5				
- FRQS	6				
- Autres financements publics (préciser P.391)	7				
Contributions des pourvoyeurs de fonds - Recherche	8			XXXX	
Activités de recherche (autres que celles présentées à la L.08)	9			XXXX	
Contributions en partenariat aux activités cliniques	10				
Change sur monnaie étrangère	11				
Chèques annulés des exercices antérieurs	12				
Amortissement revenus reportés d'autres sources	13				
Revenus découlant d'une restructuration	14				
Autres subvention et contributions (préciser P.391)	15				
TOTAL (L.04 à L.15)	16				
Revenus de ventes de biens et services					
Revenus des stages d'enseignement	17	718		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	718			
TOTAL ((L.16 + L.28)	29	718			
REVENUS DE PLACEMENT :					
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

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	16 835	926 923	19 220	1 073 280
Personnel-temps régulier	2	435 633	12 111 494	472 801	13 015 499
Temps supplémentaire	3	44 345	2 354 386	41 902	2 098 734
Primes	4	XXXX	2 924 905	XXXX	2 254 921
Main-d'oeuvre indépendante	5	33 130	2 638 332	30 505	3 270 449
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	529 943	20 956 040	564 428	21 712 883
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	105 847	3 143 045	109 273	3 402 537
Particuliers	9	61 764	1 349 439	57 282	1 367 780
TOTAL (L.08 + L.09)	10	167 611	4 492 484	166 555	4 770 317
CHARGES SOCIALES					
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	697 554	29 323 462	730 983	31 780 245
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	406 703
Fournitures et autres charges	14	XXXX	5 153 023	XXXX	5 711 773
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	5 153 023	XXXX	6 118 476
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	697 554	34 476 485	730 983	37 898 721
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		324 840		267 503
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		324 840		267 503
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	697 554	34 151 645	730 983	37 631 218
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	8 012	1 065 386		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	689 542	33 086 259	730 983	37 631 218

CHARGES NON RÉPARTIES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ACTIVITÉS PRINCIPALES:				
Frais de séjour des médecins itinérants et dépanneurs de certaines régions	1			
Publicité, frais de déplacement reliés aux visites exploratoires et au recrutement des médecins et dentistes	2			
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (établissements privés conventionnés seulement)	3			
Standardisation de l'implication des chefs de département dans l'accès aux services spécialisés	4			
Achat de services post hospitaliers en CHSLD publics et privés conventionnés appelé "achats de places"	5			
Achat de services post hospitaliers en CHSLD privés non conventionnés appelé "achats de places"	6			
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD publics et privés conventionnés appelé "achats de places"	7			
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD privés non conventionnés appelé "achats de places"	8			
Comité des usagers	9	8 856	8 856	
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	(32 608)	68 865	
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	298 979	59 441	
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	56 919		
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	25	(1 792)	(371)	
Rétroactivités salariales	26	62 254		
Règlement en équité salariale	27	10 494	290 353	
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28			
Autres (préciser P.391)	29	38 331	37 442	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	1 725 148		
TOTAL (L.01 à L.33)	34	2 166 581	464 586	
ACTIVITÉS ACCESSOIRES:				
	35	XXXX	XXXX	
Charges extraordinaires	36			
Autres (préciser P.391)	37			
TOTAL (L.35 à L.37)	38			

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

FRAIS FINANCIERS		Fonds Exploitation	Fonds Exploitation	Fonds Immobilisations	Notes
		Activités principales	Activités accessoires		
		1	2	3	
Intérêts sur emprunts temporaires et sur la dette	1		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	281 772			
Électricité et combustible	8	320 283			
Frais de bureau et informatique	9	239 452			
Autres fournitures et approvisionnements	10	604 438			

SERVICES DE TRANSPORT ET DE COMMUNICATION :

Publicité et communication	11	11 720		XXXX	
Frais de déplacement et de représentation	12	38 407			
Transport des usagers	13	70 581			
Autres services de transport et de communication	14	64 853			

SERVICES PROFESSIONNELS, ADMINISTRATIFS ET AUTRES :

Allocation directes	15				
Honoraires professionnels	16	209 888			
Taxes et Assurances	17	324 120			
Autres services professionnels et administratifs	18	1 749 419			

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	626 983	2 480		8
TOTAL (L.07 à L.23)	24	4 541 916	2 480		

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	221 753	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P.391)	38		XXXX	XXXX	
TOTAL (L.32 à L.38)	39	221 753	XXXX	XXXX	

AVANTAGES SOCIAUX

		PERSONNEL CADRE Heures	PERSONNEL CADRE Montant	PERSONNEL TEMPS RÉGULIER Heures	PERSONNEL TEMPS RÉGULIER Montant	Notes
		1	2	3	4	
AVANTAGES SOCIAUX GÉNÉRAUX:						
Congés annuels	1	2 854	206 314	49 590	1 553 673	
Congés fériés	2	1 211	69 480	30 687	868 476	
Congés mobiles	3					
Congés de maladie	4	230	29 416	23 213	638 269	
Congés quart stable de nuit	5			1 488	36 909	
Congés - mesure de rétention	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.06)	7	4 295	305 210	104 978	3 097 327	
AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS						
Congés sociaux	8	17	914	317	9 670	
Droits parentaux	9	64	1 509	4 038	31 906	
Prestations d'ass.sal. (après délai de carence) (autoass.)	10	307	12 965	26 791	618 024	
Différentiel CNESST	11	XXXX		XXXX		
Développement des ressources humaines	12	213	11 916	6 889	191 288	
Indemnité de fin d'emploi	13	XXXX		XXXX		
Libération patronale et syndicale	14			2 238	55 032	
Banque de congés maladie	15					
Indemnité de départ	16	XXXX		XXXX	XXXX	
Assignation temporaire	17			15 940	413 895	
Retrait préventif - 5 premiers jours	18			119	3 274	
Autres (préciser P.391)	19	52	6 112	297	11 275	9
TOTAL (L.08 à L.19)	20	653	33 416	56 629	1 334 364	
TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.20)	21	4 948	338 626	161 607	4 431 691	

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

CHARGES SOCIALES ET COÛTS DES DISPARITÉS RÉGIONALES

		Personnel cadre	Personnel temps régulier	Total (C1+C2)	Notes
		1	2	3	
CHARGES SOCIALES					
Assurance-emploi	1	19 980	303 423	323 403	
Fonds des services de santé (F.S.S.)	2	59 775	928 256	988 031	
CNESST (FSST)	3	85 459	1 991 611	2 077 070	
CNESST (Cotisation relative aux normes du travail)	4		8 626	8 626	
Régime de rentes du Québec	5	64 874	1 149 095	1 213 969	
Autres régimes de pension-retraite	6				
Primes d'assurance-salaire	7	11 393	313 264	324 657	
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	8	XXXX	201 828	201 828	
Régime d'assurance-cadres	9	9 834	XXXX	9 834	
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	10	17		17	
Régime québécois d'assurance parentale	11	8 636	140 974	149 610	
Autres (préciser P.391)	12				
TOTAL (L.01 à L.12)	13	259 968	5 037 077	5 297 045	

COUT DES DISPARITÉS RÉGIONALES

Primes liées aux salaires :

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

Autres frais :

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

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

DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14		11 645		2 480
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		11 645		2 480
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		11 645		2 480
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		11 645		2 480
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29		7 036		16 305
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		7 036		16 305
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		(4 609)		13 825
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

AVANTAGES SOCIAUX

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

CHARGES SOCIALES ET CHARGES EXTRAORDINAIRES

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

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

ÉTAT DES RÉSULTATS

	Budget	Activités principales	Activités accessoires	Total (C2+C3)	Exercice précédent
	1	2	3	4	5
REVENUS					
Subventions MSSS (P.362)	1	31 027 353	35 994 910	35 994 910	31 241 200
Subventions Gouvernement du Canada (C.2 : P.290/C.3 : P.291)	2				
Contributions des usagers (P.301)	3	4 616 052	5 449 756	5 449 756	5 066 064
Ventes de services et recouvrements (P.320)	4		267 503	267 503	324 840
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		16 305	16 305	7 036
Gain sur disposition (P.302)	8				
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (P.302)	11		718	718	1 067
TOTAL (L.01 à L.11)	12	35 643 405	41 712 887	41 729 192	36 640 207
CHARGES					
Salaires, avantages sociaux et charges sociales (C.2 : P.320/C.3 : P.351)	13	28 897 151	33 600 660	33 600 660	29 682 309
Médicaments (P.750)	14	186 133	216 429	216 429	263 265
Produits sanguins	15				
Fournitures médicales et chirurgicales (P.755)	16	226 571	263 449	263 449	244 816
Denrées alimentaires	17	791 417	920 234	920 234	838 633
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles (P.650)	18				
Frais financiers (P.325)	19				
Entretien et réparations (C.2 : P.325)	20	190 711	221 753	221 753	292 424
Créances douteuses (P.321)	21	257 127	298 979	298 979	59 441
Loyers	22	1 882	1 882	1 882	1 882
Dépenses de transfert (P.325)	23				
Autres charges (P.325)	24	3 908 260	4 541 916	4 544 396	3 569 946
TOTAL (L.13 à L.24)	25	34 459 252	40 065 302	40 067 782	34 952 716
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.25)	26	1 184 153	1 647 585	1 661 410	1 687 491

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

DÉTAIL DE POSTES D'ACTIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ACTIFS FINANCIERS				
AUTRES DÉBITEURS				
	1	XXXX	XXXX	
Ventes de services	2			
Autres ventes de services	3	XXXX	XXXX	
Recouvrements	4	4 000		
Autres recouvrements	5	XXXX	XXXX	
Établissements publics autres que ventes de services et recouvrements	6			
Recherche	7			
Contributions des usagers	8	1 662 886	1 195 364	
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	18 978	176 295	10
TOTAL (L.01 à L.13)	14	1 685 864	1 371 659	
Provision pour créances douteuses	15	389 363	110 312	
TOTAL (L.14 - L.15)	16	1 296 501	1 261 347	
AUTRES ÉLÉMENTS:				
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	161 473	170 067	11
Créances interétablissements (préciser P.391)	23	27 895 591	23 909 769	12
TOTAL (L.17 à L.23)	24	28 057 064	24 079 836	
ACTIFS NON FINANCIERS				
STOCKS DE FOURNITURES:				
Médicaments	25	740	566	
Produits sanguins	26			
Fournitures médicales et chirurgicales	27	66 728	62 422	
Denrées alimentaires	28	40 848	36 331	
Équipements de protection individuelle	29	71 863	68 167	
Autres (préciser P.391)	30	51 075	51 262	13
TOTAL (L.25 à L.30)	31	231 254	218 748	
FRAIS PAYÉS D'AVANCE				
Jours de maladie payés par anticipation	32			
Cotisations à la CNESST	33			
Cotisation à la confédération, à la fédération ou à l'association d'établissements	34			
Contrats de services	35			
Rétribution RI/RTF	36			
SPU	37			
Autres (préciser P.391)	38	201 709	201 060	14
TOTAL (L.32 à L.38)	39	201 709	201 060	

DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER				
Établissements publics	1			
Transferts à payer	2			
Fournisseurs	3	433 635	202 114	
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	1 844 321		
Autres (préciser P.391) :				
...	11			
TOTAL (L.01 à L.11)	12	2 277 956	202 114	
INTÉRÊTS COURUS À PAYER				
Fonds de financement	13			
Financement-Québec	14			
Autres	15			
TOTAL (L.13 à L.15)	16			
	17	XXXX	XXXX	
	18	XXXX	XXXX	
	19	XXXX	XXXX	
AUTRES ÉLÉMENTS DU PASSIF				
Congés à traitement différé	20			
Passifs liés aux instruments financiers dérivés	21			
Autres (préciser P.391) :				
CNESST	22	271 253	193 011	
Dettes interétablissements (préciser P.391)	23			
TOTAL (L.20 à L.23)	24	271 253	193 011	

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	
MSSS - MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER						
ACTIVITÉS PRINCIPALES						
Budget net-incidence sur trésorerie et fonds affectés	1		35 370 989	35 370 989	0	15
Rectificatifs post-budgétaires	2	(2 347 781)	15 742	(684 034)	(3 075 028)	
Budget sans incidence sur trésorerie - produits sanguins	3					
Budget sans incidence sur trésorerie - Financement lié à la COVID	4					
(Dimin.) Augmentation du financement	5	1 660 513	(15 742)	1 119 459	2 579 041	
Variation des revenus reportés	6	XXXX	XXXX	(2 785)	XXXX	
Comptes à fins déterminées	7					
ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS:						
Budget sans incidence/trésorerie EPC Rénov. fonctionnelles mineures	8					
TOTAL (L.01 à L.08)	9	(687 268)	0	35 994 910	35 803 629	(495 987)
ACTIVITÉS ACCESSOIRES						
Subventions MSSS	10					
Subvention à recevoir - Provisions avantages sociaux futurs	11		XXXX			
(Dimin.) Augmentation du financement	12					
Variation des revenus reportés	13	XXXX	XXXX		XXXX	
Comptes à fins déterminées	14					
TOTAL (L.10 à L.14)	15					
TOTAL (L.09 + L.15)	16	(687 268)		35 994 910	35 803 629	(495 987)

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	(1 892 783)
Subvention à recevoir - MSSS (reporté à P204, L.07)	18	1 396 796

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ÉTABLISSEMENTS PUBLICS ET PRIVÉS CONVENTIONNÉS	Droits parentaux	Assurance-salaire	Allocation rétribution hors cadre	Provision vacances maladie gelée	Provision banque maladie courante	Provision banque maladie courante	Total (C1 à C6)	Autres charges salariales à payer (préciser P391)
	1	2	3	4	5	6	7	8
SOLDE AU DÉBUT								
- Salaires		464 914		2 976 214		101 764	3 542 892	
- Charges sociales		86 575		571 489		25 324	683 388	

