

Gouvernement du Québec
Ministère de la Santé et des Services sociaux

Rapport financier annuel

Année financière terminée le 30 novembre 2024

Établissements publics

Nom de l'établissement: Institut nat. de psy. légale Philippe-Pinel

Code: 1279-7577

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

exercice terminé le 30 novembre 2024

MINISTÈRE DE LA SANTÉ ET DES SERVICES SOCIAUX
RAPPORT FINANCIER ANNUEL
PLAN GÉNÉRAL

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

SECTION NON AUDITÉE

Septième partie
Renseignements complémentaires - Partie 2

Neuvième partie
Transfert de l'exercice précédent : Solde de fin

exercice terminé le 30 novembre 2024

RAPPORT FINANCIER ANNUEL
PLAN DÉTAILLÉ

	Page	Révisée
Page titre	001	-24
Plan général	029	-24
Plan détaillé	040 - 043	-24
 PREMIÈRE PARTIE - GÉNÉRALITÉS	 099	 17-18
 Rapport de la direction	 100	 13-14
Commentaires relatifs au rapport de la direction	101	13-14
Questionnaire à l'intention de la haute direction	110	23-24
Commentaires relatifs au questionnaire à l'intention de la haute direction	111	01-02
Attestation du timbre valideur du rapport financier annuel audité	119	14-15
Rapport de l'auditeur indépendant - États financiers et autres informations financières	120	14-15
Annexe au rapport de l'auditeur indépendant - États financiers et autres informations financières	121	10-11
Questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant	122	23-24
Commentaires relatifs au questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant	123	10-11
Rapport de l'auditeur indépendant - Questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant	124	14-15
 SECTION AUDITÉE	 196	 16-17
 DEUXIÈME PARTIE - ÉTATS FINANCIERS	 199	 18-19
 TOUS LES FONDS :		
État des résultats	200	15-16
État des excédents (déficits) cumulés	202	13-14
État des gains (pertes) de réévaluation	203	22-23
État de la situation financière	204	23-24
État de la variation des actifs financiers nets (dette nette)	206	23-24
État des flux de trésorerie	208	23-24
 Notes aux états financiers	 270	 23-24
Fonds d'exploitation - Détail des affectations des excédents cumulés	289	23-24
 PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS :		
Précision no 1 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités principales	290	23-24
Précision no 2 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités accessoires	291	23-24
Précision no 3 - Tous les fonds - Revenus reportés relatifs aux sommes reçues par dons, legs et autres formes de contributions	292	17-18
Précision no 4 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés résultant de sommes allouées par le MSSS à des fins particulières (fonds affectés)	293	17-18

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

SECTION AUDITÉE - (SUITE)	Page	Révisée
PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS (SUITE) :		
Précision no 5 - Fonds d'immobilisations - Variation des revenus reportés	294	23-24
Précisions aux états financiers - Partie 2	297	11-12
 TROISIÈME PARTIE - FONDS D'EXPLOITATION ET FONDS D'IMMOBILISATIONS - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	 299	 23-24
RÉSULTATS :		
Fonds d'exploitation - Activités principales - Revenus provenant des usagers et déductions	301	20-21
Tous les fonds - Gain sur disposition - Autres revenus - Revenus de placement	302	23-24
Fonds d'exploitation - Activités principales - Données sur les centres d'activités	320	10-11
Fonds d'exploitation - Charges non réparties	321	-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	-24
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	-24
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	-24
Sommaire des mesures salariales et des RI-RTF	390-01	-24
Détail autres mesures salariales en ressources humaines	390-02	-24
Détail autres mesures salariales en ressources humaines - Bourses	390-03	-24
Mesures découlant des conventions collectives	390-04, 05, 06	-24
Règlement des plaintes du maintien de l'équité et application du rangement 9 pour les ASSS	390-07	-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	-24
Précisions aux renseignements - Détails de la ligne 45 de la page 392-00 (suite de la page 392-00)	392-03 à 06	-24
Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents	393	-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
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	-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	-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 :		
Plus-values reçues lors du transfert des actifs de la SQI	630-01	22-23
Placements de portefeuille	632	22-23
Prêts et avances et garanties reçues	632-01, 632-02	22-23
Détails des obligations contractuelles	635-00	-24
Détails des droits contractuels	636-00	-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	-24
Postes de charges	643	-24
Postes de passifs	645	-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	-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
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	699	-24
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 2		
Charges brutes par programmes-services et soutien	700	-24
Répartition des centres d'activités non exclusifs par programmes-services et soutien	701	-24
Répartition des charges non réparties par programmes-services et soutien	702	-24
Précisions aux renseignements complémentaires	790	97-98
NEUVIÈME PARTIE - L'EXERCICE PRÉCÉDENT ; SOLDE DE LA FIN	899	-24
Justification des modifications aux soldes de début - Pages 999-00 et 999-01	998	14-15
Transfert de l'exercice précédent : Solde de fin	999	23-24

RAPPORT FINANCIER ANNUEL
PLAN

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

RAPPORT DE LA DIRECTION

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

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

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

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

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

Les états financiers, inclus sous la section auditée du rapport financier annuel, ont été audités par l'auditeur dûment mandaté pour ce faire conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada. Son rapport expose la nature et l'étendue de cet audit ainsi que l'expression de son opinion. L'auditeur peut, sans aucune restriction, rencontrer le comité d'audit pour discuter de tout élément qui concerne son audit.

Des commentaires au présent rapport de la direction sont présentés à la page 101-00 le cas échéant.

29 mai 05

Date

Benoît Lemaire

Nom



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

29 mai 25

Date

ALAN BOUCHARD

Nom



Signature de la personne désignée

DGA

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

exercice terminé le 30 novembre 2024

	Rép.	Notes
10 Votre établissement a-t-il octroyé au cours de l'exercice des mandats visés par la directive ministérielle 2012-026 (circulaire codifiée 02.01.32.06) qui ne respectent pas toutes ses modalités d'application ou l'article 2 du Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres (chapitre S-4.2, r.5.1). Pour toute réponse positive, l'établissement doit fournir les informations requises à la page 668 du présent rapport financier annuel en identifiant chacun des contrats non conformes et en expliquant les causes de la non-conformité à la page 669. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics et à la Régie régionale du Nunavik.	Non	
SECTION - RESSOURCES HUMAINES		
11 Les dépenses de fonction (encourues pour le compte de l'établissement) du président-directeur général, de la présidente-directrice générale, du président-directeur général adjoint, de la présidente-directrice générale adjointe, du directeur général, de la directrice générale ou du directeur général adjoint et de la directrice générale adjointe sont-elles approuvées par le Secrétariat des emplois supérieurs ou par le conseil d'administration de l'établissement selon les règles applicables aux hauts gestionnaires ou aux hors cadre (Décret 60-2018 du 7 février 2018 ou le Règlement sur certaines conditions applicables aux hors-cadres des agences et des établissements publics de santé et de services sociaux)? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.	Oui	
12 Votre établissement a-t-il payé ou remboursé des cotisations à des corporations ou à des ordres professionnels pour le bénéfice de cadres ou de hors-cadre? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.	Non	
13 Votre établissement a-t-il payé ou remboursé des cotisations à des corporations ou à des ordres professionnels au bénéfice d'autres employés de l'établissement? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.	Non	
14 Votre établissement a-t-il versé à ses hors cadre et cadres, au président-directeur général, à la présidente-directrice générale, au président-directeur général adjoint, à la présidente-directrice générale adjointe, au directeur général, à la directrice générale, au directeur général adjoint et à la directrice générale adjointe, une rémunération ou une compensation pour des heures supplémentaires de travail occasionnellement requises par l'exercice normal de leurs tâches? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons et préciser si ces situations sont prévues aux politiques de gestion locale pour les cadres à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Chapitre S-4.2, r.5.1 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres, articles 5 et 10; chapitre S-4.2, r.5.2 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux hors cadre, article 26)	Oui	1
15 Pour la période visée par le rapport financier, votre établissement s'est-il conformé à la Loi sur les services de santé et les services sociaux et aux directives du Ministère à l'effet qu'il ne peut verser, peu importe la source de financement, des avantages hors entente à des médecins en considération de la prestation de services médicaux assurés? Si vous avez répondu « non », vous devez compléter la page 760 du rapport financier annuel et décrire les raisons de votre non-conformité à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. (Réf. : lettres du ministre et du sous-ministre de la Santé et des Services sociaux datées du 17 octobre 2001 et chapitre S-4.2, article 259)	Oui	
16 Votre établissement a-t-il appliqué, pour les cadres intermédiaires, les cadres supérieurs et les hors-cadre, la classe d'évaluation autorisée par le Ministère? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Chapitre S-4.2, r.5.1 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres, article 11; chapitre S-4.2, r.5.2 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux hors cadre, article 27)	Oui	
17 Pour la période visée par le rapport financier, votre établissement a-t-il versé, peu importe la source de financement, une rémunération à des médecins pour l'exercice de fonctions médico-administratives qui ne sont pas rémunérées par le biais des ententes négociées? (Voir définition aux explications de la page 760 du rapport financier annuel). Si vous avez répondu « oui », vous devez compléter la page 760 du rapport financier annuel et décrire les raisons de votre non-conformité à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.	Oui	2
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 30 novembre 2024

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

SECTION - IMMOBILISATIONS

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

SECTION - TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION

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

exercice terminé le 30 novembre 2024

	Rép.	Notes
30 Dans le cadre du programme d'investissement en technologie de l'information, vous êtes-vous assuré que tous les montants des enveloppes récurrentes en technologie de l'information, celle pour le Maintien des actifs informationnels, celle des Autres dépenses en technologie de l'information de nature capitalisable et celle de l'Accélération numérique, n'ont été utilisés qu'aux fins pour lesquelles chacune des enveloppes a été attribuée par le MSSS? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics. (Réf. : circulaires codifiées 03.02.30.10 et 03.02.30.17)	Oui	
31 Dans le cadre du programme d'investissement en technologie de l'information, vous êtes-vous assuré que tous les montants de l'enveloppe d'investissements en ressources informationnelle (EIRI) n'ont été utilisés qu'aux fins pour lesquelles chacune des enveloppes a été attribuée par le MSSS? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.	Oui	
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 »).	Oui	
33 Dans l'éventualité où votre établissement aurait conclu une entente avec le gouvernement fédéral, des organismes publics fédéraux et/ou avec les autres provinces et territoires, vous êtes-vous assuré que celle-ci a été conclue en conformité avec les modalités décrites à la circulaire codifiée 01.01.10.07? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.	Oui	
34 Dans l'éventualité où votre établissement aurait conclu des ententes avec un gouvernement étranger ou l'un de ses ministères, une organisation internationale ou un organisme de ce gouvernement ou de cette organisation, vous êtes-vous assuré que celles-ci ont été conclues en conformité avec les modalités décrites à la circulaire codifiée 01.02.30.02? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes expliquant pourquoi les dispositions de la circulaire 01.02.30.02 n'ont pas été respectées.	S.O.	
35 Cette question s'adresse uniquement aux CI(U)SSS. Pour les régions 10, 17 et 18, on entend par CI(U)SSS, un établissement public de la région. Depuis l'entrée en vigueur de la Loi modifiant l'organisation et la gouvernance du réseau de la santé et des services sociaux notamment par l'abolition des agences régionales (chapitre O-7.2), pour l'application des articles 11, 13, 15 et 17 de la Loi sur la santé publique (chapitre S-2.2), une référence à une agence est une référence au directeur de santé publique. En vertu de ces articles, le directeur de santé publique doit, en concertation notamment avec le ou les CI(U)SSS de la région, élaborer, mettre en œuvre, évaluer et mettre à jour régulièrement un plan d'action régional de santé publique. C'est également le directeur de santé publique qui identifie les responsabilités confiées aux établissements de santé et de services sociaux de la région. Et outre des responsabilités prévues à l'article 373 de la LSSS (chapitre S-4.2), le directeur de santé publique coordonne les services et l'utilisation des ressources pour l'application du plan régional de santé publique prévu par la Loi sur la santé publique (réf.: chapitre O-7.2, a. 90 et 120). Dans cette optique, votre CI(U)SSS a-t-il pris toutes les mesures pour s'assurer que le directeur de santé publique participe activement au processus d'allocation des ressources à chacune des responsabilités confiées (c.-à-d., les activités de santé publique réalisées ou les services de santé publique dispensés à la population par d'autres intervenants que la direction de santé publique) à votre établissement pour l'application du plan d'action régional de santé publique, compte tenu de la spécificité de la population desservie par votre CI(U)SSS? La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Par le biais de la colonne notes à la page 111, veuillez indiquer dans quelle mesure les directives du directeur de santé publique ont été prises en compte ou non.	N/A	
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.	N/A	

exercice terminé le 30 novembre 2024

	Rép.	Notes
37 Votre établissement s'est-il assuré de respecter l'ensemble des modalités prévues au Guide informatif concernant l'aide financière pour le rehaussement du taux horaire des employés en centre d'hébergement et de soins et de longue durée privé non conventionné (CHSLD PNC)? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.		N/A
38 Dans le cadre des orientations transmises aux établissements en regard de la mise en œuvre de la gamme de services en déficience et en trouble du spectre de l'autisme et de l'implantation du programme « Agir tôt », est-ce que l'établissement a désigné un hors-cadre responsable et imputable de l'implantation de ces deux chantiers? Est-ce que des dispositifs de suivi des livrables et de la gestion du changement sont mis en place, afin d'assurer l'application des diverses orientations (Implantation de la gamme de services - trajectoire Agir tôt - trajectoire diagnostique chez les 0-7 ans). Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes.	Non	3

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

Numéro

Note

- 1
- 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)
- Le temps supplémentaire est octroyé pour les cadres dans des situations exceptionnelles, autorisée au préalable par le supérieur selon la politique en vigueur.
- 2
- Question 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?
- Afin de doter l'établissement d'une gouvernance clinique et administrative centrée sur notre mission ainsi que notre clientèle. La structure organisationnelle prévoit une cogestion médico-clinico-administrative à tous les niveaux stratégique, tactiques et opérationnelle. Elle se traduit par une gestion décentralisée, de proximité, participatives et transparente. À cet effet une somme de 274 481 \$ a été versée aux médecins pour des fonctions de gestion liés à des tâches administratives.
- 3
- Question 38
- Dans le cadre des orientations transmises aux établissements en regard de la mise en œuvre de la gamme de services en déficience et en trouble du spectre de l'autisme et de l'implantation du programme « Agir tôt », est-ce que l'établissement a désigné un hors-cadre responsable et imputable de l'implantation de ces deux chantiers? Est-ce que des dispositifs de suivi des livrables et de la gestion du changement sont mis en place, afin d'assurer l'application des diverses orientations (Implantation de la gamme de services - trajectoire Agir tôt -trajectoire diagnostique chez les 0-7ans.
- L'INPLPP étant un établissement de 3e ligne, il n'est pas concerné par cette demande.

exercice terminé le 30 novembre 2024

ATTESTATION DU TIMBRE VALIDEUR DU RAPPORT FINANCIER ANNUEL AUDITÉ

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

Regimbal, Christine

Signé numériquement par : Regimbal, Christine
Nom DN : CN = Regimbal, Christine email =
regimbal.christine@rcgt.com OU = RCGT,
RCGT_WIN10, RCGT Users, (AA) MTL-VERIF
Date : 2025.05.29 15:30:58 -04'00'

Signature de l'auditeur indépendant : _____

Date : _____

Lieu : Montréal

Rapport de l'auditeur indépendant

Aux membres du conseil d'administration de
Santé Québec

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

T 514 878-2691

Rapport sur l'audit des états financiers

Opinion avec réserve

Nous avons effectué l'audit des états financiers de l'Institut national de psychiatrie légale Philippe-Pinel (ci-après « l'établissement ») inclus dans la section auditée du rapport financier annuel, qui comprennent l'état de la situation financière au 30 novembre 2024 et les états des résultats, des déficits cumulés, de la variation de la dette nette et des flux de trésorerie pour l'exercice de huit mois terminé à cette date, ainsi que les notes aux états financiers, y compris le résumé des principales méthodes comptables.

À notre avis, à l'exception des incidences éventuelles des problèmes décrits dans la section « Fondement de l'opinion avec réserve » du présent rapport, les états financiers ci-joints donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière de l'établissement au 30 novembre 2024 ainsi que des résultats de ses activités, de ses gains (pertes) de réévaluation, de la variation de sa dette nette et de ses flux de trésorerie pour l'exercice de huit mois terminé à cette date, conformément aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public.

Fondement de l'opinion avec réserve

L'établissement a comptabilisé un passif au titre des obligations liées à la mise hors service d'immobilisations et une subvention à recevoir du ministère de la Santé et des Services sociaux correspondante à l'état de la situation financière au 30 novembre 2024 et au 31 mars 2024. Nous n'avons pas été en mesure d'obtenir des éléments probants suffisants et appropriés en ce qui concerne les montants comptabilisés et les informations fournies sur les obligations liées à la mise hors service d'immobilisations.

Par conséquent, nous n'avons pas pu déterminer si des ajustements pourraient devoir être apportés aux montants comptabilisés comme passif au titre des obligations liées à la mise hors service d'immobilisations et comme subvention à recevoir – MSSS au 30 novembre 2024 et au 31 mars 2024, aux déficits cumulés aux 1^{er} avril 2024 et 2023, au 30 novembre 2024 et au 31 mars 2024, ainsi qu'aux revenus de subventions MSSS de même qu'aux informations fournies sur les obligations liées à la mise hors service d'immobilisations ou à d'autres postes des états financiers pour l'exercice de huit mois terminé le 30 novembre 2024 et pour l'exercice de douze mois terminé le 31 mars 2024. Cette situation nous conduit donc à exprimer une opinion avec réserve sur les états financiers pour l'exercice de huit mois terminé le 30 novembre 2024, comme nous l'avons fait pour les états financiers pour l'exercice de douze mois terminé le 31 mars 2024, en raison des incidences éventuelles de cette limitation de l'étendue 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 avec réserve.

Observations – fusion avec Santé Québec

Nous attirons l'attention sur la note 16 des états financiers, qui indiquent que l'établissement a fusionné avec Santé Québec au 1^{er} décembre 2024. Notre opinion n'est pas modifiée à l'égard de ce point.

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

Nous n'avons pas procédé à l'audit ni à l'examen des unités de mesure et des heures travaillées et rémunérées pour l'exercice de huit mois terminé le 30 novembre 2024 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 pour l'exercice de huit mois terminé le 30 novembre 2024 présentés aux pages 650 (lignes 29 et 31, colonne 4). Par conséquent, nous n'exprimons aucune opinion d'audit ou conclusion de mission d'examen, ni aucune autre forme d'assurance à l'égard de ces informations. Les unités de mesure, les heures travaillées et rémunérées ainsi que les coûts unitaires présentés à titre d'informations comparatives n'ont pas fait l'objet d'un audit, ni d'un examen.

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

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

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

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

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

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

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

- nous identifions et évaluons les risques que les états financiers comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne;
- nous acquérons une compréhension des éléments du contrôle interne pertinents pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne de l'établissement;
- nous apprécions le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, de même que des informations y afférentes fournies par cette dernière;

- nous tirons une conclusion quant au caractère approprié de l'utilisation par la direction du principe comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments probants obtenus, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité de l'établissement à poursuivre son exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention des lecteurs de notre rapport sur les informations fournies dans les états financiers au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion modifiée. Nos conclusions s'appuient sur les éléments probants obtenus jusqu'à la date de notre rapport. Des événements ou situations futurs pourraient par ailleurs amener l'établissement à cesser son exploitation;
- nous évaluons la présentation d'ensemble, la structure et le contenu des états financiers, y compris les informations fournies dans les notes, et apprécions si les états financiers représentent les opérations et événements sous-jacents d'une manière propre à donner une image fidèle;

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

Rapport sur la conformité aux autorisations spécifiées

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

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

Opinion

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

Fondement de l'opinion

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

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

*Raymond Chabot Grant Thornton S.E. N.C. R. L.*¹

Montréal

Le 29 mai 2025

¹ CPA auditeur, permis de comptabilité publique n° A117472

exercice terminé le 30 novembre 2024

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

Numéro

Note

exercice terminé le 30 novembre 2024

QUESTIONNAIRE À REMPLIR PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

	Rép.	Notes
Vos travaux d'audit vous ont-ils permis d'identifier, de relever ou de détecter :		
1 Des cas de non-conformités aux exigences du Manuel de gestion financière (MGF) autres que les non-conformités ayant fait l'objet d'une réserve à l'un des rapports d'audit? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
2 Des cas de non-conformités au contenu des pages explicatives du rapport financier annuel? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
3 Des cas de non-conformités aux directives administratives (y compris les circulaires) émises par le ministère de la Santé et des Services sociaux, ayant une incidence directe sur la détermination de montants et sur l'information à fournir au rapport financier annuel, excluant celles énumérées aux questions 6, 8 et 9 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
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.	Oui	5
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, 02.01.32.06, 02.01.34.04, 02.01.34.06, 02.01.42.02, 02.01.42.11 et 02.01.42.12 et conventions collectives). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
6 Des déficiences du contrôle interne? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Oui	6
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	7
8 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 ne peut répondre « s.o. » à cette question	Non	
9 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 ne peut répondre « s.o. » à cette question	Non	
10 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	

COMMENTAIRES RELATIFS AU QUESTIONNAIRE À REMPLIR PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

<u>Numéro</u>	<u>Note</u>
4	Les non-conformités découlant de la compilation des unités de mesure et des heures travaillées ne sont pas prises en compte dans la réponse de l'auditeur, étant donné que le MSSS a suspendu les travaux sur la mission d'audit des unités de mesure et des heures travaillées. Nous n'avons donc pas mis en œuvre de procédures d'audit à cet effet.
5	Le résultat des opérations de l'établissement va à l'encontre de la Loi sur l'équilibre budgétaire du réseau public de la santé et des services sociaux qui mentionne qu'aucun établissement ne doit accuser de déficit à la fin de l'année financière. De plus, à la fin de l'exercice financier de huit mois terminé le 30 novembre 2024, la fondation a un solde à rembourser à l'établissement de 98 843 \$ (94 980 \$ au 31 mars 2024). Le plan de remboursement a été suspendu en 2023-2024 suite aux départs de la majorité des membres du conseil d'administration de la Fondation. Au 31 mars 2025, ce compte à recevoir a été radié.
6	Nous avons noté que : - le chef de service des ressources financières a les permissions pour l'administration des accès dans Virtuo-RH; - la cheffe de service des approvisionnements a les permissions de créer les utilisateurs et de gérer les droits d'accès à l'application de GRM. Ces personnes devraient seulement avoir la responsabilité d'autoriser la création et la gestion des accès afin de séparer ces tâches incompatibles.
7	Se référer au paragraphe de fondement de l'opinion avec réserves du rapport de l'auditeur indépendant. L'établissement a comptabilisé un passif au titre des obligations liées à la mise hors service d'immobilisations et une subvention à recevoir du ministère de la Santé et des Services sociaux correspondante à l'état de la situation financière au 30 novembre 2024 et au 31 mars 2024. Nous n'avons pas été en mesure d'obtenir des éléments probants suffisants et appropriés en ce qui concerne les montants comptabilisés et les informations fournies sur les obligations liées à la mise hors service d'immobilisations. Par conséquent, nous n'avons pas pu déterminer si des ajustements pourraient devoir être apportés aux montants comptabilisés comme passif au titre des obligations liées à la mise hors service d'immobilisations et comme subvention à recevoir – MSSS au 30 novembre 2024 et au 31 mars 2024, aux déficits cumulés aux 1^{er} avril 2024 et 2023, au 30 novembre 2024 et au 31 mars 2024, ainsi qu'aux revenus de subventions MSSS de même qu'aux informations fournies sur les obligations liées à la mise hors service d'immobilisations ou à d'autres postes des états financiers pour l'exercice de huit mois terminé le 30 novembre 2024 et pour l'exercice de douze mois terminé le 31 mars 2024. Cette situation nous conduit donc à exprimer une opinion avec réserve sur les états financiers pour l'exercice de huit mois terminé le 30 novembre 2024, comme nous l'avons fait pour les états financiers pour l'exercice terminé le 31 mars 2024, en raison des incidences éventuelles de cette limitation de l'étendue des travaux.

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

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

Au ministère de la Santé et des Services
sociaux du Québec

T 514 878-2691

Conformément aux exigences du ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec, nos services ont été retenus pour remplir le *Questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant* (les « autres obligations en matière de rapport »). Ces autres obligations en matière de rapport se rattachent à la mission d'audit des états financiers de l'Institut national de psychiatrie légale Philippe-Pinel pour l'exercice de huit mois terminé le 30 novembre 2024, que nous avons réalisée et au terme de laquelle nous avons délivré un rapport daté du 29 mai 2025. Nous avons préparé les autres éléments.