VARIATION DE L'EXERCICE

Activités principales:

- Salaires	14 461	(21 903)		327 855		(26 008)	294 405	
- Charges sociales	3 075	(10 705)		114 102		867	107 339	

Activités accessoires:

- Salaires								
- Charges sociales								

SOLDE À LA FIN:

- Salaires (L.01 + L.03 + L.05)	14 461	443 011		3 304 069		75 756	3 837 297	
- Charges sociales (L.02 + L.04 + L.06)	3 075	75 870		685 591		26 191	790 727	

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

Droits parentaux:

- Composante clinique							17 536	17 536
- Autres composantes								

Provision pour vacances:

- Composante clinique						2 195 781	256 191	2 451 972
- Autres composantes						1 351 922	185 766	1 537 688

Provision pour banque maladie gelée:

- Composante clinique								
- Autres composantes								

Provision pour banque maladie courante:

- Composante clinique					87 923	(32 242)	55 681	
- Autres composantes					39 165	7 101	46 266	
TOTAL (L.09 à L.16)					3 674 791	434 352	4 109 143	

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 Solde à recevoir au début 1 373 038 2 Transferts entre ESSS ou ajust. au solde du début (préciser) 3 Remboursement par le MSSS 4 Solde à recevoir à la fin (C1+C2+C3) 5 Solde à payer à la fin

Notes

ACTIVITÉS PRINCIPALES:					
1 Congés annuels	1 373 038			1 373 038	3 989 660
2 Congés fériés					
3 Congés mobiles					
4 Congés mesure de rétention					
5 Congés quart stable de nuit					
6 TOTAL VACANCES (L.01 à L.05)	1 373 038			1 373 038	3 989 660
7 Banque maladie gelée					
8 Banque maladie courante	23 758			23 758	101 947
9 Droits parentaux					17 536
10 Assurance-salaire					518 881
11 Allocation rétention hors cadre (20%)					
12 TOTAL DES ACTIVITÉS PRINCIPALES (L.06 à L.11)	1 396 796			1 396 796	4 628 024
ACTIVITÉS ACCESSOIRES:					
13 Congés annuels					
14 Congés fériés					
15 Congés mobiles					
16 Congés mesure de rétention					
17 Congés quart stable de nuit					
18 TOTAL VACANCES (L.13 à L.17)					
19 Banque maladie gelée					
20 Banque maladie courante					
21 Droits parentaux					
22 Assurance-salaire					
23 Allocation rétention hors cadre (20%)					
24 TOTAL ACTIVITÉS ACCESSOIRES (L.18 à L.23)					
ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS - RÉPARTITIONS:					
25 Composante clinique	787 025			787 025	
26 Autres composantes	609 771			609 771	
27 TOTAL (L.25 + L.26)	1 396 796			1 396 796	

Précision no 1 aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

Fonds d'exploitation activités principales		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C.1 à C.3) - C.4	Notes
		1	2	3	4	5	
Programme d'accès à la chirurgie	1						
Intérêts à la charge du MSSS	2						
	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Récupération des bourses d'études (2019 à 2022)	4						
	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Produits sanguins-ajust.des revenus et dépenses	6						
Produits sanguins-ajust.dû à la cible de péremption	7						
Transfert provenant d'autres établissements (préciser P.391)	8						
Transferts vers d'autres établissements (préciser P.391)	9						
Provisions pour avantages sociaux futurs	10	1 396 796				1 396 796	
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	403 110		1 994 751	243 244	2 154 617	
Niveau de soins alternatifs (NSA)	21						
Imagerie médicale	22						
Soutien à l'optimisation	23						
Assurance salaire - EPC	24	103 412		66 553		169 965	16
Dialyse	25						
Rehaussement des bases budgétaires	26						
COVID-19	27	(848 655)			(848 646)	(9)	
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	71 067			60 859	10 208	
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	534 783	(15 742)	(7 575)	1 664 002	(1 152 536)	
TOTAL (L.01 à L.42)	43	1 660 513	(15 742)	2 053 729	1 119 459	2 579 041	

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	246 349		10 494	51 266	205 577	
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	5 919		17 010	18 839	4 090	
Mesures découlant des conventions collectives EPC - Ex. courant	16	XXXX	XXXX				
Mesures d'attraction et rétention des pharmaciens d'établissements	17						
Charges addit. pour nouvelles dispositions de rétribution des RI-RTF-Ex. antérieurs	18						
Charges addit. pour nouvelles dispositions de rétribution des RI-RTF-Ex. courant	19	XXXX	XXXX				
Modification des conditions travail du personnel d'encadrement - Rétroactivité	20						
Nouvelle classification du personnel d'encadrement - Ex. antérieurs	21						
	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres mesures sal. - Ex. antérieurs	24	210 406		72 920	173 139	110 187	
Autres mesures sal. - Ex. courant	25	XXXX	XXXX	1 859 208		1 859 208	
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	(59 564)		35 119		(24 445)	
TOTAL (L.01 à L.39) reporté à P390-00, L.20	40	403 110		1 994 751	243 244	2 154 617	

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3

Numéro

Note

6 **P. 321 L.29**

2023-2024
Impôts 38 331 \$

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

Comité des usagers	8 856 \$
Bourse SASI	156 000 \$
Frais financiers	423 796 \$
Impôts	<u>38 331 \$</u>
P.325 L.23 C.01 – Total	626 983 \$

P.325 L.23 C.02 – Location câble 2 480 \$

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	52 h	6 112 \$
L.19 C.03 et C.04 :		
Km garanti	- h	1 182 \$
Visites CNESST	289 h	9 920 \$
En isolement pandémie	<u>8 h</u>	<u>173 \$</u>
	297 h	11 275 \$

9 **P.360 L.13 Autres débiteurs**

	<u>2023-2024</u>	<u>2022-2023</u>
CNESST	- \$	174 338 \$
Divers	<u>18 978 \$</u>	<u>1 957 \$</u>
Total	18 978 \$	176 295 \$

10 **P.360 L.22**

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

11 **P.360 L.23 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	10 035 \$	13 018 \$
Fournitures de maintenance	12 969 \$	10 766 \$
Fournitures de bureau	9 036 \$	8 990 \$

Lingerie et literie	5 605 \$	6 896 \$
Produits incontinence	<u>13 430 \$</u>	<u>11 592 \$</u>
Total	51 075 \$	51 262 \$

13 **P.360 L.38 Frais payés d'avance**

	<u>2023-2024</u>	<u>2022-2023</u>
Taxes foncières	190 293 \$	185 840 \$
Taxes scolaires	3 931 \$	4 169 \$
Assurances	4 639 \$	8 301 \$
Divers	<u>2 846 \$</u>	<u>2 750 \$</u>
Total	201 709 \$	201 060 \$

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

Budget net agréé	35 304 396 \$
Plus : Entente FTQ – Assurance collective	<u>66 593 \$</u>
	35 370 989 \$

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

Ajustement de la péréquation assurance-salaire 2022-2023	12 064 \$
Péréquation assurance-salaire 2023-2024 (voir calcul ci-dessous)	<u>54 489 \$</u>
P.390 L.24 C.03	66 553 \$

P.390 L.24 C.04 - \$

Calcul de la péréquation assurance salaire 2023-2024 :

Dépense assurance salaire p.330 L.10 C.04 + L.18 C.04	621 298 \$
Moins : montant assurance salaire reçu au budget	(511 219)\$
Moins : Péréquation aux membres AEPC 2023-2024	<u>(55 590)\$</u>
	54 489 \$

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

	C.1	C.2	C.3	C.4	C.5
PAB et gestionnaires en CHSLD (L.03 en 21-22)	(59 564)\$	- \$	- \$	- \$	(59 564)\$
Budget national de développement du personnel d'encadrement 2023-2024	<u>- \$</u>	<u>- \$</u>	<u>35 119 \$</u>	<u>- \$</u>	<u>35 119 \$</u>
P.390 L.39	(59 564)\$	- \$	35 119 \$	- \$	(24 445)\$

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

Ventilation par source de revenu :

Loyer	3 660 342 \$
Denrées alimentaires	962 154 \$
Fournitures médicales	367 098 \$
Médicaments	242 908 \$
Produits d'incontinence	<u>217 253 \$</u>
	5 449 756 \$

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	
Provision pour banque vacances/maladies cliniques	1	132 737				132 737	
Provision pour banque vacances/maladie fonctionnement	2	41 647				41 647	
Variation des assurances salaires	3	206 385				206 385	
Soins bucc. et hygiène buc. (PQSBHB)	4	(16 991)				(16 991)	
Coûts additionnels COVID-19	5	15 133				15 133	
Relativité salariale 2019 composante clinique	6	11 812				11 812	
Comité des usagers	7	(23)		23		0	
Alimentation CHSLD 21-22	8	30 687				30 687	
Règlement salarial personnel encadrement	9						
Mesure de soutien aux établissements privés conventionnés	10	32 000			32 000	0	
Location de climatiseurs de fenêtres	11	67 018				67 018	
Coût additionnel pour l'assurance maladie	12						
IPC Financement exceptionnel 2023	13	10 049				10 049	
Remboursement provision droits parentaux	14						
Médicaments exception	15	4 329		4 329		8 658	
Analyse financière 2019-2020	16		(15 742)	15 742		0	
Remboursement des provisions salariales	17				1 627 037	(1 627 037)	
Prime de soir	18			1 144	1 144	0	
Primes ouvriers spécialisés	19			2 278	2 278	0	
Modification à la prime chef d'équipe et prime d'assistant chef d'équipe	20			1 207	1 207	0	
Prime supervision stage	21			264	264	0	
Primes personnes retraitées réembauchées	22			72	72	0	
Deuxième appui ponctuel 2023-2024	23			39 152		39 152	
Avances heures suppl taux double 2023-2024 (solde à remettre)	24			(71 786)		(71 786)	
.....	25						
.....	26						
.....	27						
.....	28						
.....	29						
.....	30						
.....	31						
.....	32						
.....	33						
.....	34						
.....	35						
.....	36						
.....	37						
.....	38						
.....	39						
.....	40						
.....	41						
.....	42						
.....	43						
.....	44						
Reports de P.392-01, P.392-03 et P.392-04, L.46	45						
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P.390, L.42	46	534 783	(15 742)	(7 575)	1 664 002	(1 152 536)	

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						
TOTAL (L.01 à L.45)	46						

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

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

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

	Page
SECTION AUDITÉE	
QUATRIÈME PARTIE - FONDS D'IMMOBILISATIONS - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	
ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE :	
Détail de postes d'actifs	400
Détail de postes de passifs	401
Détail des emprunts temporaires et de la dette à long terme	403
Composition du solde du fonds d'immobilisations	404
MSSS - Subvention à recevoir ou perçue d'avance sur les dettes subventionnées par le gouvernement	408
Calcul de la subvention à recevoir MSSS	410
Calcul des revenus reportés lié aux immobilisations subventionnées par le MSSS	411
Sommaire annuel des dépenses d'immobilisations par source de financement	415
Immobilisations - Coûts	421-00
Contrats de location-acquisition et immobilisations reçues soit par donation ou pour une valeur symbolique	421-01
Construction et développement en cours	421-03
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Ententes de partenariat public-privé (PPP)	421-04
Immobilisations - Amortissement cumulé	422
Immobilisations - Valeur comptable nette	423
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 4	490

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

DÉTAIL DE POSTES D'ACTIFS

ACTIFS FINANCIERS		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
AUTRES DÉBITEURS				
Gouvernement du Canada autres que réclamation TPS	1			
Recouvrement au titre d'un passif lié à l'assainissement d'un site contaminé	2			
Recouvrement au titre d'obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	3			
	4	XXXX	XXXX	
Établissements publics autres que recouvrements (préciser P.490)	5			
	6	XXXX	XXXX	
Réclamation TPS fédéral	7			
Réclamation TVQ provincial	8			
Autres (préciser P.490)	9			
TOTAL DES AUTRES DÉBITEURS (L.01 à L.09)	10			
AUTRES ÉLÉMENTS				
Intérêts courus	11			
Actifs liés aux instruments financiers dérivés (préciser P.490)	12			
Autres (préciser P.490)	13			
TOTAL DES AUTRES ÉLÉMENTS (L.11 à L.13)	14			
ACTIFS NON FINANCIERS				
FRAIS PAYÉS D'AVANCE				
Autres frais payés d'avance (préciser P.490)	15			
Dépôts ou avance sur acquisitions d'immobilisations	16			
TOTAL DES FRAIS PAYÉS D'AVANCE (L.15 + L.16)	17			

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER				
Fournisseurs	1			
Gouvernement du Canada	2			
Dépôts pour soumissions	3			
Etablissements publics	4			
Autres (préciser P.490):				
...	5			
...	6			
Provision pour passifs éventuels	7			
TOTAL (L.01 à L.07)	8			
AUTRES ÉLÉMENTS (préciser P.490):				
...	9			
Passifs liés aux instruments financiers dérivés (préciser P.490)	10			
TOTAL (L.09 + L.10)	11			
INTÉRÊTS COURUS À PAYER				
Société québécoise des infrastructures	12			
Financement-Québec	13			
	14	XXXX	XXXX	
Fonds de financement	15			
Autres (préciser P.490)	16			
TOTAL (L.12 à L.16)	17			
PASSIFS AU TITRE DES SITES CONTAMINÉS				
Terrains répertoriés au 31 mars 2011 sauf ceux déjà pris en charge par l'établissement	18			
Terrains répertoriés après le 31 mars 2011 ou déjà pris en charge par l'établissement	19			
TOTAL (L.18 + L.19)	20			
OBLIGATIONS LIÉES À LA MISE HORS SERVICE D'IMMOBILISATIONS				
Continuité des OMHS contenant de l'amiante				
Solde au début	21			
+ Redressement du solde de début	22			
+ Passifs engagés	23			
+ Charge de désactualisation	24			
+ Révision des estimations	25			
- Passifs réglés	26			
Solde à la fin (TOTAL L.21 à L.25 - L.26)	27			
Continuité des OMHS autres que l'amiante				
Solde au début	28			
+ Redressement du solde de début	29			
+ Passifs engagés	30			
+ Charge de désactualisation	31			
+ Révision des estimations	32			
- Passifs réglés	33			
Solde à la fin (TOTAL L.28 à L.32 - L.33)	34			
TOTAL DES OMHS (L.27 + L.34)	35			

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

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

COMPOSITION DU SOLDE DU FONDS D'IMMOBILISATIONS

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

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

SOMMAIRE ANNUEL DES DÉPENSES D'IMMOBILISATIONS PAR SOURCE DE FINANCEMENT

ENVELOPPES DÉCENTRALISÉES (MANDATS RÉGIONALISÉS)

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

Notes

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

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

IMMOBILISATIONS - COÛTS

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

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION:

	1	2	3	4	5	6	7	Notes
	Terrains	Bâtiments	Aménagements	Réseau de télé-communication	Matériel et équipements	Développement informatique	Total (C1 à C6)	
Solde de début	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							
SOLDE À LA FIN (L.01 à L.07)	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						
SOLDE À LA FIN (L.09 à L.13)	14	XXXX						
Valeur comptable nette à la fin (L.08 - L.14)	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 PÉRIMÈTRE (Note 1) (préciser)	16						
IMMOBILISATIONS REÇUES PAR DONATIONS OU POUR UNE VALEUR SYMBOLIQUE - TIERS HORS PÉRIMÈTRE (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)									

Ventilation des frais financiers capitalisés (ligne 5):

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

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

Ventilation du matériel et équipements (col.6):

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

Total (L.12 + L.13)

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

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENT CUMULÉ

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

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

IMMOBILISATIONS - VALEUR COMPTABLE NETTE

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

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

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 4

Numéro

Note

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

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

LISTE DES ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE COMPTABLE DU GOUVERNEMENT DU QUÉBEC

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

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

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

LA SECTION 3 PRÉSENTE LES PARTENARIATS COMMERCIAUX ET NON COMMERCIAUX

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration des soins

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	8 366	485 419	10 101	554 384
Personnel-temps régulier	2	3 275	119 937	4 644	188 648
Temps supplémentaire	3	139	11 369	64	5 276
Primes	4	XXXX	77 438	XXXX	20 500
Main-d'oeuvre indépendante	5	2 088	240 072	387	44 524
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	13 868	934 235	15 196	813 332
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	2 320	112 537	3 589	209 179
Particuliers	9	460	13 264	509	21 916
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 780	125 801	4 098	231 095
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	113 121	XXXX	191 460
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	16 648	1 173 157	19 294	1 235 887
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	63 629	XXXX	26 356
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	63 629	XXXX	26 356
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	16 648	1 236 786	19 294	1 262 243
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		4 290		16 093
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		4 290		16 093
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	16 648	1 232 496	19 294	1 246 150
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	98	16 809		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	16 550	1 215 687	19 294	1 246 150

		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	88 401		89 733	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	88 401		89 733	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	13,80	XXXX	14,07
B - Les heures travaillées					
	30	369 732	XXXX	399 439	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	3,29	XXXX	3,12

	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: Soins inf. pers. en perte d'autono.

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	83 822	2 981 633	72 864
Temps supplémentaire	3	12 082	852 657	14 534
Primes	4	XXXX	1 099 622	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5	16 068	1 323 567	24 023
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	111 972	6 257 479	111 421
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	20 675	755 393	16 461
Particuliers	9	12 723	363 469	13 550
TOTAL (L.08 + L.09)	10	33 398	1 118 862	30 011
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	837 528	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	145 370	8 213 869	141 432
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	293 790	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	293 790	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	145 370	8 507 659	141 432
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	293 790	XXXX
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	145 370	8 507 659	141 432
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	1 470	243 475	
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	143 900	8 264 184	141 432

	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	88 401	89 733	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	88 401	89 733	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	93,49	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'ass. pers. en perte d'auto.

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	229 504	5 892 999	264 710
Temps supplémentaire	3	26 982	1 288 311	23 260
Primes	4	XXXX	1 591 437	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5	1 274	57 745	48
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	257 760	8 830 492	288 018
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	55 518	1 461 474	60 044
Particuliers	9	30 189	601 950	27 454
TOTAL (L.08 + L.09)	10	85 707	2 063 424	87 498
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	1 969 018	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	343 467	12 862 934	375 516
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	6 443	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	6 443	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	343 467	12 869 377	375 516
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	XXXX	XXXX
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	343 467	12 869 377	375 516
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	4 678	563 005	
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	338 789	12 306 372	375 516

	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	88 401	89 733	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	88 401	89 733	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	139,21	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

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	288	12 768	289	12 620
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	397	XXXX	327
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	288	13 165	289	12 947

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	64	2 952	55	2 858
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	64	2 952	55	2 858
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	2 252	XXXX	2 702
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	352	18 369	344	18 507

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	1 110
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	1 110
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	352	18 369	344	19 617

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	352	18 369	344	19 617
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		73		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	352	18 296	344	19 617

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

UNITÉS DE MESURE:

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	140	XXXX	106	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	130,69	XXXX	185,07

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Les activités buccodentaires préventives					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		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	4 893	222 207	3 922	169 770
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	5 984	XXXX	1 069
Main-d'oeuvre indépendante	5			1 027	138 081
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	4 893	228 191	4 949	308 920

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	1 174	53 994	834	39 167
Particuliers	9	121	5 921	49	2 402
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 295	59 915	883	41 569
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	52 808	XXXX	40 254
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	6 188	340 914	5 832	390 743

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	3 463	XXXX	12 971
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	3 463	XXXX	12 971
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	6 188	344 377	5 832	403 714

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	3 463	XXXX	12 971
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	6 188	344 377	5 832	403 714
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		6 356		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	6 188	338 021	5 832	403 714

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - L'intervention					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
B - L'utilisateur	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.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	4 893	3 922	169 770
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX	XXXX	1 069
Main-d'oeuvre indépendante	5		1 027	138 081
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	4 893	4 949	308 920
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	1 174	834	39 167
Particuliers	9	121	49	2 402
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 295	883	41 569
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	40 254
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	6 188	5 832	390 743
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	12 971
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	12 971
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	6 188	5 832	403 714
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	XXXX	
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	6 188	5 832	403 714
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		6 356	
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	6 188	5 832	403 714

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
Pour l'établissement	25			
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28			
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX
B - L'usager	30	364	XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	928,63	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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	980	2 886	172 947
Temps supplémentaire	3	8	24	2 231
Primes	4	XXXX	XXXX	17 902
Main-d'oeuvre indépendante	5	3 558		
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	4 546	2 910	193 080
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	194	609	40 276
Particuliers	9	4	448	24 324
TOTAL (L.08 + L.09)	10	198	1 057	64 600
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	45 260
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	4 744	3 967	302 940
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	405 125
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	224 615
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	629 740
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	4 744	3 967	932 680
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	4 744	3 967	932 680
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		197	
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	4 744	3 967	932 680

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Pharmacie-usagers hébergés

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

SALAIRES:

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	980	60 815	2 886	172 947
Temps supplémentaire	3	8	724	24	2 231
Primes	4	XXXX	5 726	XXXX	17 902
Main-d'oeuvre indépendante	5	3 558	427 745		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	4 546	495 010	2 910	193 080

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	194	13 210	609	40 276
Particuliers	9	4	234	448	24 324
TOTAL (L.08 + L.09)	10	198	13 444	1 057	64 600
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	1 338	XXXX	45 260
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	4 744	509 792	3 967	302 940

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	405 125
Fournitures et autres charges	14	XXXX	270 642	XXXX	224 615
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	270 642	XXXX	629 740
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	4 744	780 434	3 967	932 680

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	270 642	XXXX	629 740
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	4 744	780 434	3 967	932 680
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		197		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	4 744	780 237	3 967	932 680

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	88 401			
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	88 401			
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	8,83	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.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	2 923	3 180	115 645
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5		489	42 307
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 923	3 669	157 952
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	541	685	24 187
Particuliers	9	7	2	39
TOTAL (L.08 + L.09)	10	548	687	24 226
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	29 746
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	3 471	4 356	211 924
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	7 017
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	7 017
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	3 471	4 356	218 941
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21			
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	3 471	4 356	218 941
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		4 437	
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	3 471	4 356	218 941

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Les heures de prest.de serv.				
Pour l'établissement	25	1 891	1 465	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	1 891	1 465	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	84,44	XXXX
B - Le jour-traitement	30	1 470	XXXX	1 223
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	108,62	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

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	330	16 628	35	1 764
Temps supplémentaire	3	4	302		
Primes	4	XXXX	152	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5	766	71 729	523	46 858
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 100	88 811	558	48 622
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	42	2 185	19	1 036
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	42	2 185	19	1 036
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	3 552	XXXX	599
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 142	94 548	577	50 257
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	6 797	XXXX	19 385
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	6 797	XXXX	19 385
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 142	101 345	577	69 642
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 142	101 345	577	69 642
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		176		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 142	101 169	577	69 642

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Les heures de prest.de serv.					
Pour l'établissement	25	938		392	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	938		392	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	107,86	XXXX	177,66
B - Le jour-traitement	30	876	XXXX	569	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	115,49	XXXX	122,39

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Animation - Loisirs

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	2 267	5 161	146 287
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX	XXXX	1 087
Main-d'oeuvre indépendante	5	23	14	808
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 290	5 175	148 182
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	476	901	26 625
Particuliers	9	605	46	1 368
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 081	947	27 993
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	40 425
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	3 371	6 122	216 600
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	38 912
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	38 912
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	3 371	6 122	255 512
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21			
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	3 371	6 122	255 512
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	21		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	3 350	6 122	255 512

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
A - La participation				
Pour l'établissement	25	12 487	21 735	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	12 487	21 735	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	12,15	11,76
B - Le temps vécu loisirs				
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,24	0,21

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	156 000
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	156 000
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				156 000
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				4 000
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				4 000
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22				152 000
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				152 000

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	156 000
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	156 000
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				156 000
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				4 000
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				4 000
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22				152 000
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				152 000

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration générale

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	5 873	340 303	6 029	367 930
Personnel-temps régulier	2	22 373	633 372	21 740	613 607
Temps supplémentaire	3	1 396	60 382	949	39 468
Primes	4	XXXX	14 650	XXXX	7 799
Main-d'oeuvre indépendante	5	1 778	111 001	1 641	75 224
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	31 420	1 159 708	30 359	1 104 028
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	5 717	219 546	5 561	245 837
Particuliers	9	1 936	70 980	1 639	51 526
TOTAL (L.08 + L.09)	10	7 653	290 526	7 200	297 363
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	248 077	XXXX	264 798
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	39 073	1 698 311	37 559	1 666 189
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	998 403	XXXX	1 427 036
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	998 403	XXXX	1 427 036
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	39 073	2 696 714	37 559	3 093 225
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		254 762		156 629
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	254 762	XXXX	156 629
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	39 073	2 441 952	37 559	2 936 596
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	1 437	141 276		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	37 636	2 300 676	37 559	2 936 596

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Direction générale

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	846	59 735	203	21 182
Personnel-temps régulier	2	655	23 650	577	19 958
Temps supplémentaire	3	6	228	2	63
Primes	4	XXXX	280	XXXX	953
Main-d'oeuvre indépendante	5	210	15 476		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 717	99 369	782	42 156
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	258	17 584	142	8 256
Particuliers	9	138	6 888	5	379
TOTAL (L.08 + L.09)	10	396	24 472	147	8 635
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	24 352	XXXX	11 709
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 113	148 193	929	62 500
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	451 285	XXXX	547 242
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	451 285	XXXX	547 242
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 113	599 478	929	609 742
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		246 596		149 249
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	246 596	XXXX	149 249
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	2 113	352 882	929	460 493
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		1 565		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 113	351 317	929	460 493

		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 financière

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 692	98 596	1 984	120 441
Personnel-temps régulier	2	10 213	296 734	10 869	309 080
Temps supplémentaire	3	400	18 526	199	8 341
Primes	4	XXXX	4 262	XXXX	3 053
Main-d'oeuvre indépendante	5	1 138	47 653	221	11 596
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	13 443	465 771	13 273	452 511
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	2 300	84 570	2 615	108 701
Particuliers	9	587	22 632	380	10 409
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 887	107 202	2 995	119 110
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	94 251	XXXX	118 949
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	16 330	667 224	16 268	690 570
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	157 157	XXXX	136 928
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	157 157	XXXX	136 928
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	16 330	824 381	16 268	827 498
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		8 166		7 144
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		8 166		7 144
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	16 330	816 215	16 268	820 354
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	910	51 296		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	15 420	764 919	16 268	820 354

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration du personnel

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	2 820	137 931	2 418	130 474
Personnel-temps régulier	2	7 040	195 769	5 768	162 935
Temps supplémentaire	3	595	26 560	463	19 934
Primes	4	XXXX	8 883	XXXX	3 057
Main-d'oeuvre indépendante	5	354	45 122	1 221	55 461
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	10 809	414 265	9 870	371 861
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	2 240	83 187	1 625	75 356
Particuliers	9	1 205	41 225	1 177	33 423
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 445	124 412	2 802	108 779
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	89 994	XXXX	79 943
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	14 254	628 671	12 672	560 583
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	380 048	XXXX	715 012
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	380 048	XXXX	715 012
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	14 254	1 008 719	12 672	1 275 595
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				236
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	380 048	XXXX	236
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	14 254	1 008 719	12 672	1 275 359
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	527	86 333		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	13 727	922 386	12 672	1 275 359