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

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

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

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

*Raymond Chabot Grant Thornton S.E.N.C.R.L.*¹

Montréal
Le 29 mai 2025

¹ CPA auditeur, permis de comptabilité publique n° A117472

exercice terminé le 30 novembre 2024

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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

ÉTAT DES RÉSULTATS

		Budget	Fonds Exploitation Ex. courant (Rep. de P.358 C.4)	Fonds Immobilisations Exercice courant	Total Ex. courant C.2 + C.3	Total Ex. préc
		1	2	3	4	5
REVENUS						
Subventions MSSS (FI : P.408)	1	92 519 617	54 972 884	3 432 137	58 405 021	90 531 482
Subventions Gouvernement du Canada (FI : P.294)	2					
Contributions des usagers (FE : P.301)	3	7 416 620	4 751 187	XXXX	4 751 187	7 196 334
Ventes de services et recouvrements	4	600 000	480 414	XXXX	480 414	682 601
Donations (FI : P.294)	5	333	6 424	222	6 646	2 339
Revenus de placement (FI : P.302)	6					
Revenus de type commercial	7	225 102	295 821		295 821	298 001
Gain sur disposition (FI : P.302)	8					
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (FI : P.302)	11	3 517 116	2 863 044	29 805	2 892 849	2 816 609
TOTAL (L.01 à L.11)	12	104 278 788	63 369 774	3 462 164	66 831 938	101 527 366
CHARGES						
Salaires, avantages sociaux et charges sociales	13	75 808 131	57 360 726	XXXX	57 360 726	79 810 622
Médicaments	14	1 107 136	802 488	XXXX	802 488	1 102 805
Produits sanguins	15			XXXX		
Fournitures médicales et chirurgicales	16	107 730	106 191	XXXX	106 191	165 818
Denrées alimentaires	17	1 713 324	1 213 200	XXXX	1 213 200	1 765 649
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles	18			XXXX		
Frais financiers (FI : P.325)	19	1 528 000	38 564	625 853	664 417	1 600 312
Entretien et réparations, y compris les coûts non capitalisables relatifs aux immobilisations	20	1 539 451	975 185	384 587	1 359 772	2 690 540
Créances douteuses	21	390 000	68 775	XXXX	68 775	385 326
Loyers	22			XXXX		
Amortissement des immobilisations (FI : P.422)	23	3 300 000	XXXX	1 910 113	1 910 113	2 831 052
Perte sur disposition d'immobilisations	24		XXXX			
Dépenses de transfert	25			XXXX		
	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres charges (FI : P.325)	27	18 785 016	7 371 745	232 572	7 604 317	10 875 709
TOTAL (L.13 à L.27)	28	104 278 788	67 936 874	3 153 125	71 089 999	101 227 833
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.28)	29	0	(4 567 100)	309 039	(4 258 061)	299 533

Tous les fonds

exercice terminé le 30 novembre 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	(13 271 089)	1 138 255	(12 132 834)	(12 432 367)	
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	(13 271 089)	1 138 255	(12 132 834)	(12 432 367)	
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE	5	(4 567 100)	309 039	(4 258 061)	299 533	
Autres variations:						
Transferts interétablissements (préciser P.297)	6					
Transferts interfonds (préciser P.297)	7	(5 042)	5 042	0		
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	(5 042)	5 042			
EXCÉDENTS (DÉFICITS) CUMULÉS À LA FIN (L.04 + L.05 + L.10)	11	(17 843 231)	1 452 336	(16 390 895)	(12 132 834)	

Le solde à la fin est constitué des éléments
suivants:

Affectations d'origine externe (P.289)	12	XXXX	XXXX		
Affectations d'origine interne (P.289)	13	XXXX	XXXX	44 283	49 325
Solde non affecté (L.11 - L.12 - L.13)	14	XXXX	XXXX	(16 435 178)	(12 182 159)
TOTAL (L.12 à L.14)	15	XXXX	XXXX	(16 390 895)	(12 132 834)

Tous les fonds

exercice terminé le 30 novembre 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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE

	FONDS	Exploitation	Immobilisations	Total Ex. courant (C.1 + C.2)	Total Ex. préc.
	1	2	3	4	
ACTIFS FINANCIERS					
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1	2 977 349	505 357	3 482 706	5 410 388
	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Débiteur - MSSS (FE: P.362, FI: P.408)	3	223 937	338 938	562 875	6 382 034
Autres débiteurs (FE: P.360, FI: P.400)	4	3 553 564	346 831	3 900 395	3 854 919
Avances de fonds aux établissements publics	5	XXXX			
Créances interfonds (Dettes interfonds)	6	1 015 719	(1 015 719)	0	
Subvention à recevoir - MSSS (FE: P.362, FI: P.408)	7		41 721 068	41 721 068	40 763 787
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	126 967		126 967	132 942
TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS (L.01 à L.11)	12	7 897 536	41 896 475	49 794 011	56 544 070
PASSIFS					
Emprunts temporaires (FE: P.365, FI: P.403)	13		4 192 642	4 192 642	4 338 546
Créditeur - MSSS (FE: P.362, FI: P.408)	14				
Autres créditeurs et autres charges à payer (FE: P.361, FI: P.401)	15	15 959 560	494 641	16 454 201	17 453 712
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	16	XXXX			
Intérêts courus à payer (FE: P.361, FI: P.401)	17		338 938	338 938	248 856
Revenus reportés (FE: P.290 et 291, FI: P.294)	18	1 848 675	50 941 043	52 789 718	49 355 189
	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dettes à long terme (FI: P.403)	20	XXXX	29 523 021	29 523 021	30 889 558
Passif au titre des sites contaminés (FI: P.401)	21	XXXX			
Passif au titre des avantages sociaux futurs (FE: P363)	22	9 087 092	XXXX	9 087 092	9 910 231
Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations (FI : P.401)	23	XXXX	7 946 589	7 946 589	6 906 894
Autres éléments (FE: P.361, FI: P.401)	24	(178 122)	479 732	301 610	367 669
TOTAL DES PASSIFS (L.13 à L.24)	25	26 717 205	93 916 606	120 633 811	119 470 655
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.12 - L.25)	26	(18 819 669)	(52 020 131)	(70 839 800)	(62 926 585)
ACTIFS NON FINANCIERS					
Immobilisations (FI: P.423)	27	XXXX	53 472 467	53 472 467	50 029 967
Éléments incorporels achetés	28	XXXX			
Stocks de fournitures (FE: P.360)	29	256 664	XXXX	256 664	270 274
Frais payés d'avance (FE: P.360, FI: P.400)	30	719 774		719 774	493 510
TOTAL DES ACTIFS NON FINANCIERS (L.27 à L.30)	31	976 438	53 472 467	54 448 905	50 793 751
CAPITAL-ACTIONS ET SURPLUS D'APPORT	32		XXXX		
EXCÉDENTS (DÉFICITS) CUMULÉS (L.26 + L.31 - L.32 - L.34)	33	(17 843 231)	1 452 336	(16 390 895)	(12 132 834)
GAINS (PERTES) DE REÉVALUATION 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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

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

		Budget	Fonds Exploitation	Fonds Immobilisations	Total - Ex.Courant (C.2+C.3)	Total - Ex.Précédent
		1	2	3	4	5
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) AU DÉBUT DÉJÀ ÉTABLIS	1	(62 926 858)	(14 034 873)	(48 891 712)	(62 926 585)	(59 681 597)
Modifications comptables avec retraitement des années antérieures	2					
Modifications comptables sans retraitement des années antérieures	3					XXXX
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) AU DÉBUT REDRESSÉ (L.01 à L.03)	4	(62 926 858)	(14 034 873)	(48 891 712)	(62 926 585)	(59 681 597)
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (P.200, L.29)	5		(4 567 100)	309 039	(4 258 061)	299 533
VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS:						
Acquisitions (FI : P.421)	6	(10 901 626)	XXXX	(4 545 490)	(4 545 490)	(6 739 430)
Amortissement de l'exercice (FI : P.422)	7	3 300 000	XXXX	1 910 113	1 910 113	2 831 052
Dispositions (FI : P.421, 422)	8		XXXX			
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Réduction de valeurs (FI : P.421)	10		XXXX	(807 123)	(807 123)	517 922
Redressements des immobilisations (FI : P.421, 422)	11		XXXX			
	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS (L.06 à L.13)	14	(7 601 626)	XXXX	(3 442 500)	(3 442 500)	(3 390 456)
VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE:						
Variation des stocks de fournitures	15		13 610	XXXX	13 610	3 091
Variation des frais payés d'avances	16		(226 264)		(226 264)	(157 156)
	17	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE (L.15 à L.18)	19		(212 654)		(212 654)	(154 065)
Autres variations des excédents (déficits) cumulés	20		(5 042)	5 042	0	
AUGMENTATION (DIMINUTION) DES ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.05 + L.14 + L.19 + L.20)	21	(7 601 626)	(4 784 796)	(3 128 419)	(7 913 215)	(3 244 988)
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) À LA FIN (L.04 + L.21)	22	(70 528 484)	(18 819 669)	(52 020 131)	(70 839 800)	(62 926 585)

Tous les fonds

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT				
Excédent (déficit) de l'exercice	1	(4 258 061)	299 533	
Eléments sans incidence sur la trésorerie (P.208-01)	2	2 134 934	5 791 866	
Variation des actifs financiers et des passifs liés au fonctionnement (P.208-02)	3	5 704 811	10 687 929	
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT (L.01 à L.03)	4	3 581 684	16 779 328	
ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS				
Sorties de fonds relatives à l'acquisition d'immobilisations	5	(5 363 462)	(6 435 399)	
Produits de disposition d'immobilisations	6			
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS (L.05 + L.06)	7	(5 363 462)	(6 435 399)	
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		(18 035 000)	
Emprunts temporaires contractés - Fonds d'immobilisations	15	4 874 312	11 363 195	
Emprunts temporaires remboursés - Fonds d'immobilisations	16	(5 020 216)	(4 459 072)	
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	(145 904)	(11 130 877)	
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE LA TRÉSORERIE ET DES ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE (L.04 + L.07 + L.11 + L.20)	21	(1 927 682)	(786 948)	
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE AU DÉBUT	22	5 410 388	6 197 336	
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN (L.21 + L.22)	23	3 482 706	5 410 388	

Tous les fonds

exercice terminé le 30 novembre 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	(212 654)	(154 065)	
Perte (gain) sur disposition d'immobilisations	3			
Perte (gain) sur disposition de placements de portefeuille	4			
Amortissement des revenus reportés liés aux immobilisations:	5	3 568 416	3 588 233	
Amortissement des immobilisations	6	1 910 113	2 831 052	
Réduction pour moins-value des immobilisations	7	(807 123)	517 922	
Amortissement des frais d'émission et de gestion liés aux dettes	8	11 634	17 625	
Amortissement de la prime ou escompte sur la dette	9			
Subventions MSSS	10	(2 335 452)	(890 231)	
Autres (préciser P.297)	11		(118 670)	
TOTAL DES ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE (L.01 à L.11)	12	2 134 934	5 791 866	

Tous les fonds

exercice terminé le 30 novembre 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	5 819 159	5 629 337	
Autres débiteurs	2	(45 476)	(787 265)	
Avances de fonds aux établissements publics	3			
Subvention à recevoir - réforme comptable - avantages sociaux futurs	4			
	5	XXXX	XXXX	
Autres éléments d'actifs	6	5 975	64 023	
Créditeurs - MSSS	7			
Autres créditeurs et autres charges à payer	8	(181 539)	4 607 826	
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	9			
Intérêts courus à payer	10	90 082	(31 284)	
Revenus reportés	11	(133 887)	148 907	
Passif au titre des sites contaminés	12			
Passif au titre des avantages sociaux futurs	13	(823 139)	1 108 800	
Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	14	1 039 695		
Autres éléments de passifs	15	(66 059)	(52 415)	
TOTAL DE LA VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT (L.01 à L.15)	16	5 704 811	10 687 929	

AUTRES RENSEIGNEMENTS:

Acquisitions d'immobilisations incluses dans les créditeurs en fin d'exercice	17	394 058	1 212 030
Produits de disposition d'immobilisations inclus dans les débiteurs en fin d'exercice	18		
Autres éléments n'affectant pas la trésorerie et les équivalents de trésorerie (préciser P.297)	19		(118 669)

Intérêts:

Intérêts créditeurs (revenus)	20		
Intérêts encaissés (revenus)	21		8 997
Intérêts débiteurs (dépenses)	22	652 783	1 582 687
Intérêts déboursés (dépenses)	23	564 701	1 613 971

NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

Numéro Note

0

Note 1. - Constitution et mission

L'Institut national de psychiatrie légale Philippe-Pinel, ci-après désigné l'établissement, est un établissement public constitué le 4 juin 1968 en corporation sans but lucratif par lettres patentes sous l'autorité de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (RLRQ, chapitre S-4.2).

Affilié à l'Université de Montréal, l'Institut national de psychiatrie légale Philippe-Pinel est un établissement hospitalier surspécialisé soutenant les personnes ayant des troubles mentaux associés à des comportements violents. De par sa mission unique, à l'intersection des milieux de la santé, de la justice et de la sécurité publique, il exerce un leadership national en psychiatrie légale, tant au niveau des pratiques de pointe de soins et de services qu'en matière de recherche et de transfert des connaissances.

La mission consiste à :

- Évaluer et traiter les patients présentant un risque élevé de comportements violents;
- Enseigner au niveau collégial et universitaire;
- Effectuer de la recherche fondamentale et clinique;
- Prévenir la violence.

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

La Loi sur la gouvernance du système de santé et de services sociaux (RLRQ, chapitre G-1.021) (LGSSSS) qui est vigueur depuis le 9 décembre 2023, a instituée Santé Québec le 6 mai 2024. Le 29 mai 2024, le gouvernement a adopté le décret 918-2024 qui confirme que les établissements visés par la Loi seront fusionnés avec Santé Québec le 1^{er} décembre 2024, ce qui implique pour l'établissement fusionné une fin d'exercice financier le 30 novembre 2024.

Ainsi, l'établissement fusionnera ses activités avec Santé Québec le 1^{er} décembre 2024. À compter de cette date, Santé Québec jouit de tous ses droits, acquiert tous ses biens, assume toutes ses obligations et poursuit toutes ses procédures sans reprise d'instance. La note 24 présente plus d'information au sujet de la fusion avec Santé Québec.

Note 2. - Principales méthodes comptables

Référentiel comptable

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

Utilisation d'estimations

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

Le passif relatif aux obligations liées à la mise hors service d'immobilisations est sujet à une incertitude relative à la mesure et peut varier en raison des technologies en constante évolution utilisées dans les activités de mise hors service des immobilisations et des écarts entre les hypothèses retenues aux fins de l'évaluation du passif et les résultats réels. Les principales hypothèses retenues comprennent l'estimation des coûts actuels de mise hors service, le taux d'inflation des coûts et le taux d'actualisation. Par ailleurs, l'obligation de disposer de manière sécuritaire de l'amiante dans les bâtiments est sujette à une incertitude relative à la mesure en raison des limites inhérentes à l'évaluation des quantités d'amiante qui y sont contenues ainsi que de l'échéancier des travaux qui est inconnu lorsqu'aucun plan de mise hors service des bâtiments n'est prévu.

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

Périmètre comptable et méthode de consolidation

Les états financiers de l'établissement rendent compte des opérations, des activités et des ressources des installations sous sa responsabilité et sous son contrôle, excluant les soldes et les opérations relatifs aux biens détenus en fiducie administrés au nom de tiers et pour leur seul bénéfice. Ceux-ci sont présentés à la note 16. Le contrôle est la capacité d'orienter les politiques financières et administratives d'une entité de manière à ce que ses activités lui procurent les avantages attendus ou l'exposent à un risque de perte.

Comptabilité d'exercice

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

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

Opérations inter-entités

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

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

Revenus de subvention

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

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

Dons, contributions, legs reçus de tiers autres qu'une subvention gouvernementale

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

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

Revenus provenant des usagers

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

Ils incluent également les montants payables par un bénéficiaire résident recevant des soins de courte durée pour l'occupation d'une chambre privée ou semi-privée, selon les tarifs exigibles en vertu de l'article 10 du Règlement d'application de la Loi sur l'assurance-hospitalisation (RLRQ, chapitre A-28, r. 1). De plus, ils englobent les montants imposés aux usagers ayant un statut de résidents du Québec ou de non-résidents du Québec ou du Canada, ou à des tiers responsables pour des services qui sont rendus en vertu de lois du Québec, du Canada ou de tout autre gouvernement, pour des soins ou des services qui ne sont pas de la responsabilité du ministère de la Santé et des Services sociaux en vertu de la Loi sur l'assurance-hospitalisation (RLRQ, chapitre A-28) ou de la LSSSS.

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

Ventes de services

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

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

Recouvrements

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

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

Revenus de placement et d'intérêts

Les revenus de placement sont constatés au fur et à mesure qu'ils sont gagnés, et reçus ou exigibles. La comptabilisation des revenus d'intérêts cesse lorsque le recouvrement du capital et des intérêts n'est plus raisonnablement sûr. Dans ce cas, le coût après amortissement est également diminué de toute réduction pour dépréciation et irrécouvrabilité.

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

Revenus de type commercial

Les revenus de type commercial émanent de l'exploitation de la cantine et du parc de stationnement.

Les revenus provenant de la cantine et du stationnement sont constatés au moment où l'obligation de prestation de services est remplie, mais uniquement jusqu'à concurrence des avantages économiques que l'établissement s'attend à recevoir.

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.

En conséquence, les obligations découlant de ces charges sont comptabilisées à titre de passif.

La variation annuelle de ce compte est portée aux charges de l'exercice.

Dépenses de transfert

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

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

Frais financiers

Les frais financiers comprennent les intérêts sur les emprunts temporaires et sur la dette à long terme, ainsi que l'amortissement selon la méthode du taux d'intérêt effectif de la prime ou de l'escompte sur la dette et des frais d'émission et de gestion pour les dettes.

Instruments financiers

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

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

Les frais reportés liés aux dettes et autres coûts de transaction relatifs aux actifs et aux passifs financiers qui seront évalués ultérieurement au coût après amortissement sont amortis selon la méthode du taux d'intérêt effectif.

– Actifs financiers évalués au coût ou au coût après amortissement

Les instruments financiers dans la catégorie des actifs financiers évalués au coût ou au coût après amortissement comprennent la trésorerie et les équivalents de trésorerie, les débiteurs MSSS, les autres débiteurs, les avances de fonds aux établissements publics, les créances interfonds, la subvention à recevoir-réforme comptable et les placements de portefeuille.

Plus spécifiquement :

- Trésorerie et équivalents de trésorerie

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

- Débiteurs MSSS

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

- Autres débiteurs

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

– **Passifs financiers évalués au coût ou au coût après amortissement**

Les passifs financiers sont évalués au coût après amortissement, et comprennent les emprunts temporaires, les créditeurs MSSS, les autres créditeurs et autres charges à payer (à l'exception des déductions à la source et charges sociales à payer et de l'impôt provincial à payer) et les intérêts courus à payer.

Plus spécifiquement :

- Créditeurs et autres charges à payer

Les créditeurs et autres charges à payer englobent notamment les sommes dues aux fournisseurs, les salaires et les déductions à la source et les charges sociales courus à payer, l'impôt provincial à payer 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.

- Intérêts courus à payer

Les intérêts courus à payer au 30 novembre sur toutes les dettes doivent être comptabilisés.

- Emprunts temporaires

Les emprunts temporaires sont comptabilisés au montant encaissé. Ils comprennent aussi les intérêts capitalisables et les frais d'émission et de gestion, s'il y a lieu.

- Dettes à long terme

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

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

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

sont présentés en diminution des dettes à long terme à l'état de la situation financière.

Passifs

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

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

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

– Provision pour les passifs éventuels

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 puisse être estimée raisonnablement.

– Passifs au titre des avantages sociaux futurs

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

- **Provision pour vacances**

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

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

- **Provision pour assurance salaire**

Les obligations découlant de l'assurance salaire sont évaluées annuellement par le ministère de la Santé et des Services sociaux selon une méthode basée sur 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 indemnisations ont été versées en assurance salaire au 30 novembre. Elle considère également des charges en assurance salaire observées au RFA (AS-471) des trois derniers exercices complets au moment de l'évaluation. La variation annuelle de la provision pour assurance salaire est constatée dans les charges non réparties.

- **Provision pour congés de maladie**

La provision pour congés de maladie-années courantes est évaluée sur la base du mode d'acquisition de ces avantages sociaux. Ainsi, le personnel à temps régulier

bénéficie annuellement de 9,6 jours de congé de maladie. Les journées de maladie non utilisées sont payables une fois par année, en décembre.

La provision inclut donc les journées non utilisées depuis le paiement jusqu'au 30 novembre, selon les taux horaires prévus pour l'exercice subséquent. Ces obligations ne sont pas actualisées.

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

- **Provision pour droits parentaux**

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

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

- **Avantages de retraite**

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

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

- **Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations**

Une obligation liée à la mise hors service d'immobilisations est comptabilisée lorsque toutes les conditions suivantes sont respectées :

- il y a présence d'une obligation juridiquement exécutoire qui contraint l'établissement à réaliser des activités particulières liées à la mise hors service permanente d'une immobilisation nécessitant une sortie de ressources économiques;
- l'obligation résulte de l'acquisition, de la construction, du développement, de la mise en valeur et/ou de l'utilisation normale de l'immobilisation;
- il est prévu que les activités particulières de mise hors service soient réalisées;
- il est possible de procéder à une estimation raisonnable des coûts relatifs à cette obligation.

Le passif comprend les coûts directement attribuables aux activités de mise hors service de l'immobilisation, y compris les activités au titre du fonctionnement, de l'entretien et de la surveillance après la mise hors service.

Lors de la comptabilisation initiale d'un passif au titre des obligations liées à la mise hors service d'une immobilisation, l'établissement comptabilise un coût de mise hors service en augmentation du coût de l'immobilisation corporelle (ou de la composante) en cause du même montant que le passif. Le coût de mise hors service est ainsi comptabilisé en charges sur la durée de vie de l'immobilisation corporelle (ou de la composante) en cause, conformément aux méthodes et durée d'amortissement de cette immobilisation.

Le passif est révisé annuellement à partir de la meilleure information disponible à la date des états financiers. Lorsque l'immobilisation corporelle en cause fait l'objet d'un usage productif, la variation annuelle est constatée aux résultats de l'exercice lorsque celle-ci résulte de l'écoulement du temps ou en ajustement du coût de l'immobilisation corporelle en cause lorsque celle-ci résulte d'une révision de l'échéancier, du montant des flux de trésorerie non actualisés estimatifs ou d'une révision du taux d'actualisation. Toute modification apportée à l'évaluation des obligations liées à la mise hors service d'une immobilisation corporelle ne faisant plus l'objet d'un usage productif est comptabilisée en tant que charges dans la période où elle survient.

Le passif au titre des obligations liées à la mise hors service d'une immobilisation corporelle est présenté au fonds d'immobilisations.

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.

■ Immobilisations corporelles et éléments incorporels achetés

Les immobilisations corporelles et les éléments incorporels achetés sont comptabilisés au coût, lequel inclut tous les frais directement rattachés à leur acquisition, leur construction, leur développement, leur mise en valeur, ou leur amélioration. Le coût comprend également tout coût de mise hors service de l'immobilisation.

Le coût des immobilisations corporelles dont l'acquisition, la construction, le développement ou la mise en valeur sont échelonnés dans le temps comprend les frais financiers directement rattachés à l'acquisition, à la construction, au développement ou à la mise en valeur, par exemple les intérêts débiteurs.

Les immobilisations reçues gratuitement ou pour une valeur symbolique sont comptabilisées à leur juste valeur lorsqu'elles proviennent de tiers, ou à leur valeur comptable nette si elles proviennent d'une partie apparentée, avec contrepartie aux revenus reportés s'il s'agit d'un bien amortissable ou aux revenus de l'exercice s'il s'agit d'un terrain. Les revenus reportés sont virés graduellement aux résultats, selon la même méthode et la même durée que l'amortissement de l'immobilisation.

Les immobilisations corporelles et les éléments incorporels achetés, à l'exception des terrains, sont amortis selon la méthode linéaire sur leur durée de vie utile, après considération de leur valeur résiduelle. Les immobilisations en cours de construction, en développement ou en mise en valeur sont amorties dès leur mise en service. Les immobilisations corporelles englobent les logiciels.

Les « immobilisations corporelles louées », selon la définition donnée à la note d'orientation concernant la comptabilité NOSP-2, sont amorties sur leur durée d'utilisation prévue, selon une formule compatible avec la politique d'amortissement appliquée par l'établissement à l'égard des autres immobilisations corporelles de même nature.

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

Catégorie	Durée
Aménagements des terrains	10 à 20 ans
Bâtiments ⁽¹⁾	20 à 50 ans
Améliorations majeures aux bâtiments	25 à 40 ans
Améliorations locatives	Durée restante du bail (max. 10 ans)
Matériels et équipements	3 à 15 ans
Équipements spécialisés	12 à 25 ans
Matériel roulant	5 ans
Développement informatique	10 ans
Réseau de télécommunications	10 ans
Location-acquisition	Durée du bail ou de l'entente

(1) Les coûts de mise hors service d'immobilisations capitalisées dans la catégorie des bâtiments sont amortis sur une durée de 20 à 50 ans.

Lorsque l'immobilisation corporelle ne contribue plus à la capacité de l'établissement de fournir des biens et des services, sa valeur est ramenée à sa valeur résiduelle, s'il en est. Dans les autres circonstances, l'établissement estime la valeur des avantages économiques futurs qu'il prévoit encore retirer. Lorsqu'il est possible de procéder objectivement à l'établissement d'une réduction de la valeur du potentiel de service, et que cette réduction est de nature permanente, la valeur de l'immobilisation est ramenée à la valeur estimative révisée du potentiel de service que l'immobilisation représente encore pour l'établissement. Les moins-values constatées ne font pas l'objet de reprises ultérieurement.

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

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

■ Stocks de fournitures

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

Ils seront consommés dans le cours normal des activités.

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

■ Frais payés d'avance

Les frais payés d'avance représentent des débours effectués avant le 30 novembre pour des services à recevoir.