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.	
	1	2	3	4	
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	208	27 588	229	28 876
Personnel-temps régulier	2	49	1 116		
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	20	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	257	28 724	229	28 876
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	40	7 613	10	3 913
Particuliers	9			53	6 179
TOTAL (L.08 + L.09)	10	40	7 613	63	10 092
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	4 984	XXXX	3 430
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	297	41 321	292	42 398
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	9 545	XXXX	11 351
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	9 545	XXXX	11 351
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	297	50 866	292	53 749
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	297	50 866	292	53 749
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		124		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	297	50 742	292	53 749

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Approvisionnement et services

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

SALAIRES:

Personnel-cadre	1	307	16 453	294	15 573
Personnel-temps régulier	2	4 416	116 103	4 273	111 956
Temps supplémentaire	3	395	15 068	285	11 130
Primes	4	XXXX	1 205	XXXX	366
Main-d'oeuvre indépendante	5	76	2 750	199	8 167
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 194	151 579	5 051	147 192

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	879	26 592	917	31 132
Particuliers	9	6	235	11	451
TOTAL (L.08 + L.09)	10	885	26 827	928	31 583
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	34 496	XXXX	36 742
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	6 079	212 902	5 979	215 517

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	368	XXXX	1 219
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	368	XXXX	1 219
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	6 079	213 270	5 979	216 736

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	6 079	213 270	5 979	216 736
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		1 958		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	6 079	211 312	5 979	216 736

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: 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			901	51 384
Personnel-temps régulier	2			253	9 678
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	370
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			1 154	61 432
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8			252	18 479
Particuliers	9			13	685
TOTAL (L.08 + L.09)	10			265	19 164
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	14 025
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			1 419	94 621
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	15 284
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	15 284
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17			1 419	109 905
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22			1 419	109 905
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24			1 419	109 905

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Informatique

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	307	17 366	293	17 033
Personnel-temps régulier	2	1 209	42 384	1 527	52 054
Temps supplémentaire	3	58	2 642	86	3 471
Primes	4	XXXX	5 417	XXXX	5 367
Main-d'oeuvre indépendante	5	120	8 768	156	7 314
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 694	76 577	2 062	85 239
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	347	15 011	405	18 295
Particuliers	9	34	1 615	48	748
TOTAL (L.08 + L.09)	10	381	16 626	453	19 043
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	16 575	XXXX	19 562
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 075	109 778	2 515	123 844
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	155 224	XXXX	179 168
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	155 224	XXXX	179 168
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 075	265 002	2 515	303 012
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		521		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	521	XXXX	
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	2 075	264 481	2 515	303 012
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		1 471		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 075	263 010	2 515	303 012

		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: Déplacement des usagers

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	172	4 419	641	16 438
Temps supplémentaire	3	410	15 967	227	8 742
Primes	4	XXXX	553	XXXX	499
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	582	20 939	868	25 679
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	10	246	63	1 628
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	10	246	63	1 628
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	3 744	XXXX	5 823
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	592	24 929	931	33 130
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	88 958	XXXX	70 581
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	88 958	XXXX	70 581
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	592	113 887	931	103 711
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	592	113 887	931	103 711
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		135		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	592	113 752	931	103 711

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le déplacement d'un usager					
Pour l'établissement	25	1 220		1 043	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	1 220		1 043	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	93,24	XXXX	99,44
	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

	Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	172	641	16 438
Temps supplémentaire	3	410	227	8 742
Primes	4	XXXX	XXXX	499
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	582	868	25 679
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	10	63	1 628
Particuliers	9			
TOTAL (L.08 + L.09)	10	10	63	1 628
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	5 823
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	592	931	33 130
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	70 581
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	70 581
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	592	931	103 711
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	592	931	103 711
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		135	
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	592	931	103 711

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Le déplacement d'un usager				
Pour l'établissement	25	1 220	1 043	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	1 220	1 043	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	XXXX	99,44
	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hres Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	4 605	105 237	4 665
Temps supplémentaire	3	667	26 097	444
Primes	4	XXXX	6 317	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5	7	292	
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 279	137 943	5 109
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	814	20 078	983
Particuliers	9	309	6 013	70
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 123	26 091	1 053
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	32 322	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	6 402	196 356	6 162
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	48 537	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	48 537	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	6 402	244 893	6 162
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19		467	
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21		467	767
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	6 402	244 426	6 162
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	13	1 219	
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	6 389	243 207	6 162

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	4 605	105 237	4 665
Temps supplémentaire	3	667	26 097	444
Primes	4	XXXX	6 317	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5	7	292	
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 279	137 943	5 109
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	814	20 078	983
Particuliers	9	309	6 013	70
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 123	26 091	1 053
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	32 322	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	6 402	196 356	6 162
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	48 537	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	48 537	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	6 402	244 893	6 162
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19		467	
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21		467	
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	6 402	244 426	6 162
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	13	1 219	
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	6 389	243 207	6 162

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4	
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	988	16 772	1 169	47 345
Personnel-temps régulier	2	38 620	935 459	40 387	963 280
Temps supplémentaire	3	1 254	45 192	1 108	37 636
Primes	4	XXXX	45 739	XXXX	17 448
Main-d'oeuvre indépendante	5	2 354	183 893	1 814	162 912
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	43 216	1 227 055	44 478	1 228 621
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	8 089	205 409	8 650	228 056
Particuliers	9	5 251	96 540	2 595	50 466
TOTAL (L.08 + L.09)	10	13 340	301 949	11 245	278 522
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	251 860	XXXX	300 475
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	56 556	1 780 864	55 723	1 807 618
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 096 002	XXXX	1 095 039
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 096 002	XXXX	1 095 039
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	56 556	2 876 866	55 723	2 902 657
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		53 253		65 661
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	53 253	XXXX	65 661
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	56 556	2 823 613	55 723	2 836 996
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	277	41 381		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	56 279	2 782 232	55 723	2 836 996

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Nutrition clinique

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

SALAIRES:

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	4 768	165 312	5 078	161 566
Temps supplémentaire	3	249	8 579	224	8 032
Primes	4	XXXX	5 011	XXXX	1 008
Main-d'oeuvre indépendante	5	1 778	151 836	1 814	162 912
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	6 795	330 738	7 116	333 518

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	882	31 154	977	34 499
Particuliers	9	868	22 062	6	152
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 750	53 216	983	34 651
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	39 947	XXXX	44 926
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	8 545	423 901	8 099	413 095

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	68 927	XXXX	58 149
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	68 927	XXXX	58 149
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	8 545	492 828	8 099	471 244

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	8 545	492 828	8 099	471 244
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		5 146		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	8 545	487 682	8 099	471 244

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

UNITÉS DE MESURE:

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	307	XXXX	316	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 588,54	XXXX	1 491,28

	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	
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	988	16 772	1 169	47 345
Personnel-temps régulier	2	33 852	770 147	35 309	801 714
Temps supplémentaire	3	1 005	36 613	884	29 604
Primes	4	XXXX	40 728	XXXX	16 440
Main-d'oeuvre indépendante	5	576	32 057		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	36 421	896 317	37 362	895 103
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	7 207	174 255	7 673	193 557
Particuliers	9	4 383	74 478	2 589	50 314
TOTAL (L.08 + L.09)	10	11 590	248 733	10 262	243 871
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	211 913	XXXX	255 549
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	48 011	1 356 963	47 624	1 394 523
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 027 075	XXXX	1 036 890
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 027 075	XXXX	1 036 890
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	48 011	2 384 038	47 624	2 431 413
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		53 253		65 661
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	53 253	XXXX	65 661
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	48 011	2 330 785	47 624	2 365 752
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	277	36 235		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	47 734	2 294 550	47 624	2 365 752

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4	
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le repas					
Pour l'établissement	25	309 664	314 302		
Pour ventes de services	26	9 909	14 269		
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	319 573	328 571		
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	7,35	XXXX	7,40
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Buanderie et lingerie

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hres Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	9 300	10 864	238 390
Temps supplémentaire	3	424	336	11 920
Primes	4	XXXX	XXXX	13 551
Main-d'oeuvre indépendante	5	964	100	4 366
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	10 688	11 300	268 227
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	2 557	3 039	68 920
Particuliers	9	3 984	5 178	88 599
TOTAL (L.08 + L.09)	10	6 541	8 217	157 519
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	88 912
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	17 229	19 517	514 658
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	1 578
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	280 194
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	281 772
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	17 229	19 517	796 430
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	XXXX	
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	17 229	19 517	796 430
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		5 534	
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	17 229	19 517	796 430

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Buanderie

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	7 440	8 691	190 712
Temps supplémentaire	3	339	269	9 536
Primes	4	XXXX	XXXX	10 841
Main-d'oeuvre indépendante	5	771	80	3 493
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	8 550	9 040	214 582
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	2 046	2 437	55 480
Particuliers	9	3 186	4 142	70 849
TOTAL (L.08 + L.09)	10	5 232	6 579	126 329
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	71 223
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	13 782	15 619	412 134
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	1 578
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	268 336
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	269 914
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	13 782	15 619	682 048
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	13 782	15 619	682 048
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		5 534	
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	13 782	15 619	682 048

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Le kilogramme de linge souillé				
Pour l'établissement	25	402 135	430 446	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	402 135	430 446	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,56	XXXX
B - Le kilogramme de linge propre				
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1,77	XXXX

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	1 860	2 173	47 678
Temps supplémentaire	3	85	67	2 384
Primes	4	XXXX	XXXX	2 710
Main-d'oeuvre indépendante	5	193	20	873
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 138	2 260	53 645
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	511	602	13 440
Particuliers	9	798	1 036	17 750
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 309	1 638	31 190
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	17 689
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	3 447	3 898	102 524
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	11 858
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	11 858
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	3 447	3 898	114 382
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21			
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	3 447	3 898	114 382
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	3 447	3 898	114 382

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
Pour l'établissement	25			
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28			
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX
B - Le jour-présence	30	88 401	XXXX	89 733
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1,20	XXXX

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Hygiène et salubrité

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1	3	134	15 800
Personnel-temps régulier	2	24 534	530 986	612 878
Temps supplémentaire	3	861	31 541	30 185
Primes	4	XXXX	42 225	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5	4 130	173 160	186
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	29 528	778 046	29 630
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	5 302	119 730	5 936
Particuliers	9	5 200	91 143	5 617
TOTAL (L.08 + L.09)	10	10 502	210 873	11 553
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	163 309	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	40 030	1 152 228	41 183
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	129 308	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	129 308	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	40 030	1 281 536	41 183
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	40 030	1 281 536	41 183
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	18	30 421	
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	40 012	1 251 115	41 183

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Hygiène salubrité-tâches opération.

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1	3	134	15 800
Personnel-temps régulier	2	24 141	522 490	605 585
Temps supplémentaire	3	847	31 036	29 826
Primes	4	XXXX	41 549	20 616
Main-d'oeuvre indépendante	5	4 064	170 389	7 915
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	29 055	765 598	679 742
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	5 217	117 814	136 172
Particuliers	9	5 117	89 685	109 352
TOTAL (L.08 + L.09)	10	10 334	207 499	245 524
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	160 696	194 178
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	39 389	1 133 793	1 119 444
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	127 239	162 116
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	127 239	162 116
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	39 389	1 261 032	1 281 560
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21			
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	39 389	1 261 032	1 281 560
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	18	29 934	
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	39 371	1 231 098	1 281 560

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Le mètre carré				
Pour l'établissement	25	10 544	10 569	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	10 544	10 569	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	116,76	121,26
	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

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	393	336	7 293
Temps supplémentaire	3	14	10	359
Primes	4	XXXX	XXXX	248
Main-d'oeuvre indépendante	5	66		
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	473	346	7 900
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	85	71	1 640
Particuliers	9	83	67	1 317
TOTAL (L.08 + L.09)	10	168	138	2 957
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	2 339
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	641	484	13 196
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	1 952
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	1 952
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	641	484	15 148
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	641	484	15 148
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		487	
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	641	484	15 148

	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	157	118	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	157	118	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	XXXX	128,37
	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Fonctionnement des installations

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				

AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				

AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 333 947	XXXX	1 402 431
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 333 947	XXXX	1 402 431
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		1 333 947		1 402 431

DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		1 333 947		1 402 431
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		1 333 947		1 402 431

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le mètre cube					
Pour l'établissement	25	41 029		41 029	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	41 029		41 029	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	32,51	XXXX	34,18
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				

AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				

AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 333 947	XXXX	1 402 431
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 333 947	XXXX	1 402 431
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		1 333 947		1 402 431

DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		1 333 947		1 402 431
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		1 333 947		1 402 431

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le mètre cube					
Pour l'établissement	25	41 029		41 029	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	41 029		41 029	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	32,51	XXXX	34,18
B - Le jour-présence					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	15,09	XXXX	15,63

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	27 930	XXXX	13 476
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	27 930	XXXX	13 476
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		27 930		13 476
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		27 930		13 476
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		27 930		13 476

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le mètre carré					
Pour l'établissement	25	12 405		12 435	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	12 405		12 435	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	2,25	XXXX	1,08
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 298	66 929	1 315	70 788
Personnel-temps régulier	2	6 538	169 424	7 013	186 403
Temps supplémentaire	3	60	2 217	12	434
Primes	4	XXXX	8 029	XXXX	6 471
Main-d'oeuvre indépendante	5			97	7 545
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	7 896	246 599	8 437	271 641
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	2 007	67 773	1 439	56 636
Particuliers	9	941	23 216	77	2 709
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 948	90 989	1 516	59 345
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	64 702	XXXX	63 136
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	10 844	402 290	9 953	394 122
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	292 424	XXXX	221 753
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	292 424	XXXX	221 753
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	10 844	694 714	9 953	615 875
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		7 730		21 286
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	7 730	XXXX	21 286
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	10 844	686 984	9 953	594 589
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		8 245		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	10 844	678 739	9 953	594 589