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

Actifs non comptabilisés

Les actifs incorporels, tels que les brevets, les droits d'auteur, les œuvres d'art autres que celles qui sont incorporées à un bâtiment ou à un aménagement en vertu de la Politique d'intégration des arts à l'architecture et à l'environnement des bâtiments et des sites gouvernementaux et publics, lesquels sont capitalisés au coût du bâtiment, ne sont pas constatés dans les présents états financiers puisque leurs avantages économiques futurs ne peuvent être quantifiés de façon raisonnable et vérifiable selon les méthodes existantes, qu'il n'existe pas de base de mesure appropriée ou qu'une norme comptable canadienne pour le secteur ne le recommande pas. Leurs coûts sont plutôt imputés aux charges de l'exercice au cours duquel ils sont encourus.

Comptabilité par fonds

Aux fins de présentation du RFA (AS-471), l'établissement utilise un fonds d'exploitation regroupant les opérations courantes de fonctionnement réparties entre les activités principales et accessoires, ainsi qu'un fonds d'immobilisations, lequel inclut les opérations relatives aux immobilisations, aux dettes à long terme, aux subventions et à tout autre mode de financement se rattachant aux immobilisations et aux obligations liées à la mise hors service d'immobilisations. Les opérations et les soldes sont présentés dans les états financiers du fonds concerné.

Prêts interfonds

Les prêts interfonds ne portent pas intérêts. Aucuns frais de gestion interfonds ne sont facturés.

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

Avoir propre

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

Classification des activités

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

Les activités sont classées en deux groupes :

- Activités principales : elles comprennent les opérations découlant de la prestation des services que l'établissement doit fournir dans le cadre des missions qu'il doit exploiter.

Les activités principales sont financées principalement par le budget de fonctionnement approuvé par le MSSS.

- Activités accessoires : elles comprennent les services que l'établissement rend, dans la limite de ses objets et pouvoirs, mais en sus de la prestation de services qu'il est appelé à fournir.

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

Les activités accessoires sont subdivisées en deux sous-groupes :

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

Centres d'activités

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

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

Unités de mesure

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

Note 3. - Maintien de l'équilibre budgétaire

En vertu des articles 3 et 4 de la *Loi sur l'équilibre budgétaire du réseau public de la santé et des services sociaux* (RLRQ, chapitre E-12.0001), l'établissement doit maintenir l'équilibre entre ses revenus et ses charges en cours d'exercice et ne doit engager aucun déficit en fin.

Pour le présent exercice, il a réalisé un déficit de 4 258 061 \$. Par conséquent, l'établissement n'a pas respecté cette obligation légale.

Le déficit de l'exercice s'explique par : Les coûts des conventions collectives – nouvelles primes (3 346 708 \$), l'indexation salariales des cadres (569 474 \$) et la radiation d'un compte à recevoir de 2023-2024 pour la provision des banques salariales (623 976 \$)

Note 4. - Données budgétaires

Les données budgétaires présentées à l'état des résultats et à l'état des actifs financiers nets (dette nette) ont été adoptées initialement par le conseil d'administration le 14 mai 2024, à l'aide du formulaire Budget détaillé RR-446. Les données budgétaires sont présentées pour une période de 12 mois, alors que les données réelles pour l'exercice se terminant le 30 novembre 2024 présentent seulement une période de 8 mois. Malgré les limites de la comparabilité, elles ont été préparées selon les mêmes méthodes comptables que les données réelles et pour le même ensemble d'activités et d'opérations.

Les éléments suivants ont eu pour effet de modifier le budget adopté initialement de façon importante au cours de l'exercice :

- Revenus : Diminution des revenus 623 976 \$ suite à la radiation d'un compte à recevoir pour l'indexation de la provision des banques salariales au 31 mars 2024.
- Charges : Augmentation des charges salariales non financées pour les nouvelles primes des conventions collectives de 3 346 708\$, et pour l'indexation des cadres de 569 474 \$.

Note 5. - Gestion des risques associés aux instruments financiers

Dans le cadre de ses activités, l'établissement est exposé à divers risques financiers, tels que le risque de crédit, le risque de liquidité et le risque de marché, par l'intermédiaire de ses instruments financiers. La direction a mis en place des politiques et des procédés en matière de contrôle et de

gestion des risques qui l'assurent de gérer ces risques et d'en minimiser les impacts potentiels sur les résultats.

Risque de crédit

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

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

Le risque de crédit associé à la trésorerie et aux équivalents de trésorerie est réduit au minimum, car ils sont investis auprès d'institutions financières jouissant d'une cote de solvabilité élevée attribuée par des agences de notation nationale. La direction juge ainsi que le risque de perte est négligeable.

Le risque de crédit associé aux débiteurs MSSS ainsi qu'à la subvention à recevoir MSSS du fonds d'immobilisation est faible, puisque ces postes sont constitués de contributions à recevoir confirmées par le gouvernement du Québec, qui jouit d'une excellente réputation sur les marchés financiers. Les débiteurs - MSSS sont principalement reçus, selon les dossiers, dans les 60 à 365 jours suivant la fin de l'exercice. La subvention à recevoir - MSSS du fonds d'immobilisations est reçue selon les cédules de remboursement des emprunts.

Le risque de crédit associé aux autres débiteurs est faible, car il comprend des sommes à recevoir d'autres établissements du réseau de la santé et des services sociaux, du Régime de l'assurance maladie du Québec, du gouvernement du Canada qui profitent d'une bonne qualité de crédit, ainsi que des usagers eux-mêmes, y compris ceux en provenance de pays étrangers ayant reçu des soins.

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. 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.

À la date des états financiers, les sommes à recevoir d'entités gouvernementales représentaient 84 % du montant total recouvrable (94% au 31 mars 2024).

La chronologie des autres débiteurs, déduction faite de la provision pour créances douteuses au 30 novembre se détaille comme suit :

	Exercice courant	Exercice précédent
	Total	Total
Chronologie des débiteurs :		
Moins de 30 jours	1 692 436	2 713 143
De 30 jours à moins de 60 jours	733 725	686 114
De 60 jours à moins de 90 jours	758 801	175 551
De 90 jours à moins de 12 mois	304 869	424 014
1 an et plus	13 669 853	13 471 735
Sous-total	17 159 684	17 470 557
Moins provision pour créances douteuses	(13 684 413)	(13 615 638)
Total des débiteurs	3 475 271	3 854 919

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

	Exercice courant	Exercice précédent
	Total	Total
Solde d'ouverture	13 615 638	14 701 197
Perte de valeur comptabilisée aux résultats	68 775	385 326
Annulation d'un compte à recevoir et de la créance		(1 470 885)
Solde de fermeture	13 684 413	13 615 638

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

De plus, l'article 269 de la Loi sur les Services de santé et les services sociaux (RLRQ, chapitre S-4.2) stipule que les sommes reçues par don, legs, subvention ou autre forme de contributions autres que celles octroyées par le gouvernement du Québec, incluant les ministères ou organismes visés par l'article 268, faits pour des fins particulières doivent être déposées ou placées conformément aux dispositions du Code civil relativement aux placements présumés sûrs, jusqu'à ce qu'elles soient utilisées aux fins prévues. Enfin, ce risque est également restreint par l'orientation ministérielle faisant l'objet de la circulaire codifiée 01.02.10.16 relative à l'acquisition d'actions par un établissement public.

Au cours de l'exercice, l'établissement s'est conformé aux articles 265 et 269 de cette loi, ainsi qu'à l'orientation ministérielle.

Risque de liquidité

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

Il est exposé au risque de liquidité relativement aux passifs financiers comptabilisés à l'état de la situation financière, dont voici la composition :

	Exercice courant	Exercice précédent
	Total	Total
Créditeurs et charges à payer ¹	16 407 742	17 453 882
Intérêts courus à payer	338 938	248 856
Provision pour vacances	9 087 092	9 910 231
Emprunts temporaires	4 192 642	4 338 546
Dettes et emprunts temporaires (incluant les intérêts)	29 523 021	30 889 558
Total	59 493 435	62 841 073

Il 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 emprunts temporaires sont majoritairement des marges de crédit.

Le risque de liquidité associé aux emprunts temporaires et aux dettes à long terme est minime considérant que ces dernières sont assumées par le ministère de la Santé et des Services sociaux.

Les autres créditeurs et autres charges à payer ont des échéances principalement dans les 60 jours suivant la fin de l'exercice.

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

	Exercice courant	Exercice précédent
De moins de 6 mois	15 037 468	16 616 031
De 6 mois à 1 an	1 298 522	2 519 210
De 1 à 3 ans	1 074 114	412 455
De 3 à 5 ans	5 558	16 595
De plus de 5 ans	416 052	387 871
Total des autres créditeurs	17 831 714	19 952 162

Risque de marché

Le risque de marché est le risque que le cours du marché ou que les flux de trésorerie futurs d'un instrument financier fluctuent en raison de variations du prix du marché. Il se compose de trois types de risque : le risque de change, le risque de taux d'intérêt et l'autre risque de prix.

Étant donné que l'établissement n'effectue que quelques opérations en devises et ne détient pas de placements négociés sur un marché, il n'est exposé qu'aux risques de change et de taux d'intérêt.

- Risque de change**

Le risque de change est le risque émanant d'une évolution défavorable des cours du change d'une devise sur les marchés.

Le risque de change est minime, car l'établissement ne réalise que très peu d'opérations en devises étrangères; il ne gère donc pas activement ce risque.

- Risque de taux d'intérêt**

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

L'établissement est exposé au risque de taux d'intérêt par ses emprunts temporaires et ses dettes à long terme. L'état de la situation financière présente le solde de ces postes.

Les emprunts temporaires portent intérêt à un taux variable. Les dettes à long terme portent intérêt à un taux fixe. Puisque les intérêts sur ces emprunts sont pris en charge par le ministère de la Santé et des Services sociaux, l'établissement n'est pas exposé au risque de taux d'intérêt.

L'établissement limite son risque de taux d'intérêt par une gestion des excédents d'encaisse et des placements temporaires en fonction des besoins de trésorerie et de façon à optimiser les revenus d'intérêts. Il prévoit le remboursement des dettes à long terme selon l'échéancier prévu.

Note 6. - Emprunts temporaires

L'établissement a contracté un(des) emprunt(s) temporaire(s) dont les principales conditions sont les suivantes :

	Exercice courant	Exercice précédent
Marge de crédit contractée auprès du Fonds de financement, à un taux d'intérêt variant de 3,42 % à 4,97 %.	4 192 642	4 338 546

Note 7. - Autres créiteurs

La nature des autres créiteurs est précisée aux pages 361 et 401 du RFA AS-471.

Note 8. - Dettes à long terme

L'établissement a contracté des emprunts à long terme auprès de parties apparentées. Les principales conditions de ces emprunts sont les suivantes :

	Exercice courant	Exercice précédent
B-8 : Billet à terme contracté auprès de Financement Québec en 2010, d'une valeur nominale de 3 070 139 \$, au taux effectif de 5,09 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 122 806 \$, échéant en juin 2034.	1 350 860	1 473 666
B-13 : Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2015, d'une valeur nominale de 9 097 480 \$, au taux effectif de 2,266 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 414 964 \$, échéant en septembre 2025.	5 362 801	5 777 765
B-14 : Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2016, d'une valeur nominale de 3 213 107 \$, au taux effectif de 2,130 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 142 935 \$, échéant en septembre 2026.	2 069 622	2 212 558
B-15 : Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2018, d'une valeur nominale de 3 253 292 \$, au taux effectif de 3,090 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 135 669 \$, échéant en janvier 2037.	2 439 278	2 439 278
B-16 : Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2018, d'une valeur nominale de 1 598 136 \$, au taux effectif de 3,059 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 84 112 \$, échéant en juin 2037	1 093 462	1 177 574
B-17 : Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2018, d'une valeur nominale de 161 000 \$, au taux effectif de 2,826 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 23 000 \$, échéant en juin 2025	23 000	46 000
B-18 : Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2019, d'une valeur nominale de 4 083 760 \$, au taux effectif de 2,988 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 163 350 \$, échéant en février 2044.	3 267 008	3 267 008
B-19 : Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2019, d'une valeur nominale de 2 380 192 \$, au taux effectif de 2,958 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 119 009 \$, échéant en janvier 2039.	1 785 144	1 785 144

Tous les fonds

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

20

B-20 : Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2019, d'une valeur nominale de 3 972 081 \$, au taux effectif de 2,136 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 397 208 \$, échéant en juin 2029.	1 986 041	2 383 249
B-21 : Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2020, d'une valeur nominale de 1 939 294 \$, au taux effectif de 2,215 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 77 572 \$, échéant en février 2045.	1 629 007	1 629 007
B-22 : Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2020, d'une valeur nominale de 2 579 839 \$, au taux effectif de 2,003 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 103 194 \$, échéant en octobre 2045.	2 167 065	2 270 258
B-23 : Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2020, d'une valeur nominale de 629 658 \$, au taux effectif de 0,930 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 89 951 \$, échéant en octobre 2027.	269 853	359 805
B-24 : Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2022, d'une valeur nominale de 6 730 043 \$, au taux effectif de 2,882 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 269 202 \$, échéant en décembre 2046	6 191 640	6 191 640
Sous-total	29 634 781	31 012 952
Frais reportés liés aux dettes	(111 760)	(123 395)
Total	29 523 021	30 889 557

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

	\$
2024-2025	641 995
2025-2026	6 968 004
2026-2027	3 365 955
2027-2028	1 439 268
2028-2029	1 349 317
2029-2030 et subséquents	15 870 242
Total	29 634 781

Note 9. - Passif au titre des avantages sociaux futurs

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

	Exercice courant	Exercice précédent
Taux moyen de croissance de la rémunération	2,80 %	0 %
Accumulation des congés de vacances et de maladie pour les salariés à temps complet	11,96 %	11,77 %
Accumulation des congés de vacances et de maladie pour les salariés à temps partiel ou occasionnel	8,28 %	11,77 %
Accumulation des congés de vacances pour les cadres et les hors cadres à temps complet	11,50 %	8,51 %
Accumulation des congés de vacances pour les cadres et hors cadre à temps partiel ou occasionnel	0,00 %	0,00 %

La variation de l'exercice s'explique ainsi :

	Exercice courant				Exercice précédent
	Solde d'ouverture	Charge de l'exercice	Montants versés	Solde de fermeture	Solde de fermeture
Provision pour vacances	8 434 923	2 930 897	3 552 882	7 812 938	8 434 923
Assurance salaire	1 157 983	1 488 167	1 425 135	1 221 015	1 157 983
Provision pour maladie	279 804	1 451 027	1 701 106	29725	279804
Droits parentaux	37 521	128 505	142 612	23 414	37 521
Allocation rétention hors cadre					
Total	9 910 231	5 998 596	6 821 735	9 087 092	9 910 231

Note 10. - Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations

Les principales obligations liées à la mise hors service d'immobilisations concernent le désamiantage des bâtiments. Les autres obligations liées à la mise hors service sont notamment relatives au désamiantage des routes et le démantèlement de réservoirs contenant des produits pétroliers.

L'évolution des obligations liées à la mise hors services d'immobilisations est présentée à la page 401 du RFA (AS-471).

Principales hypothèses utilisées

Le désamiantage des bâtiments dont l'échéancier des travaux est inconnu représente 99 % du passif total relatif aux obligations liées à la mise hors service d'immobilisations. Les principales hypothèses utilisées pour cette obligation sont les suivantes :

Taux d'actualisation, incluant l'inflation:	4,73 %
Période d'actualisation:	47 ans
Taux d'inflation:	2,55 %

Les coûts estimés pour réaliser les activités de mise hors service au 30 novembre 2024 et inclus dans l'évaluation du passif s'élèvent à 22 102 479\$ (20 765 770 \$ au 31 mars 2024). Une contribution financière de 7 946 588 \$ a été octroyée à l'établissement relativement à ses obligations liées à la mise hors service.

Les incidences d'une variation des principales hypothèses sur la valeur des obligations liées à la mise hors service d'immobilisations sont les suivantes :

		Incidence sur la valeur des obligations au 30 novembre 2024	
Hypothèse	Variation	(en \$)	(en %)
Taux d'actualisation	Hausse de 1,0 %	(2 886 544)	(36,32)
	Baisse de 1,0 %	4 537 874	57,10
Période d'actualisation	Hausse de 5 ans	4 592 190	57.79
	Baisse de 5 ans	(2 932 809)	(36.91)
Taux d'inflation	Hausse de 1,0 %	(826 851)	(10.41)
	Baisse de 1,0 %	922 877	11.61

Note 11. - Affectations

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

Note 12. - Travaux majeurs de construction gérés par la Société québécoise des infrastructures

En août 2019, l'établissement a conclu un protocole d'entente avec la Société québécoise des Infrastructures (SQI) relativement à la gestion de son projet de modernisation de l'Institut, principalement par un agrandissement majeur, afin de réorganiser le secteur des services aux patients représentant un budget de 2 000 000 \$ pour la partie dossier d'opportunité et 16 800 000\$ pour la partie dossier d'affaires. Ce protocole d'entente est établi conformément aux dispositions de l'*Entente de gestion applicable aux opérations immobilières dans le secteur de la santé et des services sociaux – Volet gestion de projets* intervenue entre le ministre de la Santé et des Services sociaux et la SQI, ainsi que celles de la *Directive sur la gestion des projets majeurs d'infrastructures publiques* du Conseil du trésor issue de l'application de l'article 18 de la *Loi sur les Infrastructures publiques* (RLRQ, chapitre I-8.3).

À titre de gestionnaire de projet, la SQI, entre autres, signe les contrats avec les différents entrepreneurs, professionnels et fournisseurs afin de remplir sa responsabilité liée à la prise en charge du processus d'approvisionnement du projet. À titre d'agent payeur, elle effectue les paiements aux entrepreneurs, professionnels et fournisseurs, que l'établissement lui rembourse au moyen d'un emprunt contracté auprès du Fonds de financement selon le calendrier prévu dans le protocole d'entente. Pour le service de gestion de projet, l'établissement rémunère la SQI en honoraires de gestion, incluant ses frais indirects.

Le projet étant sa propriété, l'établissement comptabilise toutes les transactions relatives à celui-ci dans ses états financiers, notamment la construction et développement en cours, les emprunts temporaires, les dettes à long terme, la subvention à recevoir MSSS pour les dettes subventionnées par le gouvernement du Québec, les frais courus, les autres charges à payer, la charge d'intérêts, les intérêts courus ainsi que les crédits/remboursements de taxes sur les intrants taxe sur les produits et services et taxe de vente du Québec.

À l'égard de ce projet, l'établissement a comptabilisé les sommes suivantes :

- 6 507 204 \$ (6 011 094 \$ pour l'exercice précédent) dans ses travaux en cours;
- 164 841 \$ (862 773 \$ pour l'exercice précédent) dans ses dettes à court terme;
- 108 320 \$ (86 469 \$ pour l'exercice précédent) dans les débiteurs autres;
- 0 \$ (40 624 \$ au cours de l'exercice précédent) dans les créditeurs

De plus, l'établissement a présenté une somme de 12 344 103 \$ (12 079 357 \$ pour l'exercice précédent) relative aux contrats signés par la SQI avec les entrepreneurs, professionnels et fournisseurs, reliée au projet en cours dans les obligations contractuelles relatifs aux contrats d'acquisition d'immobilisations présentées à la page 635 du RFA (AS-471).

Note 13. - Éventualités

L'établissement fait l'objet de griefs représentant une somme de 1 239 665\$ au 30 novembre 2024 (1 807 587 \$ au 31 mars 2024). Ceux-ci sont toujours en cours à la date d'achèvement des présents états financiers.

La direction a comptabilisé une provision adéquate pour couvrir les débours et les pertes qui pourraient en découler.

Note 14. - Opérations avec des parties apparentées

L'établissement est apparenté à toutes les entités contrôlées, directement ou indirectement, par le gouvernement du Québec, ou soumises à son contrôle conjoint ou commun. Ces parties apparentées sont énumérées à l'annexe 4 de la circulaire 2024-019 (codifié 03.01.61.40).

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

Au cours de l'exercice, l'établissement n'a conclu aucune opération importante avec des parties apparentées autrement que dans le cours normal de ses activités et aux conditions habituelles. Ces opérations sont comptabilisées à la valeur d'échange. Elles sont présentées aux pages 612-00 à 646-01 du rapport financier annuel AS-471.

Comme stipulé à la circulaire 03.01.42.03, la fourniture de services ou la location d'espaces ou d'équipement à un autre établissement du réseau de la santé et des services sociaux doit faire l'objet d'une facturation établie selon le prix de revient, excepté pour la fourniture de services liée aux activités et charges décrites aux centres d'activités suivants pour laquelle il n'y a aucune facturation :

- 6260 Bloc opératoire,
- 6300 Consultations externes,
- 6600 Laboratoire de biologie médicale
- 6610 Physiologie respiratoire,
- 6650 Chambre hyperbare,
- 6710 Électrophysiologie,
- 6750 Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle,
- 6770 Endoscopie,
- 6780 Médecine nucléaire et TEP,
- 6800 Pharmacie,
- 6830 Imagerie médicale, 6840 Radio-oncologie.

Note 15. - Événements postérieurs à la date des états financiers

À notre connaissance, aucun événement affectant les états financiers au 30 novembre 2024 n'est survenu, à part la fusion mentionnée à la note 16.

Note 16. - Fusion - Santé Québec

La *Loi sur la gouvernance du système de santé et de services sociaux (RLRQ, chapitre G-1.021)* a été adoptée le 9 décembre 2023. En vertu de cette loi, les 13 centres intégrés de santé et de services sociaux (CISSS), les 9 centres intégrés universitaires de santé et de services sociaux (CIUSSS) et les 7 établissements non fusionnés – le CHU de Québec – Université Laval, l'Institut universitaire de cardiologie et de pneumologie de Québec – Université Laval, le Centre hospitalier de l'Université de Montréal, le Centre universitaire de santé McGill, le Centre hospitalier universitaire Sainte-Justine, l'Institut de cardiologie de Montréal, et l'Institut national de psychiatrie légale Philippe-Pinel – seront fusionnés à Santé Québec. Il en est de même de l'établissement public Centre régional de santé et de services sociaux de la Baie-James desservant une population nordique et autochtone.

Le 29 mai 2024, le gouvernement a adopté le décret 918-2024 qui confirme la date de la fusion le 1^{er} décembre 2024. À compter de cette date, ces CISSS et CIUSSS (centres intégrés), ces établissements non fusionnés et cet établissement public (établissements fusionnants) continueront leur existence dans Santé Québec (l'établissement fusionné), et leurs patrimoines n'en formeront qu'un seul avec celui de Santé Québec. Les droits et obligations des établissements fusionnants deviendront ceux de Santé Québec et celle-ci deviendra partie à toute procédure judiciaire ou administrative à laquelle ceux-ci étaient partis.

Santé Québec est une personne morale et a son siège social sur le territoire de la Ville de Québec. Santé Québec est une société d'État dont les objectifs sont d'assurer la prévisibilité, l'accessibilité, l'efficacité et la pérennité du réseau et de permettre une meilleure coordination entre les établissements.

Le chapitre SP 3430 – Opérations de restructuration s'applique dans le cadre de cette fusion. Une opération de restructuration est définie comme « le transfert d'un ensemble intégré d'actifs et/ou de passifs ainsi que de la responsabilité des programmes ou activités auxquels il se rattache, effectué sans une contrepartie principalement déterminée sur la base de la juste valeur des différents actifs et passifs transférés ».

En date du 1^{er} décembre 2024, la totalité des activités de l'établissement ainsi que l'ensemble des actifs et des passifs, nets des soldes avec les autres établissements fusionnés, seront transférés dans Santé Québec. L'établissement deviendra une unité administrative de Santé Québec et cessera de produire des états financiers individuels actuellement contenus au présent RFA (AS-471).

Note 17. - Opérations exercées à titre de fiduciaire

Ces biens sont détenus et administrés par l'établissement pour les bénéficiaires.

Le tableau suivant présente une description sommaire des biens détenus en fiducie ainsi que des soldes fiduciaires :

	Exercice courant	Exercice précédent
Fonds détenus pour les usagers	359 429	393 895

Note 18. - Chiffres comparatifs

Certains chiffres de l'exercice précédent ont été reclassés afin de rendre leur présentation conforme à celle adoptée pour le présent exercice.

L'exercice précédent couvrait une période de 12 mois comparativement à 8 mois pour l'exercice courant.

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

DÉTAIL DES AFFECTATIONS DES EXCÉDENTS CUMULÉS

	Date d'autorisation (aaaa-mm-jj)	Exercice courant Solde début	Exercice courant Affectations de l'exercice	Exercice courant Utilisation de l'exercice	Exercice courant Solde à la fin (C.2+C.3-C.4)	Notes
	1	2	3	4	5	
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	49 325	XXXX	5 042	44 283
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	49 325		5 042	44 283

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

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

REVENUS REPORTÉS - ACTIVITÉS PRINCIPALES

Revenus provenant du MSSS (inscrire les éléments)	Revenus reportés au début	Ajustements au solde du début (préciser P.297)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C.1 à C.3 - C.4)	Variation des revenus reportés (C.1 + C.2 - C.5)	Notes
	1	2	3	4	5	6	
Formation personnel d'encadrement	1						
Comité des usagers	2	11 998			11 998	0	
Projet soutien à la diminution des absences	3						
Outil d'analyse - évaluation SM	4						
Processus et accompagnement changement approvisionnement	5						
Formation	6	536 766		242 004	294 762	242 004	
Mise sur pied centre de formation	7						
Embauche plan clinique	8						
Prendre soins	9						
Télesanté	10						
Télesanté volet équipement	11	103 126			103 126	0	
Infirmières hors Canada	12						
Optimisation des stages_projet mise ne œuvre groupe et co développement pour les stagiaires	13						
Optimisation du continuum de gestion des stages	14						
PDRH	15						
PNC programme national de coaching	16	34 899			34 899	0	
Autogestion des horaires	17	45 000			45 000	0	
Forum santé global	18	58 750			58 750	0	
Optimisation des stages	19	41 009			41 009	0	
...	20						
Bourse Psychothérapie	21	9 000		9 000	0	9 000	
...	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	840 548		251 004	589 544	251 004	

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	254 997	259 960	200 638	314 319	(59 322)
- Hydro-Québec	42					
TOTAL (L.34 à L.42)	43	254 997	259 960	200 638	314 319	(59 322)

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

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

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)
GRAND TOTAL (L.33 + L.43)	44	1 095 545		259 960	451 642	903 863	191 682

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

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

DÉTAILS DE LA LIGNE 30 DE LA PAGE 290-00

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

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

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

DÉTAILS DE LA LIGNE 31 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)						
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					

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

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

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):							
SNA - Expertises délinquants dangereux	8						
SNA - Expertises présentielles et MSP	9						
SNA - Expertises accusés à hauts risques	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	89 225		6 424	82 801	6 424	
Autres sources							
- Fondations et OSBL (voir note page explicative)	24	214 246	174 503	137 001	251 748	(37 502)	
- Municipalités et organismes municipaux	25						
- Entreprises privées	26						
- Autres tiers hors périmètre (préciser P.297)	27	216 772	33 116	67 216	182 672	34 100	
- Entités du périmètre excepté L.20 et L.29	28	366 774	250 601	189 784	427 591	(60 817)	
- Hydro-Québec	29						
GRAND TOTAL (L.20 à L.29)	30	887 017	458 220	400 425	944 812	(57 795)	
VENTILATION DES REVENUS REPORTÉS AUTRES QUE MSSS:					Revenus reportés 5		
Projets de recherche en cours	31				944 812		
Projets de recherches terminés	32						
Autres	33						
TOTAL (L.31 à L.33)	34				944 812		

Précision no 3 aux É/F-Partie 2-Tous les fonds

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

REVENUS REPORTÉS RELATIFS AUX SOMMES REÇUES PAR DONS, 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:								
Activités d'enseignement	2	29 522				29 522	0	
Qualité de vie des employés	3	27 310				27 310	0	
CIFAS	4	9 951			6 424	3 527	6 424	
Fonds d'immo	5	7 666			222	7 444	222	
Fondation Philippe-Pinel	6	22 442				22 442	0	
Centre de données intersectorielles (7400)	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	96 891			6 646	90 245	6 646	
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	96 891			6 646	90 245	6 646	
REVENUS REPORTÉS (L.36) AU:								
Fonds Exploitation - ACT.PRINC.(P.290)	37							
Fonds Exploitation - ACT.ACCES.(P.291)	38	89 225			6 424	82 801	6 424	
Fonds Immobilisations (P.294)	39	7 666			222	7 444	222	
TOTAL REV. REPORTÉS (L.37 à L.39)	40	96 891			6 646	90 245	6 646	

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

Revenu provenant du MSSS

	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)
	1	2	3	4	5	6
Aide pour l'alimentation entérale	1					
Comité Santé mentale du Québec	2					
Fonds d'aide à l'élimination	3					
Fonds AVD/AVQ	4					
GMF et Cliniques-Réseau	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Médecins en régions éloignées	6					
Médicaments spéciaux - Maladie de Gaucher	7					
Médicaments spéciaux - Tyronisémie	8					
Organisation des services	9					
Programme ventilation à domicile	10					
Répit-dépannage DI-TSA	11					
	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Services de réadaptation	13					
Formation du réseau	14					
Orientation jeunesse	15					
Santé publique	16					
Santé mentale	17					
Rapatriement des clientèles	18					
SIDA	19					
Rationalisation des services	20					
Produits biologiques et médicaments	21					
Systèmes d'information clientèles	22					
Coordination en matière de santé et de services sociaux (excluant GMF et CR)	23					
Télémétrie en soins préhospitaliers	24					
SPU (excluant Télémétrie en soins préhospitaliers)	25					
GMF	26					
GMF-R	27					
GMF-U	28					
Autres (préciser P.297)	29					
TOTAL (L-01 à L.29)	30					

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

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

VARIATION DES REVENUS REPORTÉS

	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)	Notes
	1	2	3	4	5	6	
Subventions MSSS	1 267 613			39 866	1 227 747	39 866	
Subventions MSSS - OMHS	729 952		807 122	10 502	1 526 572	(796 620)	
Subventions MSSS - paiements de transfert	43 913 461		4 543 070	1 702 877	46 753 654	(2 840 193)	
Subventions gouvernement du Canada (préciser)							
Donations (art. 269)	7 666			222	7 444	222	
Autres sources	1 453 935		1 496	29 805	1 425 626	28 309	
TOTAL (L.01 à L.06)	47 372 627		5 351 688	1 783 272	50 941 043	(3 568 416)	

VENTILATION DES LIGNES 04 ET 06 :

Subventions gouvernement du Canada :

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

Autres sources :

Fondations et OSBL (Note 1)						
Municipalités et organismes municipaux						
Entreprises privées	296 110			9 654	286 456	9 654
Autres tiers hors périmètre (préciser P.297)						
Entités du périmètre autres que L.01 à L.03 et L.16 (Note 2)	1 054 358		1 496	20 771	1 035 083	19 275
Hydro-Québec	103 467			(620)	104 087	(620)
TOTAL (L.11 à L.16)	1 453 935		1 496	29 805	1 425 626	28 309

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)

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

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 à 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 à 06
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 30 novembre 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						
FAAQ	3						
MSP	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	4 582 842		4 582 842	4 120 006	462 836	
Autres (préciser P.391)	9						
TOTAL (L.07 à L.09)	10	4 582 842		4 582 842	4 120 006	462 836	
Non-résidents du Québec : Résidents Canada							
Non-résidents du Québec : Non-résidents du Canada	11						
Non-résidents du Québec : Non-résidents du Canada	12				270 712	(270 712)	
Surcharges 200 % - Non-résidents du Canada	13				1 748 895	(1 748 895)	
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	4 582 842		4 582 842	6 139 613	(1 556 771)	
TOTAL (L.06 + L.17)	18	4 582 842		4 582 842	6 139 613	(1 556 771)	
		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	4 582 842		4 582 842		4 582 842	
- Usagers inscrits et enregistrés	21						
- TOTAL (L.20 + L.21)	22	4 582 842		4 582 842		4 582 842	
Contributions des usagers :							
Adultes hébergés - CH	23	1 466 264	1 297 919	168 345	68 775	99 570	
Adultes hébergés - CHSLD, CR	24						
Adultes en ressources intermédiaires	25						
Adultes en RTF	26						
Contributions parentales	27						
Hébergement temporaire - CHSLD	28						
TOTAL (L.23 à L.28)	29	1 466 264	1 297 919	168 345	68 775	99 570	
TOTAL (L.22 + L.29)	30	6 049 106	1 297 919	4 751 187	68 775	4 682 412	
TOTAL (L.19 + L.30)	31	6 049 106	1 297 919	4 751 187	68 775	4 682 412	

Tous les fonds

exercice terminé le 30 novembre 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		68 256		
- FSST	5				
- FRQS	6		36 573		
- Autres financements publics (préciser P.391)	7	1 324 028	153 211		8
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			29 805	
Revenus découlant d'une restructuration	14				
Autres subvention et contributions (préciser P.391)	15	217 976	1 051 851		9
TOTAL (L.04 à L.15)	16	1 542 004	1 309 891	29 805	

Revenus de ventes de biens et services

Revenus des stages d'enseignement	17	11 149		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	11 149			
TOTAL ((L.16 + L.28)	29	1 553 153	1 309 891	29 805	

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				

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	87 809	5 323 977	60 613	3 884 898
Personnel-temps régulier	2	973 596	31 324 690	724 448	25 364 494
Temps supplémentaire	3	152 780	8 412 383	86 338	4 614 776
Primes	4	XXXX	4 196 916	XXXX	6 205 961
Main-d'oeuvre indépendante	5	3 194	236 809	721	28 034
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 217 379	49 494 775	872 120	40 098 163
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	273 678	9 872 385	182 879	6 815 169
Particuliers	9	163 752	4 668 932	100 899	3 306 794
TOTAL (L.08 + L.09)	10	437 430	14 541 317	283 778	10 121 963
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	11 104 374	XXXX	6 127 217
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 654 809	75 140 466	1 155 898	56 347 343
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	3 023 988	XXXX	1 768 577
Fournitures et autres charges	14	XXXX	10 879 069	XXXX	7 284 875
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	13 903 057	XXXX	9 053 452
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 654 809	89 043 523	1 155 898	65 400 795
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX	479 055	XXXX	377 865
Recouvrements	19		203 546		102 549
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	9 868
TOTAL (L.18 à L.20)	21		682 601		490 282
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 654 809	88 360 922	1 155 898	64 910 513
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	16 511	1 220 972	6 450	422 682
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 638 298	87 139 950	1 149 448	64 487 831

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

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	54 544	81 348	
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			
Achat de services post hospitaliers en RPA appelé "achats de places"	7			
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD publics et privés conventionnés appelé "achats de places"	8			
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD privés non conventionnés appelé "achats de places"	9			
Autre achat de services d'hébergement et de soins en RPA appelé "achats de places"	10			
Comité des usagers	11	17 243	29 009	
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	12			
Intérêts sur emprunts autorisés :				
- Fonds de financement	13	35 425	577 202	
- Autres (int. sur emprunts autres que F.F.)	14	3 139	35 145	
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	15			
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	16			
Variation pour assurance-salaire	17	63 032	131 412	
Rétro - rétributions des services RI-RTF	18			
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	19			
Organismes communautaires	20			
Créances douteuses provenant de la contribution des usagers	21	68 775	385 326	
Créances douteuses - Autres	22			
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	23			
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	24			
Forfaitaires	25			
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	26			
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	27	13 043	33 299	
Rétroactivités salariales	28	650 658	97 012	
Règlement en équité salariale	29			
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	30			
Autres (préciser P.391)	31		25 000	
Allocations à des médecins en régions éloignées	32			
Allocations à des GMF et GMF-R	33			
Services préhospitaliers d'urgence	34			
Provision salariale - conventions collectives	35		4 047 937	
TOTAL (L.01 à L.35)	36	905 859	5 442 690	
ACTIVITÉS ACCESSOIRES :				
Charges extraordinaires	37			
Autres (préciser P.391)	38			
TOTAL (L.37 à L.38)	39			

Tous les fonds

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

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

FRAIS FINANCIERS

		Fonds Exploitation Activités principales 1	Fonds Exploitation Activités accessoires 2	Fonds Immobilisations 3	Notes
Intérêts sur emprunts temporaires et sur la dette	1	38 564	XXXX	614 219	
Pertes (gains) de juste valeur réalisées	2		XXXX		
Pertes (gains) de change 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	11 634	
TOTAL (L.01 à L.05)	6	38 564	XXXX	625 853	

AUTRES CHARGES

FOURNITURES ET APPROVISIONNEMENTS :

Buanderie et lingerie	7	108 713			
Electricité et combustible	8	567 641			
Frais de bureau et informatique	9	1 469 830	37 513		
Autres fournitures et approvisionnements	10	551 646	79 775		

SERVICES DE TRANSPORT ET DE COMMUNICATION :

Publicité et communication	11		2 321	XXXX	
Frais de déplacement et de représentation	12	70 292	57 125		
Transport des usagers	13	58 429			
Autres services de transport et de communication	14	68 021			

SERVICES PROFESSIONNELS, ADMINISTRATIFS ET AUTRES :

Allocation directes	15				
Honoraires professionnels	16	701 641	1 015 874		
Taxes et Assurances	17	74 585			
Autres services professionnels et administratifs	18	2 253 527	141 667		

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	232 572	
Autres (préciser P.391)	23	93 982	19 163		
TOTAL (L.07 à L.23)	24	6 018 307	1 353 438	232 572	

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	957 425	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P.391)	38	17 760	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.32 à L.38)	39	975 185	XXXX	XXXX	

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

AVANTAGES SOCIAUX

		PERSONNEL CADRE Heures 1	PERSONNEL CADRE Montant 2	PERSONNEL TEMPS RÉGULIER Heures 3	PERSONNEL TEMPS RÉGULIER Montant 4	Notes
AVANTAGES SOCIAUX GÉNÉRAUX :						
Congés annuels	1	9173	545 342	78698	2 851 985	
Congés fériés	2	2758	170 151	36322	1 242 497	
Congés mobiles	3	1482	91 857	17574	625 758	
Congés de maladie	4	1031	62 197	35344	1 204 361	
Congés quart stable de nuit	5			497	21 021	
Congés mesure de rétention	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.06)	7	14 444	869 547	168 435	5 945 622	

AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS :

Congés sociaux	8	1641	99 221	1575	60 059	
Droits parentaux	9	1886	13 509	11131	97 806	
Prestations d'ass.sal. (après délai de carence) (auto-ass.)	10	2497	114 486	47314	1 188 810	
Différentiel CNESST	11	XXXX	937	XXXX	47 867	
Développement des ressources humaines	12	675	38 315	23549	765 533	
Indemnité de fin d'emploi	13	XXXX	237 825	XXXX	20 000	
Libération patronale et syndicale	14			3772	141 598	
Banque de congés maladie	15					
Indemnité de départ	16	XXXX		XXXX	XXXX	
Assignment temporaire	17			6127	290 653	
Retrait préventif - 5 premiers jours	18		227	308	10 223	
Autres (préciser P.391)	19		583	424	179 142	
TOTAL (L.08 à L.19)	20	6 699	505 103	94 200	2 801 691	

TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.20)	21	21 143	1 374 650	262 635	8 747 313	
---------------------------------------	----	--------	-----------	---------	-----------	--

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

CHARGES SOCIALES ET COÛTS DES DISPARITÉS RÉGIONALES

		Personnel cadre	Personnel temps régulier	Total (C.1 + C.2)	Notes
		1	2	3	
CHARGES SOCIALES					
Assurance-emploi	1	22 626	398 435	421 061	
Fonds des services de santé (FSS)	2	225 615	1 757 550	1 983 165	
CNESST (FSST)	3	99 240	468 373	567 613	
CNESST (Cotisation relative aux normes du travail)	4	1 537	17 643	19 180	
Régime de rentes du Québec	5	120 909	1 780 191	1 901 100	
Autres régimes de pension-retraite	6				
Primes d'assurance-salaire	7				
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	8	XXXX	812 347	812 347	
Régime d'assurance-cadres	9	71 844	XXXX	71 844	
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	10		87 219	87 219	
Régime québécois d'assurance parentale	11	21 286	242 402	263 688	
Autres (préciser P.391)	12				
TOTAL (L.01 à L.12)	13	563 057	5 564 160	6 127 217	

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

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	10 625	296 998	5 504	211 497
Temps supplémentaire	3			3	91
Primes	4	XXXX	17	XXXX	8 490
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	10 625	297 015	5 507	220 078
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	335	16 488	536	28 492
Particuliers	9			45	1 490
TOTAL (L.08 + L.09)	10	335	16 488	581	29 982
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	46 993	XXXX	36 590
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	10 960	360 496	6 088	286 650
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		128 627		30 466
Fournitures et autres charges	14		1 577 621		1 313 104
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		1 706 248		1 343 570
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		2 066 744		1 630 220
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				9 868
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				9 868
TOTAL DES COÛTS					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		2 066 744		1 640 088
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		432 690		302 226
Revenus de type commercial	29		298 001		295 821
Revenus d'autres sources	30		1 504 243		1 058 275
TOTAL (L.28 à L.30)	31		2 234 934		1 656 322
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		168 190		16 234
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

AVANTAGES SOCIAUX

		Personnel cadre	Personnel cadre	Personnel temps régulier	Personnel temps régulier	
		1	2	3	4	Notes
		Heures	Montant	Heures	Montant	
AVANTAGES SOCIAUX GÉNÉRAUX						
Congés annuels	1			334	18 575	
Congés fériés	2			96	4 444	
Congés mobiles en psychiatrie	3			24	1 197	
Congés de maladie	4			82	4 276	
Congés quart stable de nuit	5					
Congés mesure de rétention	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.06)	7			536	28 492	
AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS						
Congés sociaux	8					
Droits parentaux	9					
Prestations d'assurance-salaire						
(après délai de carence) (auto-assurance)	10			34	972	
Différentiel CNESST	11	XXXX		XXXX		
Développement des ressources humaines	12			11	518	
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 P.391)	19					
TOTAL (L.08 à L.19)	20			45	1 490	
TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.20)	21			581	29 982	

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

CHARGES SOCIALES ET CHARGES EXTRAORDINAIRES

		Personnel cadre	Personnel temps régulier	Total (C.2 + C.3)
		2	3	4
CHARGES SOCIALES				
Assurance-emploi	1		3 709	3 709
Fonds des services de santé (FSS)	2		10 657	10 657
CNESST (FSST)	3		7 725	7 725
CNESST (Cotisation relative aux normes du travail)	4		120	120
Régime de rentes du Québec	5		12 445	12 445
Autres régimes de pension-retraite	6			
Primes d'assurance-salaire	7			
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	8	XXXX	271	271
Régime d'assurance-cadres	9		XXXX	
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	10		25	25
Régime québécois d'assurance parentale	11		1 638	1 638
Autres (préciser P.391)	12			
TOTAL (L.01 à L.12)	13		36 590	36 590

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

ÉTAT DES RÉSULTATS

		Budget	Activités principales	Activités accessoires	Total (C2+C3)	Exercice précédent
		1	2	3	4	5
REVENUS						
Subventions MSSS (P.362)	1	87 359 950	54 887 720	85 164	54 972 884	85 635 713
Subventions Gouvernement du Canada (C.2 : P.290/C.3 : P.291)	2					
Contributions des usagers (P.301)	3	7 416 620	4 751 187	XXXX	4 751 187	7 196 334
Ventes de services et recouvrements (P.320)	4	600 000	480 414	XXXX	480 414	682 601
Donations (C.2 : P.290/C.3 : P.291)	5			6 424	6 424	2 006
Revenus de placement (P.302)	6					
Revenus de type commercial (C.3 : P.351)	7	225 102		295 821	295 821	298 001
Gain sur disposition (P.302)	8					
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (P.302)	11	3 427 116	1 553 153	1 309 891	2 863 044	2 771 361
TOTAL (L.01 à L.11)	12	99 028 788	61 672 474	1 697 300	63 369 774	96 586 016
CHARGES						
Salaires, avantages sociaux et charges sociales (C.2 : P.320/C.3 : P.351)	13	75 808 131	57 074 076	286 650	57 360 726	79 810 622
Médicaments	14	1 107 136	802 488	XXXX	802 488	1 102 805
Produits sanguins	15			XXXX		
Fournitures médicales et chirurgicales	16	107 730	106 191	XXXX	106 191	165 818
Denrées alimentaires	17	1 713 324	1 213 200	XXXX	1 213 200	1 765 649
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles (P.650)	18			XXXX		
Frais financiers (P.325)	19	478 000	38 564	XXXX	38 564	612 347
Entretien et réparations (C.2 : P.325)	20	1 039 451	975 185		975 185	2 233 934
Créances douteuses (P.321)	21	390 000	68 775		68 775	385 326
Loyers	22					
Dépenses de transfert (P.325)	23					
Autres charges (P.325)	24	18 385 016	6 018 307	1 353 438	7 371 745	10 476 456
TOTAL (L.13 à L.24)	25	99 028 788	66 296 786	1 640 088	67 936 874	96 552 957
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.25)	26	0	(4 624 312)	57 212	(4 567 100)	33 059

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 30 novembre 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	140 856	28 759	
Autres recouvrements	5	XXXX	XXXX	
Établissements publics autres que ventes de services et recouvrements	6		126	
Recherche	7	93 603	93 015	
Contributions des usagers	8	13 685 334	13 617 292	
Avances aux employés	9			
Gouvernement du Canada autre que réclamation TPS	10			
Réclamation TPS (fédéral)	11	146 110	218 517	
Réclamation TVQ (provincial)	12	69 795	262 470	
Autres (préciser P.391)	13	3 102 279	2 906 796	10
TOTAL (L.01 à L.13)	14	17 237 977	17 126 975	
Provision pour créances douteuses	15	13 684 413	13 615 638	
TOTAL (L.14 - L.15)	16	3 553 564	3 511 337	
AUTRES ÉLÉMENTS:				
Intérêts courus	17			
Frais reportés (préciser P.391)	18			
Congés à traitement différé	19	78 009	75 674	
Prêts et avances	20			
Actifs liés aux instruments financiers dérivés (préciser P.391)	21			
Autres (préciser P.391)	22	48 958	57 268	
Créances interétablissements (préciser P.391)	23			
TOTAL (L.17 à L.23)	24	126 967	132 942	
ACTIFS NON FINANCIERS				
STOCKS DE FOURNITURES:				
Médicaments	25	64 498	64 668	
Produits sanguins	26			
Fournitures médicales et chirurgicales	27	102 275	108 002	
Denrées alimentaires	28			
Équipements de protection individuelle	29	10 238	8 760	
Autres (préciser P.391)	30	79 653	88 844	
TOTAL (L.25 à L.30)	31	256 664	270 274	
FRAIS PAYÉS D'AVANCE				
Jours de maladie payés par anticipation	32	4 338	74 223	
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	715 436	419 287	
TOTAL (L.32 à L.38)	39	719 774	493 510	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER				
Établissements publics	1	147 098	86 714	
Transferts à payer	2			
Fournisseurs	3	1 413 450	1 895 408	
Salaires courus à payer	4	2 823 052	3 261 177	
Dédutions à la source et charges sociales à payer :				
- FSS à payer	5	269 705	161 660	
- Autres DAS et charges sociales à payer	6	4 735 466	5 254 641	
Provision pour passifs éventuels	7	1 239 665	1 084 552	
Équité salariale - Rétroactivité	8			
Impôt provincial à payer	9	783 688	262 370	
Provision salariale - conventions collectives	10	4 414 304	4 047 937	
Autres (préciser P.391) :				
Autres créditeurs	11	133 132	80 123	
TOTAL (L.01 à L.11)	12	15 959 560	16 134 582	
INTÉRÊTS COURUS À PAYER				
Fonds de financement	13		16 694	
Financement-Québec	14			
Autres	15			
TOTAL (L.13 à L.15)	16		16 694	
	17	XXXX	XXXX	
	18	XXXX	XXXX	
	19	XXXX	XXXX	
AUTRES ÉLÉMENTS DU PASSIF				
Congés à traitement différé	20	(178 122)	(115 578)	
Passifs liés aux instruments financiers dérivés	21			
Autres (préciser P.391) :				
	22			
Dettes interétablissements (préciser P.391)	23			
TOTAL (L.20 à L.23)	24	(178 122)	(115 578)	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 30 novembre 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		51 762 568	54 063 958	(2 301 390)	
Rectificatifs post-budgétaires	2					
Budget sans incidence sur trésorerie - produits sanguins	3					
Budget sans incidence sur trésorerie - Financement lié à la COVID	4	78 400	26 500	104 900	0	
(Dimin.) Augmentation du financement	5	6 149 872	(78 400)	2 847 648	6 393 793	2 525 327
Variation des revenus reportés	6	XXXX	XXXX	251 004	251 004	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	6 149 872	0	54 887 720	60 813 655	223 937
ACTIVITÉS ACCESSOIRES						
Subventions MSSS	10		40 978	40 978	0	
Subvention à recevoir - Provisions avantages sociaux futurs	11		XXXX			
(Dimin.) Augmentation du financement	12		44 186	44 186	0	
Variation des revenus reportés	13	XXXX	XXXX		XXXX	
Comptes à fins déterminées	14					
TOTAL (L.10 à L.14)	15		85 164	85 164	0	
TOTAL (L.09 + L.15)	16	6 149 872		54 972 884	60 898 819	223 937
						Montant 5
Aux fins de report à l'état de la situation financière à la page 204:						
Débiteur (créditeur) MSSS (reporté à P.204 L.03 ou L.14)	17				223 937	
Subvention à recevoir - MSSS (reporté à P.204, L.07)	18					

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

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

ÉTABLISSEMENTS PUBLICS ET PRIVÉS CONVENTIONNÉS	1	2	3	4	5	6	7	8
SOLDE AU DÉBUT								
- Salaires	34 173	995 559		7 293 935		241 565	8 565 232	
- Charges sociales	3 348	162 424		1 140 988		38 239	1 344 999	

VARIATION DE L'EXERCICE

Activités principales:

- Salaires	(12 647)	67 796		(145 492)		(217 607)	(307 950)	
- Charges sociales	(1 460)	(4 764)		(495 588)		(34 463)	(536 275)	

Activités accessoires:

- Salaires				16 495		1 719	18 214	
- Charges sociales				2 600		272	2 872	

SOLDE À LA FIN:

- Salaires (L.01 + L.03 + L.05)	21 526	1 063 355		7 164 938		25 677	8 275 496	
- Charges sociales (L.02 + L.04 + L.06)	1 888	157 660		648 000		4 048	811 596	

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

Droits parentaux:								
- Composante clinique								
- Autres composantes								

Provision pour vacances:

- Composante clinique								
- Autres composantes								

Provision pour banque maladie gelée:

- Composante clinique								
- Autres composantes								

Provision pour banque maladie courante:

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

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES

		Solde au début	Nouveaux emprunts	Remboursement de capital	Refinancement	Solde à la fin (C1+C2-C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
EMPRUNTS TEMPORAIRES							
Acceptations bancaires	1						
Emprunts bancaires	2						
Marges de crédit	3						
Billets à escompte	4						
Billets de trésorerie	5						
Billets au pair	6		3 200 000	3 200 000		0	
Autres (préciser P.391)	7						
TOTAL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES (L.01 à L.07)							
	8		3 200 000	3 200 000		0	
ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE							
	9		3 200 000	3 200 000		0	
TIERS HORS PÉRIMÈTRE	10						

Précision no 1 aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 30 novembre 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
		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 2024)	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					
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	(40 978)	(40 978)	XXXX
Coloscopie	16	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais accessoires - services assurés	17					
Ressources en CHSLD	18					
Soutien à domicile (SAD)	19					
Sommaire des mesures salariales	20	5 055 414		530 316	5 580 609	5 121
Niveau de soins alternatifs (NSA)	21					
Imagerie médicale	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Soutien à l'optimisation	23					
Assurance salaire - EPC	24					
Dialyse	25	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Rehaussement des bases budgétaires	26					
COVID-19	27					
Services préhospitaliers d'urgence (SPU)	28					
Néonatalogie	29					
Programme de formation médicale décentralisée (PFMD)	30					
Amélioration de l'accès aux échographies générales	31					
Soutien aux personnes proches aidants	32					
Services psychosociaux et en santé mentale (COVID-19)	33					
Rehaussement services jeunes en difficulté et leur famille	34					
Rehaussement en soutien à domicile	35					
Amélioration des ratios de personnel en CHSLD	36					
Rehaussement de l'offre alimentaire	37					
Soutien psychosocial pour les proches aidants	38					
MDA MA - Chargé de projet	39					
MDA MA - Frais de transition	40					
MDA MA - dépenses de fonctionnement	41					
Autres (reports de P.392-00, 392-02 et 393-00)	42	1 094 458	(78 400)	2 358 310	854 162	2 520 206
TOTAL (L.01 à L.42)	43	6 149 872	(78 400)	2 847 648	6 393 793	2 525 327

Notes

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

SOMMAIRE DES MESURES SALARIALES ET DES RI-RTF

MESURES SALARIALES

	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements du solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C.1 à C.3) - C.4	Notes
	1	2	3	4	5	
Règlement des plaintes du maintien de l'équité EPC - Ex. antérieurs 1						
Règlement des plaintes du maintien de l'équité EPC - Ex. courant 2	XXXX	XXXX				
3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Impacts budgétaires hors cadre - Ex. antérieurs 6						
7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Suivi des mesures découlant des conventions collectives - Ex. antérieurs 8			530 783	1 090 892	(560 109)	
Suivi des mesures découlant des conventions collectives - Ex. courant 9	XXXX	XXXX	18 777		18 777	
10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Mesures découlant des conventions collectives EPC - Ex. antérieurs 15						
Mesures découlant des conventions collectives EPC - Ex. courant 16	XXXX	XXXX				
Mesures d'attraction et rétention des pharmaciens d'établissements 17						
Charges addit. pour nouvelles dispositions de rétribution des RI-RTF - Ex. antérieurs 18						
Charges addit. pour nouvelles dispositions de rétribution des RI-RTF - Ex. courant 19	XXXX	XXXX				
Modification des conditions travail du personnel d'encadrement - Rétroactivité 20						
Nouvelle classification du personnel d'encadrement - Ex. antérieurs 21						
22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres mesures sal. - Ex. antérieurs 24	4 671 912		(623 976)	4 047 936	0	
Autres mesures sal. - Ex. courant 25	XXXX	XXXX				
Aide financière - Adoption d'un enfant - Ex. antérieurs 26						
Aide financière - Adoption d'un enfant - Ex. courant 27	XXXX	XXXX				
Aide financière - Tutelle à un enfant - Ex. antérieurs 28						
Aide financière - Tutelle à un enfant - Ex. courant 29	XXXX	XXXX				
Forfait sage-femme 30						
31	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Coûts reliés à l'immeuble 33						
34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
38	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Indexation 2020-2021 39						
TOTAL (L.01 à L.39) reporté à P.390-00, L.20 40	4 671 912		(74 416)	5 138 828	(541 332)	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

DÉTAIL AUTRES MESURES SALARIALES EN RESSOURCES HUMAINES

Établissements publics Autres mesures en ressources humaines	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements du solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C.1 à C.3) - C.4	Notes
	1	2	3	4	5	
Projets ratios	1					
Prendre soins	2					
Ajout personnels administratifs et technique (AA3)	3					
Forfait d'installation des pharmaciens	4					
Incitatifs financiers attraction personnel en soins infirmiers et cardiorespiratoire	5	26 947		9 075	26 947	9 075
Mesure estivale - Heures supplémentaires payées à taux double	6			63 340		63 340
Demi-journée de vacances (COVID 5e vague)	7	254 750		1 125	231 279	24 596
Projets AA3	8					
Montant forfaitaire pour le billet d'avion - Projet PRCIIRI	9					
Nouvelles obligations - Loi modifiant le régime de santé et de sécurité au travail	10					
Avocat protection de la jeunesse	11					
Nouvelle cotisation aux normes du travail	12			23 114		23 114
Forfaitaire 900 \$ pour professionnels à l'évaluation-orientation DPJ (6754 et 6755)	13					
TOTAL (L.01 à L.13)	14	281 697		96 654	258 226	120 125
Ajout de main-d'oeuvre en pharmacie pour améliorer la qualité des soins						
Financement pharmaciens CHSLD	15					
Financement techniciens en pharmacie	16					
Ressources supp. tâches PCI (23-RH-00034)	17	40 743		27 298	40 743	27 298
TOTAL (L.15 à L.17)	18	40 743		27 298	40 743	27 298
Encadrement						
Budget national de développement du personnel d'encadrement	19	61 062		40 912	61 062	40 912
Gestionnaires en CHSLD						
	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Renforcement gestion de proximité	21					
Sage-femme						
Octroi d'un rangement supérieur pour les RSSF (4902)	22					
Prime soir, nuit et fin de semaine	23					
Libérations professionnelles	24					
Perfectionnement - RSSF	25					
Perfectionnement - régions nordiques	26					
Prime de supervision - préceptorat	27			26 924		26 924
Lettre d'intention - régions nordiques	28					
Bonification temps complet	29					
Libérations - Comité paritaire accessibilité	30					
Libérations - négociations	31					
Relativités salariales Sages-Femmes	32					
Ajout RH administratif (23-RH-00154)	33			47 733		47 733
	34					
	35					
...	36					
...	37					
...	38					
TOTAL (L.22 à L.38)	39			74 657		74 657
TOTAL (L.14 + L.18 + L.19 + L.21 + L.39) reporté à P.390-00, L.20	40	383 502		239 521	360 031	262 992

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

DÉTAILS AUTRES MESURES SALARIALES EN RESSOURCES HUMAINES - BOURSES

Établissements publics Autres mesures en ressources humaines		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements du solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C.1 à C.3) - C.4	Notes
		1	2	3	4	5	
Bourse DEP APED - 5358 (français) & 5858 (anglais) de 870 h	1						
Bourse AEP SSAES 4248 de 375 h	2						
Bourse AEP SSAESSS 4270 (français) & 4770 (anglais) de 705 h	3	XXXX					
Bourse psychothérapie (volet professionnel et étudiant)	4				30 000	(30 000)	
Bourse agent administratif	5						
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourse SASI - 5325	7						
Bourse sage-femme	8						
Bourse régions éloignées	9						
Bourse - Technologistes médicaux et professions de l'imagerie médicale	10						
Bourse - Internes en psychologie	11						
Bourse - Préposés au retraitement des dispositifs médicaux	12						
Bourse - PAB (formation massive)	13						
Bourse - Projets pilotes pour divers titres d'emploi	14						
Bourse - Technologie de l'information (TI)	15						
	16	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	17	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourse RAC - TP	18						
Bourse en pharmacothérapie avancée	19	XXXX					
Bourse en perfusion extracorporelle	20	XXXX					
Bourse en physique médicale	21	XXXX					
Bourse en biochimie clinique	22	XXXX					
...	23						
...	24						
...	25						
TOTAL (L.01 à L.25) reporté à P.390-00, L.20	26				30 000	(30 000)	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 1 de 3)

Établissements publics Mesures des conventions collectives et équité salariale	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements du solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C.1 à C.3) - C.4	Notes
	1	2	3	4	5	
Primes						
Prime de délestage de 3,5 % - Catégorie 1	1					
	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Forfaitaire infirmières auxiliaires	3					
Prime secrétaire médicale	4		8 993		8 993	
Prime de 10 % perfusionnistes cliniques	5					
Prime de soins critiques - Catégorie 4 TE 2236,2276,2218	6					
Prime de soins critiques - ÉVAQ	7					
Primes soins critiques 3h Catégorie 4	8					
Prime spécifique de soins critiques - Soins obstétricaux	9					
Prime récurrente en centres jeunesse (4 %) Catégorie 2-4	10					
Prime de 3 % en centre jeunesse	11					
Prime psychiatrie et compensation monétaire	12					
Prime urgence - Secrétaire médicale et agent administratif	13					
Prime d'attraction-rétention - Catégorie 1	14					
Prime d'assiduité pour les quarts de fin de semaine (4 %) Catégorie 1	15					
Révision des modalités d'application - Primes de soir	16					
Prime de rétention psychologues	17		65 499		65 499	
Prime ouvriers spécialisés (renouvellement et élargissement TE)	18		56 896		56 896	
Forfaitaire TGC	19					
Forfaitaire CHSLD - Catégorie 4	20					
Modification à la prime de chef d'équipe, et à la prime d'assistant chef d'équipe	21					
Impact de l'ajout de certaines primes sur le coût de l'assurance salaire	22		112 560		112 560	
TOTAL (L.01 à L.22)	23		243 948		243 948	
Institut Philippe-Pinel						
Rangement Intervenant en pacification	24					
Prime Pinel	25					
Prime Pinel SPGQ	26					
TOTAL (L.24 à L.26)	27					
Budget PDRH						
Budget dédié à l'encadrement professionnel Catégorie 1	28					
Budget PDRH Catégorie 2-3	29					
Budget développement pratique professionnelle Catégorie 4	30					
TOTAL (L.28 à L.30)	31					
Titularisation						
Titularisation en centres jeunesse	32					
Titularisation Catégorie 4 - laboratoires, imagerie médicale et électrophysiologie médicale	33					
Titularisation Catégorie 4 - Travailleurs sociaux, éducateurs, agents de relations humaines, techniciens en éducation spécialisée, psychologues et psychoéducateurs	34					
TOTAL (L.32 à L.34)	35					
TOTAL (L.23 + L.27 + L.31 + L.35) reporté à P.390-00, L.20	36		243 948		243 948	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 2 de 3)

Établissements publics Mesures des conventions collectives et équité salariale (suite)	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements du solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C.1 à C.3) - C.4 5	Notes
	1	2	3	4	5	
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					
Nouveau rangement						
Agent(e) d'intervention milieu psychiatrique-chef d'équipe et Agent(e) d'intervention milieu médico-légal-chef d'équipe	5					
PAB chef d'équipe (créer titre d'emploi)	6					
TOTAL (L.01 à L.06)	7					
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	8					
Avocat 37,5h	9					
Psychologue 37,5h	10					
Analyste informatique 40h	11					
Catégorie 4 - Travailleur sociaux (1550), éducateur (2691), ARH (1553), technicien en éducation spécialisé (2686), et psychoéducateur (1652) 37,5h	12					
TOTAL (L.08 à L.12)	13					
Règlement griefs						
Règlement griefs invalidité - Rétroactivité de verser les primes existantes	14					
	15	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Renouvellement conventions collective Impact primes élargies ou nouvelles pendant l'invalidité en assurance salaire	16					
Avancement d'échelon	17					
TOTAL (L.14 à L.17)	18					
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	19					
	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Compensation annuelle équivalente à 50 % du montant des dépenses encourues 3e et 4e sortie de l'année civile précédente	22					
Reclasser les localités de Kawawachikamack et de Schefferville au Secteur IV	23					
TOTAL (L.19 à L.23)	24					
Projets pilotes						
Autogestion des horaires	25		30 150		30 150	
Transfert d'expertise à l'urgence	26					
Prévoir mise en place 3 projets pilotes locaux en centre jeunesse	27					
Postes atypiques de fin de semaine	28					
Modèle de soins Sage-femme	29					
Forfaits d'installation Sage-femme	30					
Dépannage Sage-femme	31					
	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.25 à L.33)	33		30 150		30 150	
TOTAL (L.07+L.13+L.18+L.24+L.33) reporté à P.390-00, L.20	34		30 150		30 150	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 3 de 3)

Établissements publics Mesures des conventions collectives et équité salariale (suite)	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements du solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C.1 à C.3) - C.4	Notes
	1	2	3	4	5	

Autres mesures

Engagement du gouvernement concernant les physiothérapeutes	1					
Expérience libérations syndicales - Temps partiel	2					
Forfaitaire Catégorie 4 laboratoires médicaux et imagerie	3					
	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Budget forum santé globale	5			91 113	51 750	39 363
Congés de décès - Prise des congés	6					
Congés pour décès - Enfant	7					
Congés de maladie - Notion de parents et motifs énumérés	8					
Déplafonnement 2e ou 3e cycle - Catégorie 1	9					
Directive ministérielle composition équipes en soins infirmiers CHSLD	10					
Repas - Educateurs + Agents d'intervention	11					
Remboursement des frais de stationnement	12					
Reclassification automatique - Infirmiers bacc en sciences infirmières	13					
Tests de qualification agent administratif (uniformisation tests qualification 5315, 5316)	14					
Prime de supervision et responsabilité	15					
Prime personnes retraitées réembauchées (GIRMO)	16					
Prime supervision de stagiaires	17					
Prime supervision et responsabilités	18					
...	19					
...	20					
TOTAL (L.01 à L.20)	21			91 113	51 750	39 363

Mesures AQPMC - Nouvelle convention des médecins

PhD échelon et prime à l'échelon max (1.5 %)	22					
Formation développement augmentation de 5 000 \$	23					
Prime d'encadrement ou d'enseignement de la physique médicale 2 %	24					
Majoration de la contribution de l'employeur à l'assurance maladie	25					
TOTAL (L.22 à L.25)	26					
TOTAL (L.21 + L.26) reporté à P.390-00, L.20	27			91 113	51 750	39 363

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

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

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

Maintien équité salariale 2010 - Exercice courant

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

Maintien équité salariale 2010 - Exercices antérieurs

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

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3

Numéro

Note

8	Page 302-00, ligne 7, colonne 1 Autres revenus - Activités principales Autres financements publics	2024-2025 \$	2023-2024 \$
	Fonds des ressources informationnelles SSS (FRISSS)	1 111 740	904 588
	Ministère de l'Économie, de l'Innovation et l'Énergie	161 325	-
	Fonds d'électrification et de changements climatiques (FECC)	39 313	-
	Secrétariat général du secteur SSS (SGSSS)	<u>11 650</u>	<u>-</u>
		<u>1 324 028</u>	<u>904 588</u>
9	Page 302-00, ligne 15, colonne 2 Autres revenus - Activités accessoires Autres financements publics	2024-2025 \$	2023-2024 \$
	Conseil de recherche en sciences humaines du Canada	74 354	41 860
	Université de Montréal	12 860	46 900
	Instituts de recherche en santé du Canada	4 162	35 952
	Chaires de recherche du Canada	5 312	-
	Service correctionnel Canada	866 577	1 246 033
	Autres	<u>88 586</u>	<u>131 492</u>
		<u>1 051 851</u>	<u>1 502 237</u>
10	Page 360-00, ligne 13 Autres débiteurs	2024-2025 \$	2023-2024 \$
	Services correctionnel Canada	1 899 348	1 408 480
	FRISSS	350 840	960 132
	CNESST	199 553	133 968
	Fondation Pinel	98 843	94 980
	Libération syndicales	506 240	284 899
	Autres	<u>47 454</u>	<u>25 337</u>
		<u>3 102 279</u>	<u>2 907 796</u>

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

DÉTAILS DE LA LIGNE 42 DE LA PAGE 390-00 INTITULÉE "AUTRES" - AUGMENTATION OU DIMINUTION DU FINANCEMENT PROVENANT DU MSSS

Fonds d'exploitation activités principales		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C.1+C.2+C.3-C.4)	Notes
		1	2	3	4	5	
Financement honoraire consultante	1						
SNA - Expertises délinquants dangereux	2			(33 484)	(33 484)	0	
SNA - Expertises présentielles et MSP	3			(9 002)	(9 002)	0	
SNA Expertises accusé à haut risque	4			(1 700)	(1 700)	0	
Encadrement IPS	5			50 250		50 250	
Télesanté	6						
21-CR-00753 Rehaussement PCI	7	260 390		(260 390)		0	
Équipe de dotation	8						
Mesure PCI salaires et autres charges post covid	9	(725 441)			(725 441)	0	
Soutien administratif Plan clinique	10						
Reddition de compte du budget PCI - Écart CAR 23-24	11			5 417		5 417	
Maintien inventaire EPI (24-IL-00508)	12			10 182		10 182	
Financement pour entretien des équipements médicaux (24-IL-00534)	13			3 082		3 082	
	14						
Projet en PL mise en oeuvre de la mesure 5.6 (23-CR-00470)	15			75 871		75 871	
Transition énergétique et climatisation du parc immobilier (GES)(24-IL-00530-001)	16						
Subvention en hygiène et salubrité 2024-25 (24-IL-00684)	17			33 500		33 500	
Bureau d'innovation en santé mentale Forensique (24-PP-00095)	18			33 500		33 500	
Transition énergétique et climatique du parc immobilier (GES)(24-IL-00530-001)	19	(52 758)		75 833	(52 758)	75 833	
23-FA-00247 Financement NR IPC	20	78 400	(78 400)	35 717		35 717	
Financement exceptionnel NR IPC 3% hébergement	21			71 078	71 078	0	
Cente de formation mise en place payée 2 fois	22	(77 000)		77 000		0	
Expert répondant justice (24-PF-00126)	23			81 250		81 250	
Soutien au développement d'une trajectoire de services hiérarchisés étab. détention prov.	24			25 838		25 838	
SIM (22-PF-00119-01)	25			670 000		670 000	
Optimisation des stages (23-RH-00471)	26			54 952		54 952	
Valorisation fonction DQEPE (23-PP-00071)	27			107 200		107 200	
22-PF-00710 Évaluation délinquants dangereux	28	348 750			348 750	0	
23-PF-00214 Coordo hiérarchisation serv psy légale	29	171 335		172 190	171 335	172 190	
22-PF-00281 Consolidation des services	30	168 500		451 580	168 500	451 580	
24-AU-00237 Recrutement Santé Québec parrainage MD	31	25 000			25 000	0	
23-RH-00032 Fin dir RH et 4 ETC	32	534 083		357 836	534 083	357 836	
Chef de département (24-AU-01446)	33			54 503		54 503	
23-IL-00507 Projet efficacité énergétique	34	112 657			112 657	0	
24-IL-00097 Dotation hygiène salubrité	35	50 000			50 000	0	
Égalité des salaires MOI	36						
Indemnité annuelle prov. recrutement & maintien emploi	37				(5 398)	5 398	
	38						
	39						
	40						
	41						
	42						
	43						
	44						
Reports de P.392-01, P.392-03, P.392-04, P.392-05 et P.392-06, L.46	45						
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P.390, L.42	46	893 916	(78 400)	2 142 203	653 620	2 304 099	

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 30 novembre 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 30 novembre 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	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Technocentre régional	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Programme régional de santé publique	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Programme régional de santé mentale	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Formation et adaptation de la main d'oeuvre	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Orientation jeunesse	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Services de langue anglaise	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Kino-Québec	8	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
...	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 P.390-00, L.42	46						

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 30 novembre 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 30 novembre 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						

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3
 exercice terminé le 30 novembre 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) (C.1+C.2+C.3-C.4)	Notes
		1	2	3	4	5	
CMS - chirurgie	1						
CMS - endoscopie	2						
CMS - imagerie médicale	3						
CMS - ophtalmologie	4						
FAP - chirurgie	5						
FAP - coloscopie	6						
FAP - dialyse	7						
FAP - HEI	8						
FAP - imagerie médicale	9						
FAP - obstétrique	10						
FAP - médecine	11						
FAP - radio-oncologie	12						
FAP - services sociaux	13						
FAP - urgence	14						
Indemnité recrutement et maintien emploi - Grand Nord	15						
Entente Grand Nord	16						
Budgets spécifiques pour certaines régions éloignées	17						
Prime de milieu palier 1, 2 et 3 - Pinel 1 et 2	18						
Pinel - Prime 4% applicable aux TE d'ISPS	19						
Création TE Int. spéc. ou ISPS (Pinel) (6500 à 6502)	20						
Hors cadres - Allocation de disponibilité	21						
Hors cadres - Allocation d'attraction et de rétention	22						
Mesure atténuation écart salarial public, privé (MAES)	23						
Impact sur les frais de gestion de la MAES	24						
Rétribution quotidienne supplémentaire	25						
Mesure - Organisation de services de certaines RI	26						
Impact frais de gestion - Org. services certaines RI	27						
Mesure - Reconnaissance d'exigences particulières	28						
Remboursement au regard de la CNESST	29						
Formation et perfectionnement RI-RTF	30						
Somme globale exceptionnelle	31						
Indexations RI-RTF 2023-2024	32						
Indexations salariales 2023-2024 (Catégorie 1 à 4)	33						
...	34						
...	35						
...	36						
...	37						
...	38						
...	39						
...	40						
	41	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	42	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	43	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	44	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	45	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P392-00, L.45	46						

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Fonds d'exploitation activités principales

Notes

exercice terminé le 30 novembre 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 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)
	1	2	3	4	5
IPS-SPL - Forfaitaire	1				
IPS-SPL - Salaire	2				
IPS spécialisées	3				
Bourses IPS	4				
	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Plan d'accès DI-DP-TSA	6				
Plan d'investissement personnes âgées	7				
Radio-oncologie	8	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Hémodynamie	9				
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Pompes à insuline	12				
Soins palliatifs	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				
	27	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Soutien aux familles	28				
Ressources en courte durée	29	250 000	157 668	250 000	157 668
Aire ouverte	30				
Médicaments	31	(49 458)	58 439	(49 458)	58 439
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	200 542	216 107	200 542	216 107

Notes

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

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						
SNA Expertises délinquants dangereux	2			33 484	33 484	0	
SNA Expertises présententielles	3			9 002	9 002	0	
SNA Expertises accusés à haut risque	4			1 700	1 700	0	
...	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			44 186	44 186	0	

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 30 novembre 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
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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

DÉTAIL DE POSTES D'ACTIFS

ACTIFS FINANCIERS		Exercice courant	Exercice précédent	Notes
		1	2	
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	121 002	102 611	
Réclamation TVQ (provincial)	8	88 217	126 706	
Autres (préciser P.490)	9	137 612	114 265	
TOTAL DES AUTRES DÉBITEURS (L.01 à L.09)	10	346 831	343 582	
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 avances sur acquisitions d'immobilisations	16			
TOTAL DES FRAIS PAYÉS D'AVANCE (L.15 + L.16)	17			

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER				
Fournisseurs	1	394 058	1 212 030	
Gouvernement du Canada	2			
Dépôts pour soumissions	3			
Etablissements publics	4			
Autres (préciser P.490):				
Retenues sur contrats	5			
Av soc futurs	6	100 583	107 100	
Provision pour passifs éventuels	7			
TOTAL (L.01 à L.07)	8	494 641	1 319 130	
AUTRES ÉLÉMENTS (préciser P.490):				
Provision à long terme sur les coûts des travaux du projet autofinancé par des économies énergie	9	479 732	483 247	
Passifs liés aux instruments financiers dérivés (préciser P.490)	10			
TOTAL (L.09 + L.10)	11	479 732	483 247	
INTÉRÊTS COURUS À PAYER				
Société québécoise des infrastructures	12			
Financement-Québec	13	34 191	24 798	
	14	XXXX	XXXX	
Fonds de financement	15	304 747	207 364	
Autres (préciser P.490)	16			
TOTAL (L.12 à L.16)	17	338 938	232 162	
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	6 906 894	7 025 564	
+ Redressement du solde de début	22			
+ Passifs engagés	23			
+ Charge de désactualisation	24	232 572	399 253	
+ Révision des estimations	25	807 123	(517 923)	
- Passifs réglés	26			
Solde à la fin (TOTAL L.21 à L.25 - L.26)	27	7 946 589	6 906 894	
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			

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

TOTAL DES OMHS (L.27 + L.34)		35	7 946 589	6 906 894	Notes
------------------------------	--	----	-----------	-----------	-------

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES

TIERS HORS PÉRIMÈTRE	10				
----------------------	----	--	--	--	--

DÉTAIL DE LA DETTE À LONG TERME

TIERS HORS PÉRIMÈTRE	22				
----------------------	----	--	--	--	--

MOINS: Fonds d'amortissement du Gouvernement

MOINS: Frais reportés liés aux dettes	24	111 760
---------------------------------------	----	---------

Dette nette du Fonds d'amortissement et des frais reportés liés aux dettes (L.20 - L.23 - L.24)	25	29 523 021
---	----	------------