		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: 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
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 298	66 929	1 315	70 788
Personnel-temps régulier	2	6 538	169 424	7 013	186 403
Temps supplémentaire	3	60	2 217	12	434
Primes	4	XXXX	8 029	XXXX	6 471
Main-d'oeuvre indépendante	5			97	7 545
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	7 896	246 599	8 437	271 641
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	2 007	67 773	1 439	56 636
Particuliers	9	941	23 216	77	2 709
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 948	90 989	1 516	59 345
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	64 702	XXXX	63 136
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	10 844	402 290	9 953	394 122
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	292 424	XXXX	221 753
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	292 424	XXXX	221 753
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	10 844	694 714	9 953	615 875
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		7 730		21 286
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	7 730	XXXX	21 286
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	10 844	686 984	9 953	594 589
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		8 245		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	10 844	678 739	9 953	594 589

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le mètre carré					
Pour l'établissement	25	12 405		12 435	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	12 405		12 435	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	55,34	XXXX	49,53
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Besoins spéciaux

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	25 913	XXXX	22 706
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	25 913	XXXX	22 706
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		25 913		22 706
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		3 817		3 067
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		3 817		3 067
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		22 096		19 639
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		22 096		19 639

		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 accessoires

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Autres activités commerciales

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2			
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			
AVANTAGES SOCIAUX				
Généraux	8			
Particuliers	9			
TOTAL (L.08 + L.09)	10			
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13			
Fournitures et autres charges	14	11 645		2 480
	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	11 645		2 480
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17	11 645		2 480
	18	XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)				
Entretien ménager	19			
Entretien des installations	20			
Sécurité	21			
Fonctionnement des installations	22			
Administration	23			
Autres frais généraux (préciser)	24			
	25	XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26			
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27	11 645		2 480
REVENUS				
Financement public et parapublic	28			
Revenus de type commercial	29	7 036		16 305
Revenus d'autres sources	30			
TOTAL (L.28 à L.30)	31	7 036		16 305
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS				
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	(4 609)		13 825
	33	XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34			

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14		11 645		2 480
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		11 645		2 480
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		11 645		2 480
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		11 645		2 480
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29		7 036		16 305
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		7 036		16 305
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		(4 609)		13 825
	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		16 305	
Revenus d'autres sources (préciser P695)	5			
TOTAL (L.01 à L.05)	6		16 305	
Total des coûts directs bruts et indirects (P351)	7	XXXX	2 480	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		2 480	
Excédent des revenus sur les coûts (L.06 - L.10)	11		13 825	

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

RECTIFICATIFS - ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

		Montant 3	Notes
COMPOSANTE CLINIQUE			
Charges réelles admissibles	1	25 139 077	
Ajustement de la variation due aux heures travaillées excédentaires	2		
TOTAL (L.01 - L.02)	3	25 139 077	
Charges approuvées	4	25 530 447	
RECTIFICATIF (L.03 - L.04)	5	(391 370)	

	Portion clinique 1	Portion fonctionnement 2	Total (C1+C2) 3	Notes
AVANCES SUR CHARGES ESTIMÉES				
Congés de maladie - Paiement du solde annuel	6	XXXX	67 227	
Congés sociaux	7	8 578	1 092	
Droits parentaux	8	29 540	2 366	
Différentiel - CNEST	9			
Libération syndicale	10	30 105	24 927	
Remboursement des libérations syndicales	11			
Banque de congés de maladie	12			
Charges sociales afférentes aux L.06 à L.12, C.2	13	XXXX	17 213	
Charges sociales de l'assurance salaire - Portion fonctionnement	14	XXXX	22 448	
Exclusion des avantages sociaux particuliers quant aux ventes de services	15			
Autres (préciser P.695)	16	1 339	16	19
SOUS-TOTAL (L.06 à L.16)	17	69 562	135 289	

		Montant 3	Notes
Déplacement des usagers (c/a 7400)	18	103 711	
Exclusion des déplacements des usagers quant aux ventes de services	19		
Besoins spéciaux (c/a 7910) et dépenses personnelles nettes	20	19 639	
Exclusion des besoins spéciaux et dépenses personnelles nettes quant aux ventes de services	21		
Coût des médicaments (molécules)	22	216 429	
TOTAL (L.17 à L.22)	23	544 630	
Charges approuvées	24	1 554 772	20
RECTIFICATIF (L.23 - L.24)	25	(1 010 142)	

AUTRES RECTIFICATIFS			
Rectificatif relatif au taux d'occupation	26		
Griefs	27	534 864	
Taxes municipales et scolaires pour les établissements admissibles	28	(25 650)	
Autres (préciser P.695)	29		
TOTAL DES AUTRES RECTIFICATIFS (L.26 à L.29)	30	509 214	
RECTIFICATIF - TOTAL DES CHARGES (L.05 + L.25 + L.30)	31	(892 298)	
RECTIFICATIF DES REVENUS (P.685-01)	32	(534 725)	
TOTAL DES RECTIFICATIFS POST-BUDGÉTAIRES (L.31 + L.32)	33	(1 427 023)	

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	4 616 052	5 150 777	534 725 (534 725)
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	4 616 052	5 150 777	534 725 (534 725)
Ajustement relatif aux ventes de services	12	XXXX		
Autres (préciser P695)	13			
TOTAL (L.11 + L.12 + L.13)	14	4 616 052	5 150 777	534 725 (534 725)

CHARGES APPROUVÉES - COMPOSANTE CLINIQUE

Budget -Total Composante clinique	15	25 513 362
Ajouter:		
Ajustement relatif aux contributions de la part employeur aux régimes d'assurance collective	16	53 570
...	17	
...	18	
...	19	
Soustraire:		
Formation convention collective - composante clinique #8006-01	20	20 080
Formation personnel infirmier - composante clinique #8006-03	21	16 405
...	22	
...	23	
Charges approuvées - Composante clinique (L.15 à L.19 - L.20 à L.23)	24	25 530 447

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

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

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

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

<u>Numéro</u>	<u>Note</u>	
18	P.685-00 L.16	
	Allocation pour frais de déplacement (Article 27.01/020 CSN-FSSS nationale)	1 166 \$
	Rémunération du personnel en isolement obligatoire portion clinique (période Post-Covid) dont les dépenses sont incluses à la p.330 L.19	<u>173 \$</u>
	P.685-00 L.16 C.01	1 339 \$
	Allocation pour frais de déplacement (Article 27.01/020 CSN-FSSS nationale)	<u>16 \$</u>
	P.685-00 L.16 C.02	16 \$
19	P.685 L.24 C.03	
	Budget 8101-05 SAPA - Héberg. – Avances dépenses estimées	1 119 712 \$
	Budget 8101-20 SPH – Avances dépenses estimées	266 853 \$
	Budget 8101-35 ADM – Avances dépenses estimées	114 205 \$
	Budget 8101-40 SS – Avances dépenses estimées	118 432 \$
	Reclassement autorisé selon la lettre 23-FA-00126-03 du 8 avril 2024	<u>(64 430)\$</u>
	P.685-00 L.24 C.03	1 554 772 \$

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

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

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

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

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

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
JEUNES EN DIFFICULTÉ				
5100 Accueil à la jeunesse (LPJ - LSJPA - LSSSS)	1			
5200 Évaluation/orientation et accès (LPJ - LSJPA - LSSSS)	2			
5400 Assistance et support aux jeunes et à la famille (LPJ - LSJPA - LSSSS)	3			
5403 Assistance et soutien aux ressources de type familial - LPJ - LSSSS	4	XXXX	XXXX	XXXX
5501 Unités de vie pour jeunes - Ouverte	5			
5502 Unités de vie pour jeunes - Fermée (LPJ - LSJPA)	6			
5505 Unités de vie ouvertes pour jeunes mères en difficulté d'adaptation (LPJ - LSSSS)	7			
5511 Ressources intermédiaires - Jeunes en difficulté	8			
5521 Familles d'accueil - Jeunes en difficulté	9			
5541 Autres ressources - Jeunes en difficulté	10			
5580 Postulants familles d'accueil de proximité - Jeunes en difficulté	11			
5590 Tutelle à un enfant	12			
5600 Services externes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	13			
5700 Révision des mesures (LPJ)	14			
5810 Expertise à la Cour supérieure (LSSSS)	15			
5820 Médiation familiale (LSSSS)	16			
5830 Recherche d'antécédents et retrouvailles (LSSSS)	17			
5850 Contentieux (LPJ - LSJPA - LSSSS)	18			
5860 Santé des jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	19			
5870 Adoption (LSSSS)	20			
5880 Programme d'intervention socio-judiciaire en conflits sévères de séparation	21		XXXX	
5910 Services psychosociaux pour les jeunes en difficulté et leur famille	22			
6989 Foyers de groupe - Jeunes en difficulté (LPJ - LSJPA - LSSSS)	23			
7989 Activités spéciales - Jeunes en difficulté	24			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	25			
Charges non réparties par programmes-services	26			
Transfert de frais généraux	27			
TOTAL - JEUNES EN DIFFICULTÉ (L.01 à L.27)	28			
DÉPENDANCES				
5515 Ressources intermédiaires - Dépendances	29			
5525 Familles d'accueil - Dépendances	30			
5535 Résidences d'accueil - Dépendances	31			
5545 Autres ressources - Dépendances	32			
6340 Désintoxication interne en milieu hospitalier	33			
6670 Services spécialisés en toxicomanie - Usagers admis	34			
6680 Services externes en toxicomanie	35			
6690 Unité d'intervention brève de traitement en toxicomanie	36			
7988 Activités spéciales - Dépendances	37			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	38			
Charges non réparties par programmes-services	39			
Transfert de frais généraux	40			
TOTAL - DÉPENDANCES (L.29 à L.40)	41			

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

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

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
SANTÉ PHYSIQUE (suite)				
	Sous-total reporté (p.700-05, L.45) 1			
6180	Hôtellerie hospitalière 2			
6200	Soins spécialisés aux nouveau-nés (néonatalogie) 3			
6250	Nutrition parentérale totale à domicile 4			
6260	Bloc opératoire 5			
6302	Consultations externes spécialisées 6			
6303	Planification familiale 7			
6309	Consultation et suivi de la procréation assistée 8			
6322	Unité de retraitement des dispositifs médicaux - CLSC et CH 9	XXXX	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	103 711	113 887	(10 176)
7553	Nutrition clinique 42	471 244	492 828	(21 584)
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	574 955	606 715	(31 760)

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SOUTIEN

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
ADMINISTRATION				
6766 Direction, coordination et soutien administratif	1			
7300 Administration générale	2	3 093 225	2 696 714	396 511
7320 Administration des services techniques	3			
7340 Informatique	4	303 012	265 002	38 010
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	337 310	96 883	240 427
Transfert de frais généraux	9			
TOTAL - ADMINISTRATION (L.01 à L.09)	10	3 733 547	3 058 599	674 948
SOUTIEN AUX SERVICES				
5900 Administration des services à la clientèle (LPJ - LSJPA - LSSSS)	11			
6000 Administration des soins	12	1 262 243	1 236 786	25 457
7200 Enseignement	13	156 000		156 000
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	227 601	244 893	(17 292)
	18	XXXX	XXXX	XXXX
	19	XXXX	XXXX	XXXX
7554 Alimentation - Autres	20	2 431 413	2 384 038	47 375
7600 Buanderie et lingerie	21	796 430	739 769	56 661
7993 Activités spéciales - Soutien aux services	22			
c/a non exclusifs répartis par programmes-soutien	23			
Charges non réparties par programmes-soutien	24	8 856	8 856	0
Transfert de frais généraux	25			
TOTAL - SOUTIEN AUX SERVICES (L.11 à L.25)	26	4 882 543	4 614 342	268 201
GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS				
7640 Hygiène et salubrité	27	1 296 708	1 281 536	15 172
7650 Gestion des déchets biomédicaux	28			
7700 Fonctionnement des installations	29	1 402 431	1 333 947	68 484
7710 Sécurité	30	13 476	27 930	(14 454)
7800 Entretien et réparation du parc immobilier et du mobilier/Équipement	31	615 875	694 714	(78 839)
7994 Activités spéciales - Gestion des bâtiments et des équipements	32			
c/a non exclusifs répartis par programmes-soutien	33			
Charges non réparties par programmes-soutien	34			
Transfert de frais généraux	35			
TOTAL - GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS (L.27 à L.35)	36	3 328 490	3 338 127	(9 637)
GRAND TOTAL PAR PROGRAMMES-SERVICES ET SOUTIEN	37	40 065 302	34 941 071	5 124 231
(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	19 617	XXXX		19 617
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	403 714			403 714
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	932 680	XXXX		932 680
6862 Orthophonie	29	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	30	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6870 Physiothérapie	31	XXXX	XXXX	218 941			218 941
6880 Ergothérapie	32	XXXX	XXXX	69 642			69 642
6890 Animation-Loisirs	33	XXXX	XXXX	255 512			255 512
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	22 706	XXXX		22 706
7930 Personnel en prêt de serv.	48						
8020 Réadap. adultes - Déf. motr.	49	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
8030 Réadap. enfants - Déf. motr.	50	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
8040 Adap./Intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	51	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.51)	52			1 922 812			1 922 812

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

		Sous-total reporté 1	DITSA 2	JD 3	Dép 4	SM 5	Sous-total (C.1 à C.5) 6
5950 Formation donnée par le personnel infirmier	1		XXXX	XXXX	XXXX		
6051 Médecine	2		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6052 Chirurgie	3		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6056 Médecine et chirurgie (non réparti)	4		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6080 Soins infirmiers et d'assistance en U.R.F.I.	5		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6120 Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives	6			XXXX	XXXX	XXXX	
6140 Soins d'assistance aux usagers des maisons alternatives	7			XXXX	XXXX	XXXX	
6173 Soins infirmiers à domicile réguliers	8			XXXX	XXXX		
6210 Hospitalisation à domicile	9		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6240 L'urgence	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6307 Services de santé courants	11		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6320 Unité de retraitement des dispositifs médicaux	12		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6351 Inhalothérapie à domicile	13		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6370 Enseignement scolaire	14				XXXX	XXXX	
6390 Service de soins spirituels	15	19 617		XXXX	XXXX		19 617
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	403 714		XXXX	XXXX		403 714
6570 Aire ouverte	23		XXXX				
6630 Centre de prélèvements	24		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6660 Services externes en itinérance	25		XXXX	XXXX			
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	27		XXXX	XXXX			
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	28	932 680		XXXX	XXXX		932 680
6862 Orthophonie	29		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	30				XXXX	XXXX	
6870 Physiothérapie	31	218 941		XXXX	XXXX		218 941
6880 Ergothérapie	32	69 642		XXXX	XXXX		69 642
6890 Animation-Loisirs	33	255 512		XXXX	XXXX		255 512
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	22 706		XXXX	XXXX		22 706
7930 Personnel en prêt de serv.	48						
8020 Réadap.adultes - Déf. motr.	49		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
8030 Réadap.enfants - Déf. motr.	50		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
8040 Adap./intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	51		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.51)	52	1 922 812					1 922 812

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	19 617	XXXX	XXXX	XXXX	19 617
6430 Encadrement des ressources	16		XXXX	XXXX	XXXX	
6531 Aide à domicile régulière	17		XXXX	XXXX	XXXX	
6542 Services dentaires préventifs - SAPA	18		XXXX	XXXX	XXXX	
6552 Services dentaires curatifs - SAPA	19		XXXX	XXXX	XXXX	
6561 Services psycho. à domicile	20		XXXX	XXXX	XXXX	
6564 Psychologie	21		XXXX	XXXX	XXXX	
6565 Services sociaux	22	403 714	XXXX	XXXX	XXXX	403 714
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	932 680	XXXX	XXXX	XXXX	932 680
6862 Orthophonie	29		XXXX	XXXX	XXXX	
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	30		XXXX	XXXX	XXXX	
6870 Physiothérapie	31	218 941	XXXX	XXXX	XXXX	218 941
6880 Ergothérapie	32	69 642	XXXX	XXXX	XXXX	69 642
6890 Animation-Loisirs	33	255 512	XXXX	XXXX	XXXX	255 512
6946 Internat - Déf. physique	34		XXXX	XXXX	XXXX	
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	35		XXXX	XXXX	XXXX	
7111 Nutrition à domicile	36		XXXX	XXXX	XXXX	
7112 Nutrition - Autres en CLSC	37		XXXX	XXXX	XXXX	
7151 Gestion et soutien des services à domicile	38		XXXX	XXXX	XXXX	
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	39		XXXX	XXXX	XXXX	
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	40		XXXX	XXXX	XXXX	
7161 Ergothérapie à domicile	41		XXXX	XXXX	XXXX	
7162 Physiothérapie à domicile	42		XXXX	XXXX	XXXX	
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	43		XXXX	XXXX	XXXX	
7164 Ergothérapie - Autres en CLSC	44		XXXX	XXXX	XXXX	
7166 Physiothérapie - Autres en CLSC	45		XXXX	XXXX	XXXX	
7690 Transport externe usagers	46		XXXX	XXXX	XXXX	
7910 Besoins spéciaux	47	22 706	XXXX	XXXX	XXXX	22 706
7930 Personnel en prêt de serv.	48					
8020 Réadap.adultes - Déf. motr.	49		XXXX	XXXX	XXXX	
8030 Réadap.enfants - Déf. motr.	50		XXXX	XXXX	XXXX	
8040 Adap./intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	51		XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.51)	52	1 922 812				1 922 812

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

RÉPARTITION DES CHARGES NON RÉPARTIES PAR PROGRAMMES-SERVICES

	SPUB	SG	SAPA - V. HEB.	SAPA - V. DOM.	DP	Sous-Total (C.1 à C.5)
	1	2	3	4	5	6
Frais de séjour des médecins itinérants et dépanneur de certaines régions	1		XXXX	XXXX	XXXX	
Publicité, frais de déplacement reliés aux visites exploratoires et au recrutement des médecins et dentistes	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (EPC seulement)	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Standardisation de l'implication des chefs de département dans l'accès aux services spécialisés	4	XXXX		XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en CHSLD publics et privés conventionnés "achats de places"	5	XXXX	XXXX		XXXX	
Achat de services post hospitaliers en CHSLD privés non conventionnés "achats de places"	6	XXXX	XXXX		XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD publics et privés conventionnés "achats de places"	7	XXXX	XXXX		XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD privés non conventionnés "achats de places"	8	XXXX	XXXX		XXXX	
Comité des usagers	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Intérêts sur emprunts autorisés:						
- Fonds de financement	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Autres que F.F.	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	13					
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	14					
Variation pour assurance-salaire	15			(32 608)		(32 608)
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	16	XXXX	XXXX			
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	17	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX
Organismes communautaires	18					
Créances douteuses - contribution des usagers	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Créances douteuses - Autres	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaitaire	23					
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	24			56 919		56 919
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	25			(1 792)		(1 792)
Rétroactivités salariales	26			62 254		62 254
Règlement en équité salariale	27			10 494		10 494
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres (préciser P.391)	29					
Allocations à des médecins en régions éloignées	30			XXXX	XXXX	XXXX
Allocations à des GMF et GMF-R	31	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX
Services préhospitaliers d'urgence	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Provision salariale - Conventions collectives	33			1 725 148		1 725 148
TOTAL (L.01 à L.33)	34			1 820 415		1 820 415

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	(32 608)				(32 608)
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	56 919				56 919
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	25	(1 792)				(1 792)
Rétroactivités salariales	26	62 254				62 254
Règlement en équité salariale	27	10 494				10 494
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P.391)	29					
Allocations à des médecins en régions éloignées	30		XXXX	XXXX	XXXX	
Allocations à des GMF et GMF-R	31		XXXX	XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Provision salariale - Conventions collectives	33	1 725 148				1 725 148
TOTAL (L.01 à L.33)	34	1 820 415				1 820 415

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	8 856	8 856
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	(32 608)				(32 608)
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	298 979	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	56 919				56 919
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	25	(1 792)				(1 792)
Rétroactivités salariales	26	62 254				62 254
Règlement en équité salariale	27	10 494				10 494
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres (préciser P.391)	29			38 331		38 331
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	1 725 148				1 725 148
TOTAL (L.01 à L.33)	34	1 820 415		337 310	8 856	2 166 581

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	1	XXXX	3	XXXX	5	XXXX	7
6120 - Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives	2	XXXX			XXXX		
6130 - Soins d'assistance aux usagers des maisons des aînés	3	XXXX				XXXX	
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						

Inscrire le nom des installations

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

Inscrite le nom des installations

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

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

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

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

Total (C1 à C5)

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

Services opérationnels et de soutien

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

Inscrire le nom des installations

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

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

Fonds d'exploitation-Activités principales

COÛT DE MÉDICAMENTS, RÉPARTITION PAR CLASSE THÉRAPEUTIQUE

	1	2	3	4	5	6	7
	Usagers externes c/a 6803	Usagers hospitalisés c/a 6804	Usagers hébergés c/a 6805	Pharmacie en CLSC c/a 6806	Autres c/a CR et CJ	Total (C1 à C5)	Total exercice précédent
CLASSES PHARMACOTHÉRAPEUTIQUES							
Sections :							
4:00 Antihistaminiques			216 429			216 429	158
8:00 Anti-infectieux							11 541
10:00 Antinéoplasiques							4 238
12:00 Médicaments S.N.A.							22 527
20:00 Médicaments du sang							54 221
24:00 Cardio-vasculaires							4 478
26:00 Thérapie cellulaire et génique							
28:00 Médicaments S.N.C.							40 441
36:00 Agents diagnostiques							
40:00 Électrolytes-diurétiques							15 442
44:00 Enzymes							
48:00 Antitussifs, expectorants et agents mucolytiques							30
52:00 O.R.L.O.							17 610
56:00 Gastro-Intestinaux							11 779
60:00 Sels d'or							
64:00 Antidotes des métaux lourds							
68:00 Hormones & substituts							43 318
72:00 Anesthésiques locaux							11
76:00 Ocytociques							
80:00 Agents immunisants							
84:00 Peau & muqueuses							5 489
86:00 Spasmodiques							1 381
88:00 Vitamines							3 094
92:00 Autres médicaments							27 507
96:00 Produits chimiques soins préparation magistrale							
Médicaments commercialisés mais non inscrits à la liste							
Médicaments non commercialisés au Canada							
TOTAL (L.01 à L.27)			216 429			216 429	263 265

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

		Composante médicament s-c/a 6805 : L.01 à L.07 s-c/a 6806 : L.08 à L.13	Composante professionnelle s-c/a 6805 : L.01 à L.07 s-c/a 6806 : L.08 à L.13	Unités de mesure s-c/a 6805 : L.01 à L.06 s-c/a 6806 : L.08 à L.12	Coût unitaire (C1+C2)/C3 s-c/a 6805 : L.01 à L.06 s-c/a 6806 : L.08 à L.12
		1	2	3	4
Centres d'activités utilisateurs du s-c/a 6805 - Pharmacie - usagers hébergés					
6060 Soins infirmiers aux personnes en perte d'autonomie	1	224 615	708 065	372	2 507,20
6080 Soins infirmiers et d'assistance en URFI	2				
6110 Soins infirmiers aux usagers des maisons des aînés	3				
6120 Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives	4				
6270 Unité d'hébergement et de soins de longue durée aux adultes avec diagnostic psychiatrique	5				
Autres (inclure les médicaments vendus et recouvrés)	6				
TOTAL (L.01 à L.06)	7	224 615	708 065	XXXX	XXXX

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

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

AUTRES CHARGES DIRECTES - SERVICES DIAGNOSTIQUES ET THÉRAPEUTIQUES

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

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

Fournitures et autres charges:

Prothèses internes :

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

**TOUS LES CENTRES D'ACTIVITÉS FOURNITURES
MÉDICALES ET CHIRURGICALES**

Prothèses internes :

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

Cathéters	23	XXXX		
Sutures mécaniques (autosutures)	24	XXXX		
Instruments	25	XXXX		
Appareils à solutés	26	XXXX		
Autres	27	XXXX	263 449	244 816
TOTAL (L.22 à L.27)	28	XXXX	263 449	244 816

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	
Fondation ou autres	8			
TOTAL (L.06 à L.08)	9			

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

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

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 7

Numéro

Note

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

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

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DONNÉES DIVERSES SUR LA MAIN-D'OEUVRE

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

		Masse salariale déclarée - 2023 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				
TOTAL (L.01 à L.03)	4				

		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	35 119
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	Primes	Charges sociales	Total (C.1 à C.3)
		1	2	3	4
Allocation de gestion d'un établissement universitaire	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Allocation de disponibilité	2				
Allocation d'attraction et de rétention	3				
TOTAL (L.01 à L.03)	4				

Autres mesures du règlement si adopté avant mars 2024		Salaires et avantages sociaux	Primes	Charges sociales	Total (C.1 à C.3)
		1	2	3	4
...	5				
.....	6				
.....	7				
.....	8				
.....	9				
.....	10				
.....	11				
Total (L.05 à L.11)	12				

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
ÉTABLISSEMENTS PUBLICS			
CHARGES			
...	1		
...	2		
...	3		
...	4		
...	5		
...	6		
...	7		
...	8		
...	9		
...	10		
...	11		
...	12		
...	13		
TOTAL DES CHARGES (L.01 À L.13)	14		
Financement attribué par le MSSS	15		
Augmentation (diminution) du financement (L.14 - L.15)	16	XXXX	
ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS			
Attraction rétention cadres 14%	17	10 666	
Indexation salariale et prime	18		1 669 854
Indexation des banques	19		57 479
Cadres 20-23	20	62 254	55 294
...	21		
...	22		
...	23		
...	24		
...	25		
...	26		
...	27		
...	28		
...	29		
TOTAL DES CHARGES (L.17 à L.29)	30	72 920	1 782 627
Charges - Composante clinique	31		
Charges - Autres composantes	32	72 920	1 782 627
Financement attribué par le MSSS - Clinique	33		
Financement attribué par le MSSS - Autres composantes	34	70 839	
Augmentation (diminution) du financement (L.32 - L34)	35	2 081	1 782 627

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DÉTAIL AUTRES MESURES SALARIALES EN RESSOURCES HUMAINES

Établissements privés conventionnés Autres mesures en ressources humaines (Exercice courant)		Coût		Financement alloué		CAR / CAP	Notes
		Clinique 1	Fonctionnement 2	Clinique 3	Fonctionnement 4	(C.2 - C.4) 5	
Projets ratios	1						
Inciatifs financiers attraction personnel en soins infirmiers et cardiorespiratoire	2		XXXX		XXXX	XXXX	
Demi-journée de vacances (COVID 5e vague)	3						
Montant forfaitaire pour le billet d'avion - Projet PRCIIRI	4	XXXX		XXXX			
Nouvelle cotisation aux normes du travail	5		3 268		6 687	(3 419)	
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	156 000	XXXX	72 000	84 000	
Bourse SASI	11	XXXX	(4 000)	XXXX		(4 000)	
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		155 268		78 687	76 581	

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	XXXX
PAB chef d'équipe (créer titre d'emploi)	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Rehaussement horaire de travail

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

Règlement griefs

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

Disparités régionales

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

Projets pilotes

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

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 3 de 3)

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

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

Établissements privés conventionnés
(Exercice courant)