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

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

		Solde au début à recevoir (perçue d'avance)	Ajustements au solde du début (préciser)	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (perçue d'avance) C1+C2+C3-C4	Notes
		1	2	3	4	5	
SUBVENTION À RECEVOIR - MSSS	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Subvention à recevoir immobilisations - MSSS	2	33 856 893		4 918 765	5 001 179	33 774 479	
Passif au titre des sites contaminés	3						
Obligations liées à la mise hors services d'immobilisations	4	6 906 894		1 039 695		7 946 589	

Intérêts courus sur les dettes:

- Financement-Québec et Fonds de financement	5	232 162		106 776	XXXX	338 938	
- Société québécoise des infrastructures	6				XXXX		
- Créanciers hors périmètre	7				XXXX		
Remboursement du capital des dettes pour les projets autofinancés	8	XXXX	XXXX	397 208	397 208	XXXX	
Remboursement des intérêts sur les dettes	9	XXXX	XXXX	525 662	525 662	XXXX	
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P.490)	11						
Variation des revenus reportés	12	XXXX	XXXX	(3 596 947)	(3 596 947)	XXXX	
Transferts budgétaires en provenance du budget de fonctionnement - projets autofinancés	13	XXXX	XXXX	40 978	40 978	XXXX	
Transferts budgétaires en provenance du budget de fonctionnement (ou de l'env. régionale des crédits) - autres	14	XXXX	XXXX			XXXX	
Excédent des paiements de service non indexés sur la dette (PPP)	15	XXXX	XXXX			XXXX	
TOTAL (L.01 à L.15)	16	40 995 949		3 432 137	2 368 080	42 060 006	

Solde de fin
5

Notes

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

Débiteur (créditeur) MSSS (reporté à P.204, L.03 ou L.14) (L.16 - L.18)	17	338 938
Subvention à recevoir MSSS (reporté à P.204, L.07) (L.02 + L.03 + L.04, C.5)	18	41 721 068
TOTAL (L.17 + L.18) et (L.16 = L.19)	19	42 060 006

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

CALCUL DE LA SUBVENTION À RECEVOIR MSSS

		Exercice courant
1. Dettes à long terme		1
Dette à long terme avec des entités du périmètre (P.403-00, L.21, C.5)	1	29 634 781
Emprunts découlant d'ententes de PPP remboursés par le MSSS	2	
Emprunts hors périmètre remboursés par le MSSS	3	
Autres (préciser P.490)	4	
TOTAL (L.01 à L.04)	5	29 634 781
Ajustements à soustraire		
Fonds d'amortissement du Gouvernement (P.403-00, L.23, C.5)	6	
Frais reportés liés aux dettes	7	111 760
Autres (préciser P.490)	8	
TOTAL (L.06 à L.08)	9	111 760
Projets autofinancés à long terme non subventionnés par le MSSS (inclus à la L.05)		
FF - Sans réaménagement budgétaire	10	
FF - Avec réaménagement budgétaire	11	1 986 040
FQ - Sans réaménagement budgétaire	12	
FQ - Avec réaménagement budgétaire	13	
TOTAL (L.10 à L.13)	14	1 986 040
TOTAL (L.05 - L.09 - L.14)	15	27 536 981
2. Emprunts temporaires (Fonds d'immobilisations)		
Emprunts temporaires avec des entités du périmètre (P.403-00, L.09, C.5)	16	4 192 642
Emprunts temporaires (hors périmètres) qui seront financés par le MSSS	17	
Projets autofinancés à court terme par le FF et FQ	18	
Autres ajustements (préciser P.490)	19	
TOTAL (L.16 + L.17 - L.18 + L.19)	20	4 192 642
3. Autres éléments non inclus dans les dettes à long terme et les emprunts temporaires		
Frais courus - Projets SQI	21	242 065
Frais courus - Enveloppes centralisées	22	
Frais courus - Enveloppes décentralisées	23	1 246 368
Frais courus - Enveloppes en ressources informationnelles	24	445 355
Créditeurs et autres charges à payer en lien avec des dépenses admissibles	25	
Autres : (préciser P.490)	26	111 068
TOTAL (L.21 à L.26)	27	2 044 856
Total des subventions du MSSS / gouvernement du Québec à recevoir (L.15 + L.20 + L.27)	28	33 774 479

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

CALCUL DES REVENUS REPORTÉS LIÉS AUX IMMOBILISATIONS SUBVENTIONNÉES PAR LE MSSS

Exercice courant

1. Immobilisations

		1
Total des immobilisations aux coûts (P.423-00, L.13, C.1)	1	101 601 995
Terrains (P.423-00, L.01, C.1)	2	
Amortissement cumulé (P.423-00, L.13, C.2)	3	48 129 528
VCN - Location-acquisition (P.421-01, L.15, C.7)	4	
	5	XXXX
Autres ajustements (préciser P.490)	6	
TOTAL (L.01 - L.02 - L.03 - L.04 - L.05 - L.06)	7	53 472 467

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

Projets autofinancés avec réaménagement budgétaire	8	3 003 988
Projets autofinancés sans réaménagement budgétaire	9	467 162
Acquisitions réalisées avec des transferts de solde de fonds	10	22 061
Acquisitions réalisées avec des transferts budgétaires nets	11	
...	12	
...	13	
...	14	
...	15	
...	16	
Autres (préciser P.490)	17	
TOTAL (L.08 à L.17)	18	3 493 211

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

Subventions MSSS (autres) (P.294-00, L.01, C.5) :	19	1 227 747
Subventions MSSS (OMHS) (P.294-00, L.02, C.5) :	20	1 526 572
Subventions gouvernement du Canada immo. (P.294-00, L.04, C.5) :	21	
Donations (P.294-00, L.05, C.5)	22	7 444
Autres sources (P.294-00, L.06, C.5)	23	1 425 626
TOTAL (L.19 à L.23)	24	4 187 389
Revenus reportés pour les projets non débutés en fin d'exercice :	25	929 905
Autres ajustements (préciser P.490)	26	31 882
TOTAL (L.24 - L.25 - L.26)	27	3 225 602
TOTAL (L.07 - L.18 - L.27)	28	46 753 654

Fonds d'immobilisations

SOMMAIRE ANNUEL DES DÉPENSES D'IMMOBILISATIONS PAR SOURCE DE FINANCEMENT

ENVELOPPES DÉCENTRALISÉES (MANDATS RÉGIONALISÉS)

Montants attribués par le MSSS non utilisé au début1Montants attribués par le MSSS Exercice courant2Dépenses encourues au F.I. au bilan (capitalisées)4Solde non utilisé à la fin (C.1+C.2-C.3-C.4)5Montant reçu du FF durant l'exercice6

Notes

Immobilisations :	1	1 110 801	444 005	384 587	547 283	622 936	787 442
- Maintien des actifs immobiliers	2	6 762 242	669 815		2 290 094	5 141 963	1 839 409
- Rénovations fonctionnelles mineures et autres que CHSLD	3						
- Rénovations fonctionnelles mineures en CHSLD	4						
- Efficacité énergétique	5						
- Maintien des actifs immobiliers - Entente PPP	6						
- Consolidation (OES)	7	48 268 202	(454 215)		633 922	47 180 065	
- Résorption du déficit en maintien des actifs immobiliers	8						
- Autres (préciser P.490)	9	56 141 245	659 605	384 587	3 471 299	52 944 964	2 626 851
TOTAL (L.01 à L.08)							
Mobilier et équipement :							
- Équipement non médical et mobilier	10	558 782	122 010		87 099	593 693	87 099
- Équipement médical	11	133 401	235 813		43 207	326 007	69 623
- Consolidation d'équipement médicaux et non médicaux	12						
- Consolidation d'équipement (OES)	13						
- Recherche - Fondation canadienne pour l'innovation	14						
- Résorption du déficit en maintien des actifs mobiliers	15	33 009				33 009	
- Autres (préciser P.490)	16						
TOTAL (L.10 à L.16)	17	725 192	357 823		130 306	952 709	156 722
Autres :							
- Maintien des actifs informationnels (Immo RI)	18		XXXX				
- Autres dépenses TI de nature capitalisable (Immo RI)	19		XXXX				
- Accélération numérique (Immo RI)	20		XXXX				
- Investissement en ressources informationnelles (Immo RI)	21		1 002 626		445 356	557 270	788 670
- Logistique	22	831 153	8 732			839 885	
- Aide technique et Oxygénothérapie	23						
- Autres (préciser P.490)	24						
TOTAL (L.18 à L.24)	25	831 153	1 011 358		445 356	1 397 155	788 670
TOTAL - ENVELOPPES DÉCENTRALISÉES (L.09 + L.17 + L.25)	26	57 697 590	2 028 786	384 587	4 046 961	55 294 828	3 572 243
Mandats centralisés - Projet de construction	27		496 110		496 110	0	1 000 000
IMMOBILISATIONS DE L'EXERCICE FINANCÉES PAR LE GOUV. (L.26 + L.27)	28	57 697 590	2 524 896	384 587	4 543 071	55 294 828	4 572 243
Immobilisations financées par transfert du Fonds d'exploitation au Fonds d'immobilisations:							
- Transferts budgétaires - projets autofinancés	29	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
- Transferts budgétaires - autres	30	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
- Transferts de solde de fonds	31	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
Total transferts du Fonds d'exploitation au Fonds d'immobilisations (L.29 à L.31)	32	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
Autres sources de financement du Fonds d'immobilisations (préciser P.490)	33	XXXX	XXXX		2 419	XXXX	XXXX
TOTAL ENCOURS POUR L'EXERCICE (L.28 + L.32 + L.33)	34	XXXX	XXXX	384 587	4 545 490	XXXX	XXXX

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

IMMOBILISATIONS - COÛTS

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Notes
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Solde au début	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Redressements (préciser P.490)	2									
Transfert en provenance des constructions en cours	3									
Acquisitions	4									
Transferts entre entités périmètre (préciser P.490) (dispo.)	5									
Dispositions (vente, perte, destruction ou abandon)	7									
Réduction pour moins-value	8									
Solde de fin (C.1 à C.5) - (C.6 à C.8)	9									
Terrains	1									
Aménagement des terrains	2	1 599 514							1 599 514	
Améliorations locatives	3									
Bâtiments	4	25 980 301								
Améliorations majeures aux bâtiments	5	45 602 125		(354)				(807 123)	26 787 424	
Construction et développement en cours	6	8 842 870	(47 842)	4 206 717					45 601 771	
Matériel et équipement :									13 001 745	
Équipement informatique	7	5 488 449		95 163					5 583 612	
Équipement de communic. multimédia	8	498 233		18 371					516 604	
Mobilier et équipement de bureau	9	1 939 221		107 339					2 046 560	
Autres	10	2 514 748	47 842	74 035					2 636 625	
Équipements spécialisés :										
Ameublement de chambres	11	235 999							235 999	
Autre mobilier et équip. médical et de transport	12	2 976 677		44 219					3 020 896	
Matériel roulant	13	101 080							101 080	
Développement informatique	14	308 795							308 795	
Réseau de télécommunication	15	161 370							161 370	
Location-acquisition	16									
TOTAL (L.01 à L.16)	17	96 249 382	0	4 545 490				(807 123)	101 601 995	

Notes

Composante OMHS incluse dans les immobilisations

Aménagement des terrains	18									
Bâtiments	19	1 408 143						(807 123)	2 215 266	
Améliorations majeures aux bâtiments	20									
Matériel et équipement	21									
Autres (préciser P.490)	22									
TOTAL (L.18 à L.22)	23	1 408 143						(807 123)	2 215 266	

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

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

CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION:

	Terrains	Bâtiments	Aménagements	Réseau de télé-communication	Matériel et équipements	Développement informatique	Total (C1 à C6)	Notes
1	1	2	3	4	5	6	7	
Solde de début								
Redressements								
Acquisitions								
Transferts des immobilisations en cours de construction ou de développement								
Transferts entre entités du périmètre comptable (préciser P.490)								
Réduction de valeur								
Dispositions (vente, destruction, perte ou abandon)								
SOLDE À LA FIN (L.01 à L.07)								

Amortissement cumulé:

9	XXXX							
10	XXXX							
11	XXXX							
12	XXXX							
13	XXXX							
14	XXXX							
SOLDE À LA FIN (L.09 à L.13)								
15								
Valeur comptable nette à la fin (L.08 - L.14)								

ACQUISITIONS DE L'EXERCICE EN COURS (incluant les travaux en cours):	Terrains	Bâtiments	Aménagements	Réseau de télé-communication	Matériel et équipements	Développement informatique	Notes
16	1	2	3	4	5	6	
IMMOBILISATIONS REÇUES PAR DONATIONS OU POUR UNE VALEUR SYMBOLIQUE - ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE (Note 1) (préciser P.490)							
17							
IMMOBILISATIONS REÇUES PAR DONATIONS OU POUR UNE VALEUR SYMBOLIQUE - TIERS HORS PÉRIMÈTRE (Note 1) (préciser P.490)							

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

	Améliorations majeures aux bâtiments	Bâtiments	Améliorations locatives	Aménagements des terrains	Réseau de télécommunication	Matériel et équipements	Équipements spécialisés	Développement informatique	Total (C1 à C8)	Notes
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
CONSTRUCTION ET DÉVELOPPEMENT EN COURS										
Solde de début	1 828 921	6 011 094		43 030		959 825			8 842 870	
Redressements										
Travaux additionnels	3 367 251	332 883				343 356			4 043 490	
Transferts d'une entité du périmètre comptable (préciser P.490)										
Frais financiers capitalisés		163 227							163 227	
Travaux terminés et transférés à titre d'acquisition						(47 842)			(47 842)	
Travaux abandonnés (dépense de l'exercice)										
Transferts à une entité du périmètre comptable (préciser P.490)										
Solde de fin (L.01 à L.08)	5 196 172	6 507 204		43 030		1 255 339			13 001 745	

Ventilation des frais financiers capitalisés (ligne 5):

Frais financiers capitalisés des entités du périmètre (F-Q et FF)		100 297							100 297	
Frais financiers capitalisés de tiers hors périmètre		62 930							62 930	

	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)	Notes
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Ventilation du matériel et équipements (col.6):										
Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)	47 842					(47 842)			0	
Équipement informatique et bureautique	911 983		343 356						1 255 339	
Total (L.12 + L.13)	959 825		343 356			(47 842)			1 255 339	

	1	2	3	4	5	6	Notes
Aménagement des terrains	1	1 148 796	23 480			1 172 276	
Améliorations locatives	2						
Bâtiments	3	23 875 800	106 918			23 982 718	
Améliorations majeures aux bâtiments	4	10 475 597	1 004 536			11 480 133	
Matériel et équipement :							
- Équipement informatique	5	4 121 937	459 978			4 581 915	
- Équipement de communication multimédia	6	386 273	42 160			428 433	
- Mobilier et équipement de bureau	7	1 764 237	47 727			1 811 964	
- Autres	8	1 644 253	66 854			1 711 107	
Équipements spécialisés :							
- Ameublement de chambres	9	62 771	5 229			68 000	
- Autre mobilier et équipement médical et de transport	10	2 380 321	124 412			2 504 733	
Matériel roulant	11	56 119	7 980			64 099	
Développement informatique	12	206 446	10 233			216 679	
Réseau de télécommunication	13	96 865	10 606			107 471	
Location-acquisition	14						
TOTAL (L.01 à L.14)	15	46 219 415	1 910 113			48 129 528	

Composante OMHS incluse dans les amortissements cumulés

Notes

Aménagement des terrains	16					
Bâtiments	17	678 192	10 502			688 694
Améliorations majeures aux bâtiments	18					
Matériel et équipement	19					
Autres (préciser P.490)	20					
TOTAL (L.16 à L.20)	21	678 192	10 502			688 694

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

IMMOBILISATIONS - VALEUR COMPTABLE NETTE

		Exercice courant			Ex. préc.
		Coûts	Amort. cum.	Valeur comptable nette (C.1 - C.2)	Valeur comptable nette
		1	2	3	4
Terrains	1		XXXX		
Aménagement des terrains	2	1 599 514	1 172 276	427 238	450 718
Améliorations locatives	3				
Bâtiments	4	26 787 424	23 982 718	2 804 706	2 104 501
Améliorations majeures aux bâtiments	5	45 601 771	11 480 133	34 121 638	35 126 528
Construction et développement en cours	6	13 001 745	XXXX	13 001 745	8 842 870
Matériel et équipement	7	10 783 401	8 533 419	2 249 982	2 523 951
Équipements spécialisés	8	3 256 895	2 572 733	684 162	769 584
Matériel roulant	9	101 080	64 099	36 981	44 961
Développement informatique	10	308 795	216 679	92 116	102 349
Réseau de télécommunication	11	161 370	107 471	53 899	64 505
Location-acquisition	12				
TOTAL (L.01 à L.12)	13	101 601 995	48 129 528	53 472 467	50 029 967

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

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 4

<u>Numéro</u>	<u>Note</u>
---------------	-------------

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 :	
Plus-values reçues lors du transfert des actifs de la SQI	630-01
Placements de portefeuille	632-00
Prêts et avances et garanties reçues	632-01
Placements de portefeuille (suite)	632-02
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 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
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 4 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.

RÉSULTATS PAR ENTITÉS

	MSSS					Notes				
	1	2	3	4	5	Autres entités du périmètre (voir liste) (préciser P.695)	Tiers hors périmètre	Total (C.1 à C.4)		
REVENUS										
Subventions MSSS	58 405 021		XXXX	XXXX	XXXX			58 405 021		
Subventions Gouvernement du Canada	XXXX	XXXX								
Contributions des usagers	XXXX						4 751 187	4 751 187		
Ventes de services	XXXX						377 865	377 865		
Recouvrements		10 930				10 987	80 632	102 549		
Donations	XXXX	XXXX				XXXX	6 646	6 646		
Revenus de placement	XXXX	XXXX								
Revenus de type commercial	XXXX						295 821	295 821		
Gain sur disposition	XXXX									
Autres revenus	116 030	963				1 605 205	1 170 651	2 892 849		
TOTAL (L.01 à L.10)	58 521 051	11 893				1 616 192	6 682 802	66 831 938		
CHARGES										
Salaires	XXXX	XXXX				XXXX	40 954 442	40 954 442		
Avantages sociaux	XXXX	XXXX				XXXX	10 158 290	10 158 290		
Charges sociales	XXXX	XXXX				1 995 184	4 252 810	6 247 994		
Médicaments	XXXX						802 488	802 488		
Produits sanguins	XXXX	XXXX					XXXX			
Fournitures médicales et chirurgicales							106 191	106 191		
Denrées alimentaires	XXXX						1 213 200	1 213 200		
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles	XXXX					XXXX				
Intérêts sur emprunts temporaires et dette	XXXX	XXXX				649 644	3 139	652 783		
Entretien et réparations	XXXX					26 228	1 333 544	1 359 772		
Matériel et équipements non capitalisables	XXXX									
Créances douteuses	XXXX						68 775	68 775		
Loyers	XXXX									
Amortissement des immobilisations	XXXX	XXXX				XXXX	1 910 113	1 910 113		
Perte sur disposition d'immobilisations	XXXX									
Amortissement de la prime / escompte sur dette et frais d'émission / gestion liés aux dettes	XXXX	XXXX				11 634		11 634		
Dépenses de transfert	XXXX									
Autres charges		230 555				740 891	6 632 871	7 604 317		
TOTAL (L.12 à L.29)		230 555				3 423 581	67 435 863	71 089 999		
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.11 - L.30)	58 521 051	(218 662)				(1 807 389)	(60 753 061)	(4 258 061)		

Tous les fonds

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

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

	MSSS	Établ. publics du RSSS (voir liste) (préciser P.695)	Autres entités du périmètre (voir liste) (préciser P.695)	Tiers hors périmètre (incluant gouv. du Canada)	Total (C.1 à C.4)	Notes
	1	2	3	4	5	
AUTRES REVENUS						
Subventions, contributions et autres						
Financement public - parapublic						
- RAMQ	1	XXXX	XXXX	68 256	XXXX	68 256
- FSST	2	XXXX	XXXX	XXXX		
- FRQS	3	XXXX	XXXX	36 573	XXXX	36 573
- Autres financements publics (préciser P.695)	4	XXXX	963	1 476 276		1 477 239
Contributions des pourvoyeurs de fonds - Recherche	5	XXXX				
Activités de recherche (autres que celles présentées à la L.05)	6					
Contributions en partenariat aux activités cliniques	7	XXXX	XXXX			
Change sur monnaie étrangère	8	XXXX	XXXX	XXXX		
Chèques annulés des exercices antérieurs	9					
Amortissement revenus reportés d'autres sources	10	XXXX		20 151	9 654	29 805
Revenus découlant d'une restructuration	11					
Autres (préciser P.695)	12	116 030			1 153 797	1 269 827
TOTAL (L.01 à L.12)	13	116 030	963	1 601 256	1 163 451	2 881 700
Revenus de ventes de biens et services						
Revenus des stages d'enseignement	14	XXXX		3 949	7 200	11 149
Contributions des pourvoyeurs de fonds - Recherche	15	XXXX				
Activités de recherche (autres que celles présentées à la L.15)	16					
Locataires hébergés (CHSLD)	17	XXXX				
Location d'espace	18	XXXX				
Autres revenus de location	19	XXXX	XXXX			
Commissions	20	XXXX				
Ventes de place (services d'hébergement et de soins)	21	XXXX		XXXX		
Dépenses pers. usagers de moins de 18 ans - recouvr.	22					
Revenus en provenance des permis et de la formation SPU	23	XXXX	XXXX	XXXX		
Autres (préciser P.695)	24					
TOTAL (L.14 à L. 24)	25			3 949	7 200	11 149
TOTAL (L.13 + L. 25)	26	116 030	963	1 605 205	1 170 651	2 892 849
AUTRES CHARGES						
Buanderie et lingerie	27	XXXX			108 713	108 713
Électricité et combustible	28	XXXX		474 976	92 665	567 641
Frais de bureau, informatique	29		10 162	251 249	1 245 932	1 507 343
Autres fournitures et approvisionnements	30	XXXX	4 278	12 916	614 227	631 421
Publicité et communication	31	XXXX			2 321	2 321
Frais de déplacement et de représentation	32	XXXX			127 417	127 417
Transport des usagers	33	XXXX		1 327	57 102	58 429
Autres services de transport et de communication	34	XXXX			68 021	68 021
Allocations directes	35	XXXX				
Honoraires professionnels	36	XXXX			1 717 515	1 717 515
Taxes et Assurances	37	XXXX			74 585	74 585
Autres services professionnels, administratifs et autres	38		215 537		2 179 657	2 395 194
Charges découlant d'une restructuration	39					
Passif au titre des sites contaminés	40	XXXX	XXXX	XXXX		
Charges relatives aux OMHS	41	XXXX	XXXX	XXXX		
Charges de désactualisation - OMHS	42	XXXX	XXXX	XXXX	232 572	232 572
Autres (préciser P.695)	43		578	423	112 144	113 145
TOTAL DES AUTRES CHARGES (L.27 à L.43)	44		230 555	740 891	6 632 871	7 604 317

ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE PAR ENTITÉS

	1	2	3	4	5	Notes
	MSSS	Établ. publics du RSSS (voir liste) (préciser P.695)	Autres entités du périmètre (voir liste) (préciser P.695)	Tiers hors périmètre (incluant gouv. du Canada)	Total (C.1 à C.4)	
ACTIFS FINANCIERS						
1 Trésorerie	XXXX	XXXX		3 482 706	3 482 706	
2 Équivalents de trésorerie	XXXX	XXXX				
3 Débiteurs - MSSS	562 875		XXXX	XXXX	562 875	
4 Autres débiteurs	116 030	17 477	763 647	3 003 241	3 900 395	
5 Avances de fonds aux établissements publics (préciser P.695)	XXXX		XXXX	XXXX		
6 Créances interfonds (dettes interfonds)	XXXX	XXXX	XXXX			
7 Subvention à recevoir - MSSS	41 721 068	XXXX	XXXX	XXXX	41 721 068	
8 Placements de portefeuille	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
10 Actifs destinés à la vente	XXXX	XXXX				
11 Autres éléments				126 967	126 967	
12 TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS (L.01 à L.11)	42 399 973	17 477	763 647	6 612 914	49 794 011	
PASSIFS						
13 Emprunts temporaires	XXXX	XXXX	4 192 642		4 192 642	
14 Créiteurs - MSSS			XXXX	XXXX		
15 Autres créiteurs et autres charges à payer		147 098	1 114 041	15 193 062	16 454 201	
16 Avances de fonds - Enveloppes décentralisées (préciser P.695)	XXXX		XXXX	XXXX		
17 Intérêts courus à payer	XXXX		338 938		338 938	
18 Revenus reportés liés aux immobilisations	49 507 973		1 139 170	293 900	50 941 043	
19 Revenus reportés non liés aux immobilisations	589 544		741 910	517 221	1 848 675	
20 Dettes à long terme	XXXX	XXXX	29 523 021		29 523 021	
21 Passif au titre des sites contaminés	XXXX	XXXX	XXXX			
22 Passif au titre des avantages sociaux futurs	XXXX	XXXX	XXXX	9 087 092	9 087 092	
23 Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	XXXX	XXXX	XXXX	7 946 589	7 946 589	
24 Autres éléments				301 610	301 610	
25 TOTAL DES PASSIFS (L.13 à L.24)	50 097 517	147 098	37 049 722	33 339 474	120 633 811	
26 ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.12 - L.25)	(7 697 544)	(129 621)	(36 286 075)	(26 726 560)	(70 839 800)	
ACTIFS NON FINANCIERS						
27 Immobilisations	XXXX	XXXX	XXXX	53 472 467	53 472 467	
28 Éléments incorporels achetés	XXXX	XXXX	XXXX			
29 Stocks de fournitures	XXXX	XXXX	XXXX	256 664	256 664	
30 Frais payés d'avance		7 161	4 259	708 354	719 774	
31 TOTAL DES ACTIFS NON FINANCIERS (L.27 à L.30)		7 161	4 259	54 437 485	54 448 905	
32 EXCÉDENTS (DÉFICITS) CUMULÉS (L.26 + L.31 - L.33)	(7 697 544)	(122 460)	(36 281 816)	27 710 925	(16 390 895)	
33 GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION CUMULÉS						