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

Notes

Maintien équité salariale 2010 - Exercices antérieurs				
Agente administrative classe 4 (5304 qui est devenu 5318 et 5319)	XXXX		XXXX	
Agente administrative classe 3 (5303 qui est devenu 5316 et 5317)	XXXX		XXXX	
Adjointe à l'enseignement universitaire (5150 qui est devenu 5320)	XXXX		XXXX	
Orthoptiste (2259)		XXXX		XXXX
Équité salariale		10 494		9 987
Intérêts sur rétro				41 279
TOTAL (L.01 à L.06)		10 494		51 266

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

TOTAL (L.07 + L.30)		10 494		51 266	(40 772)
----------------------------	--	--------	--	--------	----------

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		52 768	(52 768)	
Demi-journée de vacances (COVID 5e vague)	7		9 214	(9 214)	
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		34 632	(34 632)	
	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		1 133	(1 133)	
Nouvelle cotisation aux normes du travail	35		4 553	(4 553)	
...	36				
...	37				
TOTAL (L.01 à L.37)	38		102 300	(102 300)	

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 1 de 3)

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

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

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 3 de 3)

Établissements privés conventionnés Mesures des conventions collectives et équité salariale (Exercice antérieur)	Coût 1	Financement alloué 2	CAR / CAP (C.1 - C.2) 3	Notes
Autres mesures				
Engagement du gouvernement concernant les physiothérapeutes	1	XXXX	XXXX	XXXX
Expérience libérations syndicales - Temps partiel	2	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaitaire Catégorie 4 laboratoires médicaux et imagerie	3	XXXX	XXXX	XXXX
Horaire 9/14 de soir	4	XXXX	XXXX	XXXX
Budget forum santé globale	5			
Congés de décès - Prise des congés	6			
Congés pour décès - Enfant	7			
Congés de maladie - Notion de parents et motifs énumérés	8			
Déplafonnement 2e ou 3e cycle - Catégorie 1	9			
Directive ministérielle composition équipes en soins infirmiers CHSLD	10			
Repas - Educateurs + Agents d'intervention	11			
Remboursement des frais de stationnement	12			
Reclassification automatique - Infirmiers bacc en sciences infirmières	13			
Tests de qualification - agent administratif (uniformisation tests qualification 5315, 5316)	14			
Ajustement CAR P.390-01 L.16 22-23	15	17 010	18 839	(1 829)
...	16			
...	17			
...	18			
TOTAL (L.01 à L.18)	19	17 010	18 839	(1 829)

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

COÛTS:

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

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

ANNEXE C

MAIN D'OEUVRE INDÉPENDANTE

EXERCICE 2023-2024

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

MAIN-DOEUVRE INDÉPENDANTE (MOI)

TYPE DE RESSOURCES EXTERNES

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

PERSONNEL EN SOINS INFIRMIERS ET CARDIO-RESPIRATOIRES:

1				
2				
3	18 587	2 288 619		2 288 619
4				
5	5 436	441 703		441 703
6				

PERSONNEL PARATECHNIQUE, SERVICES AUXILIAIRES ET MÉTIERS:

7	48	2 273		2 273
8				
9				
10				
11	186	7 915		7 915
12	100	4 366		4 366
13				
14				

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

15	1 738	82 769		82 769
16				
17	156	7 314		7 314
18				
19				
20				
21				
22				

TOTAL (L-01 à L.22) suite P833

23	26 251	2 834 959		2 834 959
----	--------	-----------	--	-----------

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

MAIN-D'OEUVRE INDÉPENDANTE (suite)

TYPES DE RESSOURCES EXTERNES

TECHNICIENS ET PROFESSIONNELS DE LA SANTÉ ET DES SERVICES SOCIAUX:

Notes

	1	2	3	4
	MOI - Heures	MOI - Montant	MOI - Autres frais	MOI Total (C.2+C.3)
Ergothérapeutes	523	46 858		46 858
Physiothérapeutes	489	42 307		42 307
Dietétistes professionnels - nutritionnistes	1 814	162 912		162 912
Audiologistes				
Orthophonistes				
Psychologues				
Psycho-éducateurs				
Moniteurs en loisirs	1 041	138 889		138 889
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	387	44 524		44 524
Commissaires aux plaintes et à la qualité des services				
Autres cadres supérieurs				
Autres (préciser P.895)				
Projet ponctuel (préciser P.895)				
Autres (préciser P.895)				
TOTAL (L.01 à L.24)	4 254	435 490		435 490

Reports des totaux de la page 832

TOTAL MOI (L.25 + L.26)	26 251	2 834 959		2 834 959
	30 505	3 270 449		3 270 449

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	2	3	4	5	6
	sous c/a 7401		sous c/a 7403		sous c/a 7404	
	Total (C.1 à C.5)					
ALLOCATIONS D'AIDES FINANCIÈRES POUR LE DÉPLACEMENT						
- Nombre de fois où une aide financière est allouée		XXXX			XXXX	
- Montant total des aides financières allouées		XXXX			XXXX	

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

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

PRÉCISIONS NOS 3 ET 4 AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

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

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

PRÉCISION NO 4: PSYCHIATRIE LÉGALE

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

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 8

Numéro

Note

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS CLINIQUES

		HEURES TRAVAILLÉES		COÛT DES HEURES RÉMUNÉRÉES		Notes
		Total 1	Cadres 2	Total 3	Cadres 4	
6000 Administration des soins	1	15 196	10 499	1 213 971	911 211	
	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	111 421		9 006 902		
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	288 018		13 475 722		
6260 Bloc opératoire	8					
6290 Hôpital de jour gériatrique	9					
6300 Consultations externes	10					
6370 Enseignement scolaire	11					
6390 Services de soins spirituels	12	289		18 507		
6560 Services psychosociaux	13	4 949		388 341		
6600 Laboratoires de biologie médicale	14					
6670 Services spécialisés en toxicomanie - usagers admis	15					
6680 Services externes en toxicomanie	16					
6800 Pharmacie	17	2 910		278 616		
6830 Imagerie médicale	18					
6860 Audiologie et orthophonie	19					
6870 Physiothérapie	20	3 669		211 885		
6880 Ergothérapie	21	558		50 257		
6890 Animation/Loisirs	22	5 175		215 232		
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	7 116		412 943		
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	439 301	10 499	25 272 376	911 211	
Autres (préciser P.990)	35	3 216		405 125		
TOTAL (L.34 + L.35)	36	442 517	10 499	25 677 501	911 211	

21

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	1 693	XXXX	62 771	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	440 824	10 499	25 614 730	911 211	

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	24 703 519
Ajouter: Coûts des avantages sociaux particuliers pour les centres d'activités énumérés à la page 901 pour:		
- la formation en cours d'emploi	2	101 737
- l'assignation temporaire	3	333 821
Charges réelles admissibles (L.01 à L.03) (rep. à P685, L.01, C.3)	4	25 139 077
Ajustements de la variation due aux heures travaillées excédentaires:		
Heures travaillées réelles (P901, L.40, C.1 - C.2)	5	430 325
Ajouter: Heures rémunérées pour les c/a énumérés à la page 901 pour:		
- la formation en cours d'emploi	6	3 274
- l'assignation temporaire	7	12 384
Heures réelles admissibles (L.05 à L.07)	8	445 983
Heures approuvées indiquées au formulaire budgétaire avant ajustement	9	460 002
Heures effectuées en assignation temporaire	10	12 384
Heures approuvées admissibles (L.09 + L.10)	11	472 386
Heures excédentaires (L.08 - L.11)	12	(26 403)
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	191 288	6 889	
Portion fonctionnement	2	54 682	2 452	
Portion ventes de services	3			
Portion rectifiable (L.01 - L.02 - L.03)	4	136 606	4 437	

	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	36 485	XXXX	1 185	
Autres formations	6		1 616	(22)	
Sous-total - Portion déjà remboursée (L.05 à L.06)	7	36 485	1 616	1 163	
TOTAL (L.04 - L.07)	8		101 737	3 274	

Détail des autres formations présentées à la L.06:

					Notes
Encadrement professionnel soins infirmiers	9				
Développement pratiques professionnels	10				
Solde reporté - Dév. pratiques professionnelles	11				
Solde portion fct - formation conv. coll. non util	12		664	(664)	(22)
Solde portion fct - formation pers. inf. non utili	13				
Bourse formation clinique transférée au fct	14				
Dépenses formation Pharm. D	15		952	(952)	
...	16				
...	17				
...	18				
TOTAL (L.09 à L.18)	19		1 616	(1 616)	(22)

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

Heures excédentaires sur la formation en cours d'emploi	20	3 274
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		240	7 102	7 342	
Mai	2		248	7 336	7 584	
Juin	3		240	6 877	7 117	
Juillet	4		248	7 031	7 279	
Août	5		248	7 074	7 322	
Septembre	6		240	7 059	7 299	
Octobre	7		247	7 467	7 714	
Novembre	8		216	7 234	7 450	
Décembre	9		196	7 455	7 651	
Janvier	10		186	7 447	7 633	
Février	11		185	7 045	7 230	
Mars	12		205	7 539	7 744	
TOTAL (L.01 à L.12)	13		2 699	86 666	89 365	

		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	269,00	98 454	
Écart favorable (défavorable) (L.13, C.4 - L.14, C.4)	15	XXXX	(9 089)	
Pourcentage du taux d'occupation (L.13, C.4 / L.14, C.4) X 100	16	XXXX	90,77	

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 :			
8305-01 Formation conv. coll. - Composante fonctionnement	24		
8305-03 Form. pers. infirmier - Composante fonctionnement	25		
8380-05 SAPA - Hébergement - Assurance-salaire	26		
8380-35 ADM - Assurance-salaire	27		
8380-40 SS - Assurance-salaire	28		
8380-45 GBE - Assurance-salaire	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	14863	28836	3 196 456	7 895	3 204 351	2	15,05
2			67702	2 873 423	454 392	3 327 815	70	42,21
3			296420	9 526 967	1 703 934	11 230 901	264	187,70
4			25837	1 540 856	237 828	1 778 684	34	16,03
5			5108	339 878	48 522	388 400	7	3,27
6			9208	476 028	113 680	589 708	15	5,12
7			1652	106 788	26 881	133 669	2	1,07
8			1534	39 894	8 117	48 011	1	0,98
9			3004	145 811	55 495	201 306	5	1,85
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26	TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	439 301	18 246 101	2 656 744	20 902 845	400	273,28
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	4 369 531	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	25 272 376	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 061 683	XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	26 334 059	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
			3	4	5	6	7	8
1	1	2	387	44 524		44 524		0,21
2	321 Directeur des soins infirmiers		559	61 971	15 599	77 570	3	1,83
3	349 Coordonnateur d'activités d'établissements		130	10 334	2 601	12 935	1	0,43
4	2101 Technicien ou technicienne en administration		139	3 355	349	3 704	1	0,42
5	5312 Agent administratif, classe 1, agente administrative, classe 1 - Administration		20	555	(577)	(22)	1	0,27
6	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation		7771	400 100	100 714	500 814	9	4,28
7	349 Coordonnateur d'activités d'établissements		1652	106 788	26 881	133 669	2	1,07
8	5311 Agent administratif, classe 1, agente administrative, classe 1 - Secrétariat		1534	39 894	8 117	48 011	1	0,98
9	1913 Conseiller ou conseillère en soins infirmiers		3004	145 811	55 495	201 306	5	1,85
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26	TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	15 196	813 332	209 179	1 022 511	23	11,34
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	191 460	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 213 971	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	21 916	XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 235 887	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	Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi	Code MOI	Hrs travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total (C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
			2	3	4	5	6	7	8
1			3455	24023	2 730 322		2 730 322		12,29
2		3455 Infirmier auxiliaire ou infirmière auxiliaire		57636	2 400 878	337 241	2 738 119	53	34,17
3		3456 Candidat(e) à l'exercice de la profession d'infirmière auxiliaire		254	6 542	1 672	8 214	2	0,19
4		2489 Assistant(e)-infirmier(ère)-chef, assistant(e) du supérieur immédiat		22983	1 437 642	216 483	1 654 125	29	13,87
5		1912 Infirmier(ère) clinicien(ne) assistant(e) infirmier(ère)-chef ou assistant(e) du sup.immédiate		5088	339 323	49 099	388 422	6	3,00
6		1913 Conseiller ou conseillère en soins infirmiers		1437	75 928	12 966	88 894	6	0,84
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	111 421	6 990 635	617 461	7 608 096	96	64,36
27		Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 398 806	XXXX	XXXX
28		Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	9 006 902	XXXX	XXXX
29		Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	366 834	XXXX	XXXX
30		TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	9 373 736	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	48	2 273		2 273		0,03
2	3477 Préposé ou préposée aux bénéficiaires chef d'équipe		1769	55 428	18 783	74 211	4	1,25
3	3480 Préposé ou préposée aux bénéficiaires		286201	9 181 212	1 642 673	10 823 885	247	180,56
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	288 018	9 238 913	1 661 456	10 900 369	251	181,84
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	2 575 353	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	13 475 722	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	644 648	XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	14 120 370	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	1552 Intervenant ou intervenante en soins spirituels		289	12 947	2 858	15 805	1	0,24
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	289	12 947	2 858	15 805	1	0,24
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	2 702	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	18 507	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	18 507	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1	1550	1027	138 081		138 081			0,56
2		1293	51 393	17 116	68 509	3		0,97
3		1054	47 325	6 804	54 129	2		0,65
4		1575	72 121	15 247	87 368	2		0,99
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	4 949	308 920	39 167	348 087	7		3,17
27 Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	40 254	XXXX		XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	388 341	XXXX		XXXX
29 Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	2 402	XXXX		XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	390 743	XXXX		XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
	1550	1027	138 081		138 081			0,56
1550 Travailleur social ou travailleuse sociale		1293	51 393	17 116	68 509	3		0,97
1553 Agent ou agente de relations humaines		1054	47 325	6 804	54 129	2		0,65
1652 Psychoéducateur ou psychoéducatrice		1575	72 121	15 247	87 368	2		0,99
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	4 949	308 920	39 167	348 087	7		3,17
27 Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	40 254	XXXX		XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	388 341	XXXX		XXXX
29 Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	2 402	XXXX		XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	390 743	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			222	15 424	5 037	20 461	1	0,16
2			2307	150 446	31 813	182 259	3	1,36
3			381	27 210	3 426	30 636	1	0,21
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)		XXXX	2 910	193 080	40 276	233 356	5	1,73
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	45 260	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	278 616	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	24 324	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	302 940	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	1325 Pharmacien-chef adjoint I ou pharmacienne-chef adjointe I		222	15 424	5 037	20 461	1	0,16
2	1320 Pharmacien ou pharmacienne		2307	150 446	31 813	182 259	3	1,36
3	1321 Pharmacien ou pharmacienne-chef i		381	27 210	3 426	30 636	1	0,21
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26	TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	2 910	193 080	40 276	233 356	5	1,73
27	Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	45 260	XXXX	XXXX
28	Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	278 616	XXXX	XXXX
29	Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	24 324	XXXX	XXXX
30	TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	302 940	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	1233	489	42 307		42 307			0,27
2	1233 Physiothérapeute	1370	64 291	16 399	80 690	1		0,91
3	2295 Technologue en physiothérapie	670	23 616	2 039	25 655	2		0,75
4	3462 Assistant ou assistante en réadaptation	1140	27 738	5 749	33 487	2		0,75
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)	XXXX	3 669	157 952	24 187	182 139	5		2,68
27 Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	29 746	XXXX		XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	211 885	XXXX		XXXX
29 Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	39	XXXX		XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	211 924	XXXX		XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	1	Code MOI 2	Hrs travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi								
1		1230	523	46 858		46 858		0,29
2	1230 Ergothérapeute		35	1 764	1 036	2 800	1	0,03
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)		XXXX	558	48 622	1 036	49 658	1	0,32
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	599	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	50 257	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	50 257	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								
	2696	2696	14	808		808		0,01
2686 Technicien ou technicienne en éducation spécialisée			977	24 197	3 129	27 326	1	0,58
2696 Technicien ou technicienne d'intervention en loisir			4184	123 177	23 496	146 673	4	2,63
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	5 175	148 182	26 625	174 807	5	3,22
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	40 425	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	215 232	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 368	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	216 600	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	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	1219	1814	162 912		162 912			0,99
2		1756	63 055	13 276	76 331		1	1,11
3		3546	107 551	21 223	128 774		5	2,28
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	7 116	333 518	34 499	368 017	6	4,38	
27 Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	44 926	XXXX	XXXX	
28 Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	412 943	XXXX	XXXX	
29 Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	152	XXXX	XXXX	
30 TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	413 095	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	1814	162 912		162 912			0,99
1219 Diététiste-nutritionniste		1756	63 055	13 276	76 331		1	1,11
2257 Technicien ou technicienne en diététique		3546	107 551	21 223	128 774		5	2,28
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	7 116	333 518	34 499	368 017	6	4,38	
27 Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	44 926	XXXX	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	412 943	XXXX	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	152	XXXX	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	413 095	XXXX	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	Titre d'emploi	Nbre de jours payés	Montant total versé	Nbre d'employés	Nbre ETC
1	2	3	4	5	6
1 6000	1913 Conseiller ou conseiller en soins infirmiers	10	3 039	1	0,04
2 6060	3455 Infirmier auxiliaire ou infirmière auxiliaire	815	157 167	17	3,02
3 6060	3456 Candidat(e) à l'exercice de la profession d'infirmière auxiliaire	3	349	1	0,01
4 6060	2489 Assistant(e)-infirmier(ère)-chef, assistant(e) du supérieur immédiat	297	84 384	4	1,10
5 6060	1912 Infirmier(ère) clinicien(ne) assistant(e) infirmier(ère)-chef ou assistant(e) du sup.immédiat	91	29 348	1	0,34
6 6060	1913 Conseiller ou conseiller en soins infirmiers	31	8 650	1	0,11
7 6160	3477 Préposé ou préposée aux bénéficiaires chef d'équipe	29	4 699	1	0,11
8 6160	3480 Préposé ou préposée aux bénéficiaires	1 389	207 729	34	5,14
9 6565	1553 Agent ou agente de relations humaines	5	1 225	1	0,02
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31 TOTAL (L.1 à L.30)		2 670	496 590	61	9,89

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	8	1 002	1	0,03
2 7302	5312 Agent administratif, classe 1, agente administrative, classe 1 - Administration	1	90	1	0,00
3 7303	1101 Agent ou agente de la gestion du personnel	21	5 285	1	0,08
4 7303	2101 Technicien ou technicienne en administration	28	4 447	2	0,11
5 7303	5315 Agent administratif, classe 2, agente administrative, classe 2 - Administration	15	2 144	1	0,06
6 7800	1115 Conseiller ou conseillère en bâtiment	3	753	1	0,01
7 7554	6386 Préposé ou préposée au service alimentaire	174	22 546	4	0,64
8 7604	6320 Buandier ou buandière	304	36 848	2	1,13
9 7604	6327 Couturier ou couturière	79	10 291	1	0,29
10 7604	6398 Préposé ou préposée à la buanderie	4	706	2	0,02
11 7644	6335 Préposé ou préposée à l'entretien ménager (travaux légers)	307	40 596	7	1,14
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)		944	124 708	23	3,51

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA RÉMUNÉRATION DES CADRES - VOLLET CLINIQUE

No	Nom	Famille	Centre d'activités	Heures travaillées	Salaires et avantages sociaux généraux	Charges sociales	Total (C5+C6)
	1	2	3	4	5	6	7
1	Groupe Champlain MOI		6000	387	44 524		44 524
2	Idir	321 Directeur des soins infirmiers	6000		3 110	670	3 780
3	Savard	321 Directeur des soins infirmiers	6000	273	31 787	7 122	38 909
4	Dussault	349 Coordonnateur d'activités d'établissements	6000	130	12 935	3 146	16 081
5	Tardif	321 Directeur des soins infirmiers	6000	286	42 673	6 422	49 095
6	Bien-Aimé	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation	6000			4 140	4 140
7	Hudon	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation	6000	1 406	89 543	18 704	108 247
8	Siffroy	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation	6000	1 502	110 112	19 578	129 690
9	Lafipe	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation	6000	1 264	71 410	11 762	83 172
10	Laplante	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation	6000	1 526	91 143	17 940	109 083
11	Paupé	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation	6000	141	21 265	4 278	25 543
12	Noel	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation	6000	1 472	78 898	16 457	95 355
13	Larosilière	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation	6000	197	14 511	2 851	17 362
14	Lim	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation	6000	263	23 932	6 183	30 115
15	Savineau	349 Coordonnateur d'activités d'établissements	6000	345	22 904	5 012	27 916
16	Faublas	349 Coordonnateur d'activités d'établissements	6000	1 307	110 765	17 434	128 199
			TOTAL	10 499	769 512	141 699	911 211

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	GrChamplainMOI		7303	326	32 583		32 583
2	GrChamplainMOI		7800	92	7 278		7 278
3	Touchette	110 Président-directeur général	7301	56	12 735	1 193	13 928
4	Cornellier	110 Président-directeur général	7301	147	12 959	2 674	15 633
5	Marois	221 Directeur des ressources financières et/ou approvisionnement	7302	309	34 603	5 934	40 537
6	Filali	228 Adj. au directeur à la direction des ress. financières et/ou approv. - soutien fonctionnel	7302	282	21 996	4 408	26 404
7	Morin	225 Chef de service à la direction des ressources financières et /ou approvisionnement	7302	248	18 378	3 937	22 315
8	Vachon	227 Conseiller cadre à la direction des ressources financières et/ou approvisionnement	7302	273	20 230	3 755	23 985
9	Gagné	227 Conseiller cadre à la direction des ressources financières et/ou approvisionnement	7302	285	19 424	3 978	23 402
10	Cronier	227 Conseiller cadre à la direction des ressources financières et/ou approvisionnement	7302	293	20 285	3 922	24 207
11	Charron	225 Chef de service à la direction des ressources financières et /ou approvisionnement	7302	296	21 204	3 794	24 998
12	Brunelle-Agbeti	211 Directeur des ressources humaines et/ou communications et/ou affaires juridiques	7303	279	27 436	3 823	31 259
13	Barnabé	215 Chef de service à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7303	290	21 530	3 458	24 988
14	Sakho	217 Conseiller cadre à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7303	39	4 364	857	5 221
15	Mailly	217 Conseiller cadre à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7303	286	20 352	3 364	23 716
16	Landry	217 Conseiller cadre à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7303	242	14 086	2 961	17 047
17	Renaud	217 Conseiller cadre à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7303	303	16 580	3 206	19 786
18	Beaudouin	217 Conseiller cadre à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7303	62	6 349	1 847	8 196

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	Gagnon-Boucher	juridiques 217 Conseiller cadre à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7303	289	16 175	3 355	19 530
20	Legros-Gatien	217 Conseiller cadre à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7303	293	19 964	3 489	23 453
21	Huot	217 Conseiller cadre à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7303	52	3 077	681	3 758
22	Giroux	227 Conseiller cadre à la direction des ressources financières et/ou approvisionnement juridiques	7303	289	20 799	3 735	24 534
23	Sakho	227 Conseiller cadre à la direction des ressources financières et/ou approvisionnement	7303	7	322	62	384
24	Cajal	311 Directeur des services professionnels	7304	141	23 916	2 142	26 058
25	Zan	311 Directeur des services professionnels	7304	88	8 864	1 286	10 150
26	Michailiuk	225 Chef de service à la direction des ressources financières et /ou approvisionnement	7307	294	21 282	3 859	25 141
27	Boukhoumji	267 Conseiller cadre à la direction de la qualité, performance, évaluation, éthique	7308	242	15 398	3 155	18 553
28	MoukalaBoth	267 Conseiller cadre à la direction de la qualité, performance, évaluation, éthique	7308	52	2 709	584	3 293
29	Bourassa	267 Conseiller cadre à la direction de la qualité, performance, évaluation, éthique	7308	306	21 244	4 166	25 410
30	Chartrand	261 Directeur de la qualité, performance, évaluation, éthique	7308	165	16 035	2 389	18 424
31	Chartrand	261 Directeur de la qualité, performance, évaluation, éthique	7308	136	13 532	1 950	15 482
32	Guimond	221 Directeur des ressources financières et/ou approvisionnement	7800	202	22 731	2 599	25 330
33	Ducharme	245 Chef de service à la direction des ressources techniques, matérielles	7800	281	16 756	2 686	19 442
34	Savard	245 Chef de service à la direction des ressources techniques, matérielles	7800	246	16 366	2 635	19 001
35	Lessard	245 Chef de service à la direction des ressources techniques, matérielles	7800	304	13 326	2 254	15 580
36	Morin	214 Coordonnateur à la direction des RH et/ou communications et/ou affaires juridiques	7800	282	21 906	3 257	25 163
37	Lachapelle	235 Chef de service à la direction des ressources informationnelles	7340	293	22 444	4 131	26 575
38			7800				
39			7800				
40			7800				

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

No	Nom	Famille	Centre d'activités	Heures travaillées	Salaires et avantages sociaux généraux	Charges sociales	Total (C5+C6)
41			7340				
42			7340				
43			7554				
44			7554				
45	Allard	246 Chef de secteur à la direction des ressources techniques, matérielles	7554	291	16 399	3 034	19 433
46	Dube	246 Chef de secteur à la direction des ressources techniques, matérielles	7554	291	18 812	3 550	22 362
47			7554				
48	Hatteea	246 Chef de secteur à la direction des ressources techniques, matérielles	7554	295	13 746	2 747	16 493
49	Filion	246 Chef de secteur à la direction des ressources techniques, matérielles	7554	291	12 679	2 854	15 533
50	Leblanc	245 Chef de service à la direction des ressources techniques, matérielles	7644	314	21 648	4 557	26 205
			TOTAL	9 552	712 502	118 268	830 770

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 9

Numéro**Note**

20

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

Heures et montants relatifs aux services achetés en pharmacie en vertu des directives de l'annexe 4 à la circulaires 2024-001.

Établissement: Centre d'hébergement Champlain-Marie-Victorin

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: 10/05/2024 08:37:14

Version: 1.0

Page(s) avec signature(s) enregistrée(s) par: Francine Guay 29/06/2024 17:29:07
Francine Guay 29/06/2024 17:29:29
Francine Guay 29/06/2024 17:22:46
Francine Guay 29/06/2024 17:24:50

Liste des non-concordances justifiées:

PAGE	LIG	COL	MONTANT	PAGE	LIG	COL	MONTANT	ÉCART
+P.90100L.35		C.1	3216 \$ =	+P.91000	L.26	C.3	439301 \$	
				-P.90100	L.34	C.1	439301 \$	
							0 \$	3216 \$

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	442517 \$ =	+P.91000	L.26	C.3	439301 \$	
							439301 \$	3216 \$

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	25677501 \$ =	+P.91000	L.28	C.6	25272376 \$	
							25272376 \$	405125 \$

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	22127132 \$ =	+P.20300	L.11	C.3	0 \$	
							0 \$	22127132 \$

Justification:

Concordance à ignorer.

+P.20800L.22		C.1	13404 \$ =	+P.20400	L.1	C.4	1600 \$	
							1600 \$	11804 \$

Justification:

Concordance à ignorer.

+P.90100L.35		C.3	405125 \$ =	+P.91000	L.28	C.6	25272376 \$	
				-P.90100	L.34	C.3	25272376 \$	
							0 \$	405125 \$

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.