Tous les fonds

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

ÉTAT DES GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION PAR ENTITÉS

		MSSS	Étab.publics du RSSS (voir liste) (préciser)	Autres entités du périmètre (voir liste) (préciser)	Tiers hors périmètre	Total (C1 à C4)
		1	2	3	4	5
Gains (pertes) de réévaluation cumulés au début	1					
Modifications comptables sans retraitement des années antérieures	2					
TOTAL (L.01 + L.02)	3					
Gains (pertes) de réévaluation non réalisés						
Cours du change						
Instruments financiers dérivés	4					
Instruments financiers au coût ou au coût après amortissement	5					
Placements de portefeuille cotés sur un marché actif	6	XXXX	XXXX	XXXX		
Instruments financiers désignés comme étant classés dans les instruments financiers évalués à la juste valeur (préciser P.695)	7					
Juste valeur						
Instruments financiers dérivés	8					
Placements de portefeuille cotés sur un marché actif	9	XXXX	XXXX	XXXX		
Instruments financiers désignés comme étant classés dans les instruments financiers évalués à la juste valeur (préciser P.695)	10					
TOTAL (L.04 à L.10)	11					
Gains (pertes) de réévaluation reclassés dans l'état des résultats						
Cours du change						
Instruments financiers dérivés	12					
Instruments financiers au coût ou au coût après amortissement	13					
Placements de portefeuille cotés sur un marché actif	14	XXXX	XXXX	XXXX		
Instruments financiers désignés comme étant classés dans les instruments financiers évalués à la juste valeur (préciser P.695)	15					
Juste valeur						
Instruments financiers dérivés	16					
Placements de portefeuille cotés sur un marché actif	17	XXXX	XXXX	XXXX		
Instruments financiers désignés comme étant classés dans les instruments financiers évalués à la juste valeur (préciser P.695)	18					
TOTAL (L.12 à L.18)	19					
Gains (pertes) de réévaluation de l'exercice (L.11 - L.19)	20					
Gains (pertes) de réévaluation cumulés à la fin (L.03 + L.20)	21					

Tous les fonds

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

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

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

	1	2	3	4	5
	1			XXXX	
	2			XXXX	
	3				
	4	XXXX	XXXX	XXXX	

Tous les fonds

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Notes
	Solde de début brut	Redressement (préciser P.695)	Acquisition de l'exercice	Disposition de l'exercice	Provision pour moins-value	Solde de fin au net (C.1+C.2+C.3-C.4-C.5)	Autres entités du périmètre (voir liste)	Tiers hors périmètre	Tiers hors périmètre (JV)	
MUNICIPALITÉS ET ORGANISMES MUNICIPAUX										
1 Obligations - Municipalités					XXXX		XXXX			
2 Billets - Municipalités					XXXX		XXXX		XXXX	
3 Obligations - Organismes municipaux					XXXX		XXXX			
4 Billets - Organismes municipaux					XXXX		XXXX		XXXX	
GOUVERNEMENTS										
5 Obligations du gouvernement du Québec					XXXX		XXXX			
6 Billets du gouvernement du Québec					XXXX				XXXX	
7 Bons du Trésor du gouvernement du Québec					XXXX		XXXX			
8 Obligations du gouvernement fédéral et des autres provinces					XXXX		XXXX			
9 Billets du gouvernement fédéral et des autres provinces					XXXX		XXXX		XXXX	
10 Bons du Trésor du gouvernement fédéral et autres provinces					XXXX		XXXX			
ENTREPRISES										
11 Actions, mises de fonds et fonds communs de placement (au coût)							XXXX			
12 Actions, mises de fonds et fonds communs de placement (à la JV)							XXXX			
13 Actions et mises de fonds (au coût) assimilables à un prêt							XXXX			
14 Obligations					XXXX					
15 Billets					XXXX				XXXX	
ORGANISMES FIDUCIAIRES ET SANS BUT LUCRATIF										
16 Obligations					XXXX		XXXX			
17 Billets					XXXX		XXXX		XXXX	
AUTRES										
18 Actions, mises de fonds et fonds communs de placement (au coût)							XXXX			
19 Actions, mises de fonds et fonds communs de placement (à la JV)							XXXX			
20 Obligations					XXXX					
21 Billets					XXXX				XXXX	
22 Acceptations bancaires					XXXX				XXXX	
23 Certificats de dépôts					XXXX				XXXX	
24 Dépôts à terme					XXXX				XXXX	
25 Billets à terme adossés à des actifs (BTAA au coût)									XXXX	
26 TOTAL PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE (L.01 à L.25)										

Tous les fonds
exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

PRÊTS ET AVANCES ET GARANTIES REÇUES

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

Tous les fonds

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE (suite)

		Entités du périm. autres qu'entreprises	Entreprises du gouvernement	Tiers hors périmètre	Notes
		1	2	3	
TOTAL DES PRÊTS ET AVANCES	1				
ÉCHÉANCIER DU REMBOURSEMENT DES PRÊTS ET AVANCES:					
2024-2025	2				
2025-2026	3				
2026-2027	4				
2027-2028	5				
2028-2029	6				
2029-2034	7				
2034-2039	8				
2039-2044	9				
2044-2049	10				
2049 et plus	11				
Échéance indéterminée	12				
TOTAL (L.02 à L.12)	13				

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

		En unités monétaires 2	Équivalent \$ canadiens 3	Notes
AUTRES DEISES (préciser P.695)				
Actions, mises de fonds et fonds communs de placement	20			
Obligations, billets et autres	21			
Prêts et avances	22			
	23	XXXX	XXXX	
Instruments financiers dérivés	24			
TOTAL (L.20 à L.24)	25	XXXX		

DÉTAILS DES OBLIGATIONS CONTRACTUELLES

TOTAL DES OBLIGATIONS CONTRACTUELLES (ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE (INCLUANT LE MSSS) ET HORS-PÉRIMÈTRE)

ÉCHÉANCES :		Investissements		Fonctionnement		Transferts		Total (C.1 à C.6)	Notes
		Contrats d'acquisition immobilisations	Contrats de location-exploitation	Contrats d'approvisionnements en biens et services	Autres contrats	Transferts autre que pour des projets d'immobilisations et CHSLD	Achats de services en CHSLD		
2024-2025	1	12 842 778	32 954	777 003	4	5	6	7	13 652 735
2025-2026	2	1 370 202	99 393	1 939 345					3 408 940
2026-2027	3	1 012 817	89 988	879 996					1 982 801
2027-2028	4	578 585	76 548	555 311					1 210 444
2028-2029	5	428 066	48 039	423 015					899 120
2029 et plus	6	428 066	30 019	389 082					847 167
TOTAL (L.01 à L.06)	7	16 660 514	376 941	4 963 752					22 001 207

DÉTAILS DES DROITS CONTRACTUELS

DROITS CONTRACTUELS (ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE (INCLUANT LE MSSS) ET HORS- PÉRIMÈTRE)

ÉCHÉANCES :		Revenus divers						Transferts du gouvernement du Canada	Total (C.1 à C.7)	Notes
		Projets d'immo autorisés et non réalisés 1	Subventions / Transferts (préciser P.695) 2	Ventes de biens et services (préciser P.695) 3	Donations de tiers (préciser P.695) 4	Contrats de location-exploit. (préciser P.695) 5	Autres revenus (préciser P.695) 6			
2024-2025	1	14 900 387					2 739 459	7	8	
2025-2026	2	10 657 001					8 374 527		19 031 528	
2026-2027	3	10 657 001							10 657 001	
2027-2028	4	10 657 001							10 657 001	
2028-2029	5	10 657 001							10 657 001	
2029 et plus	6	10 657 001							10 657 001	
TOTAL (L.01 à L.06)	7	68 185 392					11 113 986		79 299 378	12

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

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

INFORMATIONS SUR LA TPS

	Dépenses sujettes à la TPS	Paiement de TPS par l'établissement (montant brut)	Remboursement de TPS obtenu par l'établissement
	1	2	3
Fonds d'exploitation	1	6 196 060	309 803
Fonds d'immobilisations	2	3 505 720	175 286
TOTAL (L.01 à L.02)	3	9 701 780	485 089

INFORMATIONS SUR LA TVQ

	Dépenses sujettes à la TVQ	Paiement de TVQ par l'établissement (montant brut)	Remboursement de TVQ obtenu par l'établissement
	1	2	3
Fonds d'exploitation	4	5 916 331	590 154
Fonds d'immobilisations			
Dépenses capitalisées:			
Terrains	5	XXXX	XXXX
Aménagement des terrains	6	XXXX	XXXX
Améliorations locatives	7	XXXX	XXXX
Bâtiments	8	XXXX	XXXX
Améliorations majeures aux bâtiments	9	(335) XXXX	XXXX
Construction et développement en cours	10	3 980 321 XXXX	XXXX
Matériel et équipements			
Matériel et équip. (excluant équip. informatique et bureautique)	11	70 051 XXXX	XXXX
Équipement informatique et bureautique	12	208 986 XXXX	XXXX
Équipements spécialisés	13	41 839 XXXX	XXXX
Matériel roulant	14	XXXX	XXXX
Développement informatique	15	XXXX	XXXX
Réseau de télécommunication	16	XXXX	XXXX
TOTAL dépenses capitalisées (L.05 à L.16, C.1) (Saisie manuelle C.2 et C.3)	17	4 300 862 429 011	220 941
Dépenses non capitalisées	18		
TOTAL (L.04 + L.17 + L.18)	19	10 217 193 1 019 165	524 870

	20	3 XXXX
	21	XXXX
	22	XXXX
	23	XXXX
	24	XXXX
	25	XXXX

Tous les fonds

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

REVENUS PAR ÉTABLISSEMENTS (P.612, colonne 2)					
Établissements publics :	Contributions des Usagers (L.03)		Ventes de Services (L.04)		Total (C.1 à C.4)
	1	2	3	4	5
1104-2686 - CRSSS Baie-James	1				
1104-2918 - CHUM	2				
1104-3866 - CLSC Naskapi	3				
1104-4088 - CISSS des Îles	4				
1104-5051 - CHU de Québec – UL	5				
1104-5119 - CISSS du Bas-Saint-Laurent	6				
1104-5127 - CIUSSS du Saguenay – Lac-Saint-Jean	7				
1104-5135 - CIUSSS de la Capitale-Nationale	8				
1104-5143 - CIUSSS de la Mauricie-et-du-Centre-du-Québec	9			963	963
1104-5150 - CIUSSS de l'Estrie – CHUS	10				
1104-5168 - CIUSSS de l'Ouest-de-l'Île-de-Montréal	11				
1104-5176 - CIUSSS du Centre-Ouest-de-l'Île-de-Montréal	12				
1104-5184 - CIUSSS du Centre-Sud-de-l'Île-de-Montréal	13		(15)	(60)	(75)
1104-5192 - CIUSSS du Nord-de-l'Île-de-Montréal	14				
1104-5200 - CIUSSS de l'Est-de-l'Île-de-Montréal	15				
1104-5218 - CISSS de l'Outaouais	16				
1104-5226 - CISSS de l'Abitibi-Témiscamingue	17				
1104-5234 - CISSS de la Côte-Nord	18		613	60	673
1104-5242 - CISSS de la Gaspésie	19				
1104-5267 - CISSS de Laval	20				
1104-5275 - CISSS de Lanaudière	21				
1104-5283 - CISSS des Laurentides	22				
1104-5291 - CISSS de la Montérégie-Centre	23				
1104-5309 - CISSS de la Montérégie-Est	24				
1104-5317 - CISSS de la Montérégie-Ouest	25				
1104-5333 - CISSS de Chaudière-Appalaches	26				
1243-1656 - ICM	27				
1259-9213 - CUSM	28				
1269-4659 - CHU Sainte-Justine	29				
1273-0628 - Centre de santé Tulatavik de l'Ungava	30		10 332		10 332
1279-7577 - INPL Philippe-Pinel	31				
1362-3616 - IUCPQ – UL	32				
1466-5293 - RRSST du Nunavik	33				
1466-5301 - Santé Québec	34				
1625-8899 - CCSSS de la Baie-James	35				
1845-6327 - Centre de santé Inuitsivik	36				
	37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.37)	38		10 930	963	11 893

Tous les fonds

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

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

POSTES DE CHARGES (P.612, colonne 2)						
Établissements publics :	1	2	3	4	5	6
	Médicaments (L.15)	Fourn. médicales et chirurgicales (L.17)	Rétributions versées aux RNI (L.19)	Dépenses de transfert (L.28)	Autres charges (L.29)	Total (C.1+C.2+C.3+C.4+C.5)
1104-2686 - CRSSS Baie-James	1					
1104-2918 - CHUM	2				45 158	45 158
1104-3866 - CLSC Naskapi	3					
1104-4088 - CISSS des Îles	4					
1104-5051 - CHU de Québec - UL	5					
1104-5119 - CISSS du Bas-Saint-Laurent	6					
1104-5127 - CIUSSS du Saguenay - Lac-Saint-Jean	7					
1104-5135 - CIUSSS de la Capitale-Nationale	8					
1104-5143 - CIUSSS de la Mauricie-et-du-Centre-du-Québec	9					
1104-5150 - CIUSSS de l'Estrie - CHUS	10					
1104-5168 - CIUSSS de l'Ouest-de-l'Île-de-Montréal	11				111 835	111 835
1104-5176 - CIUSSS du Centre-Ouest-de-l'Île-de-Montréal	12					
1104-5184 - CIUSSS du Centre-Sud-de-l'Île-de-Montréal	13				14 277	14 277
1104-5192 - CIUSSS du Nord-de-l'Île-de-Montréal	14					
1104-5200 - CIUSSS de l'Est-de-l'Île-de-Montréal	15				1 705	1 705
1104-5218 - CISSS de l'Outaouais	16					
1104-5226 - CISSS de l'Abitibi-Témiscamingue	17					
1104-5234 - CISSS de la Côte-Nord	18					
1104-5242 - CISSS de la Gaspésie	19					
1104-5267 - CISSS de Laval	20				26 290	26 290
1104-5275 - CISSS de Lanaudière	21				37	37
1104-5283 - CISSS des Laurentides	22					
1104-5291 - CISSS de la Montérégie-Centre	23				4 228	4 228
1104-5309 - CISSS de la Montérégie-Est	24					
1104-5317 - CISSS de la Montérégie-Ouest	25					
1104-5333 - CISSS de Chaudière-Appalaches	26					
1243-1656 - ICM	27				16 669	16 669
1259-9213 - CUSM	28				10 356	10 356
1269-4659 - CHU Sainte-Justine	29					
1273-0628 - Centre de santé Tulatavik de l'Ungava	30					
1279-7577 - INPL Philippe-Pinel	31					
1362-3616 - IUCPQ - UL	32					
1466-5293 - RRSST du Nunavik	33					
1466-5301 - Santé Québec	34					
1625-8899 - CCSSS de la Baie-James	35					
1845-6327 - Centre de santé Inuitsivik	36					
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.37)					230 555	230 555

Tous les fonds

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE
DÉTAILS DES TRANSACTIONS CONCLUES AVEC LES ÉTABLISSEMENTS PUBLICS : POSTES DE PASSIFS

Établissements publics :

		PASSIFS (P.619 colonne 2)			
		Autres créanciers et autres charges à payer (L.15)		Revenus reportés liés aux immob. (L.18)	Autres éléments (L.24)
		1	2	3	4
1104-2686 - CRSSS Baie-James	1	XXXX			XXXX
1104-2918 - CHUM	2	XXXX			XXXX
1104-3866 - CLSC Naskapi	3	XXXX			XXXX
1104-4088 - CISSS des Îles	4	XXXX			XXXX
1104-5051 - CHU de Québec – UL	5	XXXX			XXXX
1104-5119 - CISSS du Bas-Saint-Laurent	6	XXXX			XXXX
1104-5127 - CIUSSS du Saguenay – Lac-Saint-Jean	7	XXXX			XXXX
1104-5135 - CIUSSS de la Capitale-Nationale	8	XXXX			XXXX
1104-5143 - CIUSSS de la Mauricie-et-du-Centre-du-Québec	9	XXXX			XXXX
1104-5150 - CIUSSS de l'Estrie – CHUS	10	XXXX			XXXX
1104-5168 - CIUSSS de l'Ouest-de-l'Île-de-Montréal	11	XXXX			XXXX
1104-5176 - CIUSSS du Centre-Ouest-de-l'Île-de-Montréal	12	XXXX			XXXX
1104-5184 - CIUSSS du Centre-Sud-de-l'Île-de-Montréal	13	XXXX			XXXX
1104-5192 - CIUSSS du Nord-de-l'Île-de-Montréal	14	XXXX			XXXX
1104-5200 - CIUSSS de l'Est-de-l'Île-de-Montréal	15	XXXX			XXXX
1104-5218 - CISSS de l'Outaouais	16	XXXX			XXXX
1104-5226 - CISSS de l'Abitibi-Témiscamingue	17	XXXX			XXXX
1104-5234 - CISSS de la Côte-Nord	18	XXXX			XXXX
1104-5242 - CISSS de la Gaspésie	19	XXXX			XXXX
1104-5267 - CISSS de Laval	20	XXXX			XXXX
1104-5275 - CISSS de Lanaudière	21	XXXX			XXXX
1104-5283 - CISSS des Laurentides	22	XXXX			XXXX
1104-5291 - CISSS de la Montérégie-Centre	23	XXXX			XXXX
1104-5309 - CISSS de la Montérégie-Est	24	XXXX			XXXX
1104-5317 - CISSS de la Montérégie-Ouest	25	XXXX			XXXX
1104-5333 - CISSS de Chaudière-Appalaches	26	XXXX			XXXX
1243-1656 - ICM	27	XXXX			XXXX
1259-9213 - CUSM	28	XXXX			XXXX
1269-4659 - CHU Sainte-Justine	29	XXXX			XXXX
1273-0628 - Centre de santé Tulatavik de l'Ungava	30	XXXX			XXXX
1279-7577 - INPL Philippe-Pinel	31	XXXX			XXXX
1362-3616 - IUCPQ – UL	32	XXXX			XXXX
1466-5293 - RRSSS du Nunavik	33	XXXX			XXXX
1466-5301 - Santé Québec	34	XXXX			XXXX
1625-8899 - CCSSS de la Baie-James	35	XXXX			XXXX
1845-6327 - Centre de santé Inulitsivik	36	XXXX			XXXX
	37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.37)	38	XXXX			XXXX

Tous les fonds

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

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

AUTRES ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE:		Revenus (P.612, C.3)		Autres revenus (L.10)	Charges (P.612, C.3)				Notes
		Contributions des usagers (L.03)	Recouvrements (L.05)			Intérêts sur emprunts temporaires et sur dette (L.20)	Loyers (L.24)	Amort.prim / esc. sur dette et fr.émission / gestion liés dettes (L.27)	
		1	2	3	4	5	6	7	8
Agence du revenu du Québec	1				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
CEGEP (préciser P.695)	2			814	XXXX	XXXX		XXXX	423
Centres de serv. scol. et comm. scol. (préciser P.695)	3				XXXX	XXXX		XXXX	1 547
Corporation d'urgences-santé	4				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 327
Curateur public	5				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Programme d'assurance du RSSS (DARSSS)	6		230		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Financement-Québec	7				XXXX	46 898	XXXX		
Fonds de financement	8				XXXX	602 746	XXXX	11 634	
Fonds de gestion de l'équipement roulant	9				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Fonds de lutte contre les dépendances (FLD)	10				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Fonds de prév. et rech. en mat. cannabis (FPRMC)	11	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Fonds de la recherche du Québec - Santé	12			95 566	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Fonds des ressources naturelles	13				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Fonds ressources informationnelles SSS (FRISSS)	14			1 111 740	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	251 249
Héma-Québec	15				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Hydro-Québec	16			(620)	XXXX	XXXX		XXXX	474 976
Institut national en santé publique du Québec	17				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Fonds de la Cybersécurité et du Numérique	18				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Ministère de l'Économie et de l'Innovation	19			168 437	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Ministère de l'Éducation	20				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Ministère des Finances	21				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Ministère de la Sécurité publique	22		6 267	13 628	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Régie de l'assurance-maladie du Québec	23			68 256	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Secrétariat général du secteur SSS (SGSSS)	24		2 167	11 650	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Ministère de l'Enseignement supérieur	25				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Société québécoise des infrastructures	26				XXXX				
Université du Québec à Montréal	27			106	XXXX	XXXX		XXXX	
Université du Québec à Trois-Rivières	28				XXXX	XXXX		XXXX	
Université du Québec et ses univ. constituantes	29			31 000	XXXX	XXXX		XXXX	
Autres entités du périmètre (préciser P.695)	30		2 323	104 628	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	11 369
TOTAL (L.01 à L.30)	31		10 987	1 605 205	XXXX	649 644		11 634	740 891

Tous les fonds

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

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

	Actifs (P.619, C.3)		Passifs (P.619, C.3)			Notes	
	Autres débiteurs (L.04)	Frais reportés aux dettes	Autres créditeurs et autres charges à payer (L.15)	Intérêts courus à payer (L.17)	Revenus reportés liés aux immob. (L.18)		Revenus reportés non liés aux immob. (L.19)
	1	2	3	4	5	6	7
1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			XXXX
Agence du revenu du Québec							
2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			XXXX
CEGEP (préciser P.695)							
3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			XXXX
Centres de serv. scol. et comm. scol. (préciser P.695)							
4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			XXXX
Corporation d'urgences-santé							
5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			XXXX
Curateur public							
6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			XXXX
Programme d'assurances du réseau SSS (DARSSS)							
7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			XXXX
Financement-Québec							
8	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			XXXX
Fonds de financement							
9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			XXXX
Fonds de gestion de l'équipement roulant							
10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			XXXX
Fonds de lutte contre les dépendances (FLD)							
11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			XXXX
Fonds de prév. et de rech. en mat. cannabis (FPRMC)							
12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	3 939	259 733	XXXX
Fonds de la recherche du Québec - Santé							
13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			XXXX
Fonds des ressources naturelles							
14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	250 000		XXXX
Fonds ressources informationnelles SSS (FRISSS)							
15	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			XXXX
Héna-Québec							
16	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	104 087		XXXX
Hydro-Québec							
17	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			XXXX
Institut national en santé publique du Québec							
18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			XXXX
Fonds de la Cybersécurité et du Numérique							
19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	2 934	278 632	XXXX
Ministère de l'Économie et de l'Innovation							
20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			XXXX
Ministère de l'Éducation							
21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			XXXX
Ministère des Finances							
22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		10 000	XXXX
Ministère de la Sécurité publique							
23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			XXXX
Régie assurance maladie du Québec							
24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			XXXX
Secrétariat général du secteur de la santé et des services sociaux (SGSSS)							
25	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			XXXX
Ministère de l'Enseignement supérieur							
26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			XXXX
Société québécoise des infrastructures							
27	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		1 606	XXXX
Université du Québec à Montréal (excluant Télé-Université)							
28	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			XXXX
Université du Québec à Trois-Rivières							
29	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	4 345		XXXX
Université du Québec et ses universités constituantes (incluant Télé-Université)							
30	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	773 865	191 939	XXXX
Autres entités du périmètre (préciser P.695)							
31	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 139 170	741 910	XXXX
TOTAL (L.01 à L.30)							

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Soutien dans la communauté-s.m.

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			6 026	281 442
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	58 461
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			6 026	339 903
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8			1 865	96 907
Particuliers	9			522	25 491
TOTAL (L.08 + L.09)	10			2 387	122 398
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	54 745
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			8 413	517 046
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	32 335
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	32 335
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17			8 413	549 381
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			8 413	549 381
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24			8 413	549 381

		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'usager	30		XXXX	12	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	45 781,75

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Suivi intensif dans le milieu

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			6 026	281 442
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	58 461
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			6 026	339 903
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8			1 865	96 907
Particuliers	9			522	25 491
TOTAL (L.08 + L.09)	10			2 387	122 398
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	54 745
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			8 413	517 046
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	32 335
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	32 335
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17			8 413	549 381
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			8 413	549 381
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24			8 413	549 381

		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'usager	30		XXXX	12	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	45 781,75

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration des soins

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	8 934	538 388	5 164	326 966
Personnel-temps régulier	2	15 677	667 163	19 207	908 324
Temps supplémentaire	3	2 101	180 221	411	36 237
Primes	4	XXXX	195 395	XXXX	297 342
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	26 712	1 581 167	24 782	1 568 869
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	7 871	410 110	4 781	252 041
Particuliers	9	6 855	212 249	3 161	109 545
TOTAL (L.08 + L.09)	10	14 726	622 359	7 942	361 586
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	299 680	XXXX	206 342
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	41 438	2 503 206	32 724	2 136 797
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	42 333	XXXX	2 381
Fournitures et autres charges	14	XXXX	193 031	XXXX	81 425
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	235 364	XXXX	83 806
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	41 438	2 738 570	32 724	2 220 603
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	41 438	2 738 570	32 724	2 220 603
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	84	2 638		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	41 354	2 735 932	32 724	2 220 603

		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	81 168		55 247	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	81 168		55 247	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	33,71	XXXX	40,19
B - Les heures travaillées					
	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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Unités d'hos.en pédopsy. (0-17 ans)

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	1 243	71 235	930	58 184
Personnel-temps régulier	2	33 062	979 942	23 263	767 905
Temps supplémentaire	3	8 491	416 788	3 557	182 617
Primes	4	XXXX	152 761	XXXX	264 008
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	42 796	1 620 726	27 750	1 272 714
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	6 464	205 858	5 339	187 522
Particuliers	9	10 487	229 808	4 321	115 470
TOTAL (L.08 + L.09)	10	16 951	435 666	9 660	302 992
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	341 054	XXXX	225 215
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	59 747	2 397 446	37 410	1 800 921
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	13 818	XXXX	13 157
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	13 818	XXXX	13 157
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	59 747	2 411 264	37 410	1 814 078
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		216		316
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		216		316
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	59 747	2 411 048	37 410	1 813 762
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	301	12 730	15	769
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	59 446	2 398 318	37 395	1 812 993

		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	2 148		1 542	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 148		1 542	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1 116,64	XXXX	1 175,95
	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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Act. soins adolescents 13-17 ans

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	1 243	71 235	930	58 184
Personnel-temps régulier	2	33 062	979 942	23 263	767 905
Temps supplémentaire	3	8 491	416 788	3 557	182 617
Primes	4	XXXX	152 761	XXXX	264 008
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	42 796	1 620 726	27 750	1 272 714
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	6 464	205 858	5 339	187 522
Particuliers	9	10 487	229 808	4 321	115 470
TOTAL (L.08 + L.09)	10	16 951	435 666	9 660	302 992
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	341 054	XXXX	225 215
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	59 747	2 397 446	37 410	1 800 921
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	13 818	XXXX	13 157
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	13 818	XXXX	13 157
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	59 747	2 411 264	37 410	1 814 078
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		216		316
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		216		316
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	59 747	2 411 048	37 410	1 813 762
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	301	12 730	15	769
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	59 446	2 398 318	37 395	1 812 993

		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	2 148		1 542	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 148		1 542	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1 116,64	XXXX	1 175,95
	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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Psychiatrie légale

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	23 416	1 320 569	17 334	1 005 985
Personnel-temps régulier	2	504 628	15 943 867	354 812	12 135 123
Temps supplémentaire	3	123 771	6 846 718	66 865	3 630 160
Primes	4	XXXX	2 722 819	XXXX	3 438 049
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	651 815	26 833 973	439 011	20 209 317
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	146 786	5 016 399	93 427	3 294 348
Particuliers	9	101 888	2 654 032	61 169	1 715 631
TOTAL (L.08 + L.09)	10	248 674	7 670 431	154 596	5 009 979
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	6 603 766	XXXX	2 889 124
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	900 489	41 108 170	593 607	28 108 420
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	53 597	XXXX	29 455
Fournitures et autres charges	14	XXXX	545 739	XXXX	306 583
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	599 336	XXXX	336 038
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	900 489	41 707 506	593 607	28 444 458
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		33 537		30 317
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		33 537		30 317
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	900 489	41 673 969	593 607	28 414 141
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	13 711	588 270	3 733	187 957
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	886 778	41 085 699	589 874	28 226 184

		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	79 020		53 705	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	79 020		53 705	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	520,36	XXXX	526,14
	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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Serv. d'éval./trait.de 2e3e L en SM

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 410	83 043	542	34 706
Personnel-temps régulier	2	34 736	1 448 213	25 383	1 145 980
Temps supplémentaire	3	269	14 010	321	16 226
Primes	4	XXXX	106 652	XXXX	244 349
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	36 415	1 651 918	26 246	1 441 261
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	7 086	284 646	6 038	297 850
Particuliers	9	1 853	70 116	2 339	99 068
TOTAL (L.08 + L.09)	10	8 939	354 762	8 377	396 918
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	294 695	XXXX	208 590
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	45 354	2 301 375	34 623	2 046 769
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	9 303	XXXX	6 807
Fournitures et autres charges	14	XXXX	62 118	XXXX	41 130
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	71 421	XXXX	47 937
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	45 354	2 372 796	34 623	2 094 706
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				230
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				230
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	45 354	2 372 796	34 623	2 094 476
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	240	14 658		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	45 114	2 358 138	34 623	2 094 476

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 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	966	XXXX	731	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2 441,14	XXXX	2 865,22

	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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Eval./trait.de 2e et 3e L. S.M/-18A

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.prec. 1	Montant Ex.prec. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	705	41 523	271	17 354
Personnel-temps régulier	2	9 385	407 347	7 013	328 705
Temps supplémentaire	3	8	450	8	967
Primes	4	XXXX	35 078	XXXX	81 215
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	10 098	484 398	7 292	428 241
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	2 265	96 529	1 590	73 222
Particuliers	9	956	32 036	1 720	69 798
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 221	128 565	3 310	143 020
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	88 832	XXXX	64 938
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	13 319	701 795	10 602	636 199
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	10 517	XXXX	5 272
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	10 517	XXXX	5 272
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	13 319	712 312	10 602	641 471
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	13 319	712 312	10 602	641 471
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	13 319	712 312	10 602	641 471

		Unités Ex.prec. 1	Mnt Ex.prec. 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	246	XXXX	147	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2 895,58	XXXX	4 363,75

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Éval./trait.de 2e/3e L en SM-18Aet+

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	705	41 520	271	17 352
Personnel-temps régulier	2	25 351	1 040 866	18 370	817 275
Temps supplémentaire	3	261	13 560	313	15 259
Primes	4	XXXX	71 574	XXXX	163 134
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	26 317	1 167 520	18 954	1 013 020
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	4 821	188 117	4 448	224 628
Particuliers	9	897	38 080	619	29 270
TOTAL (L.08 + L.09)	10	5 718	226 197	5 067	253 898
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	205 863	XXXX	143 652
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	32 035	1 599 580	24 021	1 410 570
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	9 303	XXXX	6 807
Fournitures et autres charges	14	XXXX	51 601	XXXX	35 858
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	60 904	XXXX	42 665
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	32 035	1 660 484	24 021	1 453 235
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				230
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				230
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	32 035	1 660 484	24 021	1 453 005
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	240	14 658		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	31 795	1 645 826	24 021	1 453 005

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 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	720	XXXX	584	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2 285,87	XXXX	2 488,02

	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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Services de soins spirituels

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 489	59 118	1 116	49 357
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	1 554	XXXX	9 030
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 489	60 672	1 116	58 387
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	340	14 245	182	8 261
Particuliers	9			42	1 887
TOTAL (L.08 + L.09)	10	340	14 245	224	10 148
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	11 839	XXXX	8 017
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 829	86 756	1 340	76 552
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	12 675	XXXX	6 852
Fournitures et autres charges	14	XXXX	3 797	XXXX	2 712
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	16 472	XXXX	9 564
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 829	103 228	1 340	86 116
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	1 829	103 228	1 340	86 116
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 829	103 228	1 340	86 116

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 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	96	XXXX	90	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 075,29	XXXX	956,84

	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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Serv. revendicateurs statut réfugié

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Serv.soc.aux revendi.statut réfugié

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 30 novembre 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	407	24 383	960	68 006
Personnel-temps régulier	2	52 622	2 213 537	33 090	1 514 255
Temps supplémentaire	3	143	28 630	143	18 249
Primes	4	XXXX	130 250	XXXX	326 251
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	53 172	2 396 800	34 193	1 926 761
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	15 445	711 269	7 587	344 774
Particuliers	9	7 689	138 782	4 690	168 213
TOTAL (L.08 + L.09)	10	23 134	850 051	12 277	512 987
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	481 065	XXXX	275 588
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	76 306	3 727 916	46 470	2 715 336
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	12 000	XXXX	11 056
Fournitures et autres charges	14	XXXX	58 718	XXXX	35 256
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	70 718	XXXX	46 312
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	76 306	3 798 634	46 470	2 761 648
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	76 306	3 798 634	46 470	2 761 648
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	21	1 493		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	76 285	3 797 141	46 470	2 761 648

		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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Services psychosociaux à domicile

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	9 671	417 587	5 300	232 534
Temps supplémentaire	3	5	2 122	6	485
Primes	4	XXXX	12 585	XXXX	43 238
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	9 676	432 294	5 306	276 257
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 992	90 544	1 612	71 143
Particuliers	9	1 240	47 967	942	22 539
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 232	138 511	2 554	93 682
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	83 409	XXXX	47 974
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	12 908	654 214	7 860	417 913
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	12 349	XXXX	7 987
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	12 349	XXXX	7 987
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	12 908	666 563	7 860	425 900
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	12 908	666 563	7 860	425 900
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	12 908	666 563	7 860	425 900

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 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	122	XXXX	108	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	5 463,63	XXXX	3 943,52

	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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Psychologie

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	186	10 956	501	35 224
Personnel-temps régulier	2	8 936	426 556	5 266	270 314
Temps supplémentaire	3	1	7 507	25	2 429
Primes	4	XXXX	50 837	XXXX	88 694
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	9 123	495 856	5 792	396 661
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	2 752	138 550	1 077	60 154
Particuliers	9	1 029	15 418	290	12 059
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 781	153 968	1 367	72 213
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	93 308	XXXX	50 463
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	12 904	743 132	7 159	519 337
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	12 000	XXXX	10 600
Fournitures et autres charges	14	XXXX	10 056	XXXX	6 693
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	22 056	XXXX	17 293
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	12 904	765 188	7 159	536 630
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	12 904	765 188	7 159	536 630
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	21	1 493		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	12 883	763 695	7 159	536 630

		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	1 071			
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	1 071			
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	713,07	XXXX	0,00
B - L'usager					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	8 678,35	XXXX	8 943,83

	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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Services sociaux

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	221	13 427	459	32 782
Personnel-temps régulier	2	34 015	1 369 394	22 524	1 011 407
Temps supplémentaire	3	137	19 001	112	15 335
Primes	4	XXXX	66 828	XXXX	194 319
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	34 373	1 468 650	23 095	1 253 843
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	10 701	482 175	4 898	213 477
Particuliers	9	5 420	75 397	3 458	133 615
TOTAL (L.08 + L.09)	10	16 121	557 572	8 356	347 092
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	304 348	XXXX	177 151
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	50 494	2 330 570	31 451	1 778 086
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	456
Fournitures et autres charges	14	XXXX	36 313	XXXX	20 576
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	36 313	XXXX	21 032
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	50 494	2 366 883	31 451	1 799 118
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	50 494	2 366 883	31 451	1 799 118
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	50 494	2 366 883	31 451	1 799 118

		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	448	XXXX	364	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	5 283,22	XXXX	4 942,63

	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Laboratoires de biologie médicale

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:					
A - Procédure pondérée					
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 - Procédure					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Laboratoires regroupés

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:					
A - Procédure pondérée					
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 - Procédure					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Électrophysiologie

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 611	60 655	1 077	43 975
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	779	XXXX	4 392
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 611	61 434	1 077	48 367
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	365	14 200	260	10 621
Particuliers	9			9	347
TOTAL (L.08 + L.09)	10	365	14 200	269	10 968
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	13 264	XXXX	9 076
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 976	88 898	1 346	68 411
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	1 621	XXXX	105
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 103	XXXX	2 879
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	3 724	XXXX	2 984
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 976	92 622	1 346	71 395
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	1 976	92 622	1 346	71 395
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 976	92 622	1 346	71 395

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - L'unité technique provinciale					
Pour l'établissement	25	12 525		7 915	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	12 525		7 915	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	7,39	XXXX	9,02
B - L'usager					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Pharmacie

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	20 297	896 206	15 243	712 577
Temps supplémentaire	3	73	12 255	121	14 835
Primes	4	XXXX	116 786	XXXX	138 319
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	20 370	1 025 247	15 364	865 731
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	5 034	234 449	3 382	154 142
Particuliers	9	2 047	94 476	860	20 346
TOTAL (L.08 + L.09)	10	7 081	328 925	4 242	174 488
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	189 601	XXXX	105 940
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	27 451	1 543 773	19 606	1 146 159
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	22 089	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 191 926	XXXX	873 562
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 214 015	XXXX	873 562
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	27 451	2 757 788	19 606	2 019 721
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	27 451	2 757 788	19 606	2 019 721
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	27 451	2 757 788	19 606	2 019 721

		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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Pharmacie-usagers externes en CH

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.prec. 1	Montant Ex.prec. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	125	4 320	69	2 630
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	1 377	XXXX	815
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	125	5 697	69	3 445
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	28	950	15	579
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	28	950	15	579
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	931	XXXX	563
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	153	7 578	84	4 587
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	68 297	XXXX	49 972
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	68 297	XXXX	49 972
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	153	75 875	84	54 559
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	153	75 875	84	54 559
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	153	75 875	84	54 559

		Unités Ex.prec. 1	Mnt Ex.prec. 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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Pharmacie-usagers hospitalisés

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	20 172	891 886	15 174	709 947
Temps supplémentaire	3	73	12 255	121	14 835
Primes	4	XXXX	115 409	XXXX	137 504
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	20 245	1 019 550	15 295	862 286
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	5 006	233 499	3 367	153 563
Particuliers	9	2 047	94 476	860	20 346
TOTAL (L.08 + L.09)	10	7 053	327 975	4 227	173 909
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	188 670	XXXX	105 377
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	27 298	1 536 195	19 522	1 141 572
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	22 089	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 123 629	XXXX	823 590
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 145 718	XXXX	823 590
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	27 298	2 681 913	19 522	1 965 162
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	27 298	2 681 913	19 522	1 965 162
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	27 298	2 681 913	19 522	1 965 162

		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	81 168		55 247	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	81 168		55 247	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	33,04	XXXX	35,57
	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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Imagerie médicale

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	633	22 572	447	17 388
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	306	XXXX	1 489
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	633	22 878	447	18 877
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	138	5 104	94	3 626
Particuliers	9	2	65	3	104
TOTAL (L.08 + L.09)	10	140	5 169	97	3 730
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	5 080	XXXX	3 864
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	773	33 127	544	26 471
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	15 434	XXXX	10 324
Fournitures et autres charges	14	XXXX	983	XXXX	1 132
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	16 417	XXXX	11 456
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	773	49 544	544	37 927
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	773	49 544	544	37 927
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	773	49 544	544	37 927

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - L'unité technique provinciale					
Pour l'établissement	25	2 712		1 969	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 712		1 969	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	18,27	XXXX	19,26
	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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Radiologie générale

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	633	22 572	447	17 388
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	306	XXXX	1 489
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	633	22 878	447	18 877
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	138	5 104	94	3 626
Particuliers	9	2	65	3	104
TOTAL (L.08 + L.09)	10	140	5 169	97	3 730
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	5 080	XXXX	3 864
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	773	33 127	544	26 471
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	15 434	XXXX	10 324
Fournitures et autres charges	14	XXXX	983	XXXX	1 132
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	16 417	XXXX	11 456
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	773	49 544	544	37 927
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	773	49 544	544	37 927
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	773	49 544	544	37 927

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - L'unité technique provinciale					
Pour l'établissement	25	2 712		1 969	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 712		1 969	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	18,27	XXXX	19,26
B - Procédure					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	205,58	XXXX	234,12

	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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Support à l'imagerie médicale

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:					
A - L'unité technique provinciale					
Pour l'établissement	25			1 969	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28			1 969	
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	

	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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Ergothérapie

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	6 116	239 675	5 386	231 749
Temps supplémentaire	3	118	9 399	63	5 908
Primes	4	XXXX	6 907	XXXX	34 849
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	6 234	255 981	5 449	272 506
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 571	69 972	1 158	53 179
Particuliers	9	938	6 453	123	4 873
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 509	76 425	1 281	58 052
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	49 882	XXXX	41 298
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	8 743	382 288	6 730	371 856
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	33 788	XXXX	7 220
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	33 788	XXXX	7 220
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	8 743	416 076	6 730	379 076
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	8 743	416 076	6 730	379 076
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	8 743	416 076	6 730	379 076

		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				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - Le jour-traitement					
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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Animation - Loisirs

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	2 799	102 394	2 082	68 365
Temps supplémentaire	3	40	2 579	4	217
Primes	4	XXXX	4 229	XXXX	12 709
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 839	109 202	2 086	81 291
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	747	30 275	245	7 238
Particuliers	9	342	10 133	686	22 676
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 089	40 408	931	29 914
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	25 022	XXXX	16 400
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	3 928	174 632	3 017	127 605
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	7 629	XXXX	19 792
Fournitures et autres charges	14	XXXX	10 965	XXXX	4 629
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	18 594	XXXX	24 421
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	3 928	193 226	3 017	152 026
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	3 928	193 226	3 017	152 026
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	3 928	193 226	3 017	152 026

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - La participation					
Pour l'établissement	25	1 927		2 571	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	1 927		2 571	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	100,27	XXXX	59,13
B - Le temps vécu loisirs					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1,90	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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Atelier de travail

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	8	300		
Personnel-temps régulier	2	8 937	316 952	7 401	287 507
Temps supplémentaire	3	177	12 812	62	4 246
Primes	4	XXXX	14 265	XXXX	44 863
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	9 122	344 329	7 463	336 616
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 830	68 826	1 248	47 787
Particuliers	9	36	871	512	19 300
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 866	69 697	1 760	67 087
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	70 917	XXXX	58 622
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	10 988	484 943	9 223	462 325
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	3 394	XXXX	204
Fournitures et autres charges	14	XXXX	39 679	XXXX	27 180
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	43 073	XXXX	27 384
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	10 988	528 016	9 223	489 709
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	2 903
Recouvrements	19		635		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		635		2 903
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	10 988	527 381	9 223	486 806
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	10 988	527 381	9 223	486 806

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - La présence					
Pour l'établissement	25	2 355		1 563	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 355		1 563	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	224,21	XXXX	313,31
	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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Atelier de travail - santé mentale

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	8	300	
Personnel-temps régulier	2	8 937	316 952	7 401
Temps supplémentaire	3	177	12 812	62
Primes	4	XXXX	14 265	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	9 122	344 329	7 463
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	1 830	68 826	1 248
Particuliers	9	36	871	512
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 866	69 697	1 760
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	70 917	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	10 988	484 943	9 223
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	3 394	XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	39 679	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	43 073	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	10 988	528 016	9 223
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19		635	
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21		635	
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	10 988	527 381	9 223
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	10 988	527 381	9 223

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:				
A - La présence				
Pour l'établissement	25	2 355	1 563	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 355	1 563	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	224,21	XXXX
B - L'usager	30	120	106	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	4 394,84	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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	8 196	526 133	4 959	338 308
Personnel-temps régulier	2	12 369	458 473	9 207	377 711
Temps supplémentaire	3	297	26 665	93	5 818
Primes	4	XXXX	39 500	XXXX	84 828
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	20 862	1 050 771	14 259	806 665
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	4 496	208 177	5 315	287 511
Particuliers	9	576	25 412	375	16 665
TOTAL (L.08 + L.09)	10	5 072	233 589	5 690	304 176
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	183 782	XXXX	119 793
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	25 934	1 468 142	19 949	1 230 634
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	11 364	XXXX	49 624
Fournitures et autres charges	14	XXXX	234 609	XXXX	342 570
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	245 973	XXXX	392 194
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	25 934	1 714 115	19 949	1 622 828
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	25 934	1 714 115	19 949	1 622 828
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	25 934	1 714 115	19 949	1 622 828

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Gestion & soutien aux autres progr.

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	8 196	526 133	4 959	338 308
Personnel-temps régulier	2	12 369	458 473	9 207	377 711
Temps supplémentaire	3	297	26 665	93	5 818
Primes	4	XXXX	39 500	XXXX	84 828
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	20 862	1 050 771	14 259	806 665
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	4 496	208 177	5 315	287 511
Particuliers	9	576	25 412	375	16 665
TOTAL (L.08 + L.09)	10	5 072	233 589	5 690	304 176
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	183 782	XXXX	119 793
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	25 934	1 468 142	19 949	1 230 634
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	11 364	XXXX	49 624
Fournitures et autres charges	14	XXXX	234 609	XXXX	342 570
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	245 973	XXXX	392 194
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	25 934	1 714 115	19 949	1 622 828
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	25 934	1 714 115	19 949	1 622 828
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	25 934	1 714 115	19 949	1 622 828

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Enseignement

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	1 799	120 397	833	58 277
Personnel-temps régulier	2	9 355	335 382	4 421	161 536
Temps supplémentaire	3	59	14 601	7	4 595
Primes	4	XXXX	2 854	XXXX	21 972
Main-d'oeuvre indépendante	5	1 659	64 506	721	28 034
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	12 872	537 740	5 982	274 414
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	2 671	112 595	1 026	40 612
Particuliers	9	5	191	226	7 302
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 676	112 786	1 252	47 914
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	98 388	XXXX	44 284
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	15 548	748 914	7 234	366 612
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	26	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	75 782	XXXX	28 525
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	75 808	XXXX	28 525
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	15 548	824 722	7 234	395 137
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		36 743		24 373
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		36 743		24 373
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	15 548	787 979	7 234	370 764
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	15 548	787 979	7 234	370 764

		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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

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

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	21 000	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	21 000	XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		21 000		
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		21 000		
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		21 000		

		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	0,00	XXXX	
B - L'étudiant	30	1	XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	21 000,00	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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Coordination et soutien

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	1 799	120 397	833	58 277
Personnel-temps régulier	2	4 893	149 379	2 363	85 021
Temps supplémentaire	3	58	11 083	6	1 444
Primes	4	XXXX	2 854	XXXX	9 348
Main-d'oeuvre indépendante	5	1 659	64 506	721	28 034
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	8 409	348 219	3 923	182 124
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 694	70 154	539	24 149
Particuliers	9	5	107	197	6 149
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 699	70 261	736	30 298
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	61 705	XXXX	30 592
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	10 108	480 185	4 659	243 014
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	13 490	XXXX	3 845
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	13 490	XXXX	3 845
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	10 108	493 675	4 659	246 859
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		36 743		24 373
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		36 743		24 373
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	10 108	456 932	4 659	222 486
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	10 108	456 932	4 659	222 486

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - La semaine-étudiant					
Pour l'établissement	25	681		368	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	681		368	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	724,93	XXXX	670,81
	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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Bibliothèque

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	4 462	186 003	2 058	76 515
Temps supplémentaire	3	1	3 518	1	3 151
Primes	4	XXXX		XXXX	12 624
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	4 463	189 521	2 059	92 290
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	977	42 441	487	16 463
Particuliers	9		84	29	1 153
TOTAL (L.08 + L.09)	10	977	42 525	516	17 616
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	36 683	XXXX	13 692
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	5 440	268 729	2 575	123 598
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	26	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	41 292	XXXX	24 680
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	41 318	XXXX	24 680
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	5 440	310 047	2 575	148 278
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	5 440	310 047	2 575	148 278
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	5 440	310 047	2 575	148 278

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration générale

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	23 748	1 667 962	19 682	1 419 342
Personnel-temps régulier	2	53 106	1 767 391	48 780	1 788 141
Temps supplémentaire	3	1 663	124 647	973	59 240
Primes	4	XXXX	68 140	XXXX	208 923
Main-d'oeuvre indépendante	5	1 535	172 303		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	80 052	3 800 443	69 435	3 475 646
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	18 294	860 068	13 734	657 829
Particuliers	9	4 183	632 278	2 783	260 875
TOTAL (L.08 + L.09)	10	22 477	1 492 346	16 517	918 704
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	669 430	XXXX	526 895
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	102 529	5 962 219	85 952	4 921 245
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	542 211	XXXX	533 121
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 079 508	XXXX	1 594 674
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	2 621 719	XXXX	2 127 795
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	102 529	8 583 938	85 952	7 049 040
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		69 036		14 842
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	9 868
TOTAL (L.18 à L.20)	21		69 036		24 710
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	102 529	8 514 902	85 952	7 024 330
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	98	534 285		155 112
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	102 431	7 980 617	85 952	6 869 218

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Direction générale

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	5 101	435 085	2 624	264 000
Personnel-temps régulier	2	10 911	425 743	4 015	159 235
Temps supplémentaire	3	164	8 828	139	8 783
Primes	4	XXXX	18 189	XXXX	22 975
Main-d'oeuvre indépendante	5	846	107 518		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	17 022	995 363	6 778	454 993
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	3 654	202 266	652	43 835
Particuliers	9		1 235	89	4 705
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 654	203 501	741	48 540
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	142 446	XXXX	41 296
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	20 676	1 341 310	7 519	544 829
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	105 015	XXXX	33 020
Fournitures et autres charges	14	XXXX	748 589	XXXX	430 956
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	853 604	XXXX	463 976
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	20 676	2 194 914	7 519	1 008 805
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		20 313		12 558
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		20 313		12 558
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	20 676	2 174 601	7 519	996 247
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	20 676	2 174 601	7 519	996 247

		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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration financière

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	4 211	254 956	3 821	249 536
Personnel-temps régulier	2	9 967	341 300	9 478	355 339
Temps supplémentaire	3	452	22 926	330	22 482
Primes	4	XXXX	4 707	XXXX	39 182
Main-d'oeuvre indépendante	5	689	64 785		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	15 319	688 674	13 629	666 539
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	3 341	143 871	2 673	125 771
Particuliers	9	390	11 394	879	11 675
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 731	155 265	3 552	137 446
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	124 822	XXXX	101 264
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	19 050	968 761	17 181	905 249
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	329 263	XXXX	109 361
Fournitures et autres charges	14	XXXX	416 106	XXXX	415 760
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	745 369	XXXX	525 121
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	19 050	1 714 130	17 181	1 430 370
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		11 388		117
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		11 388		117
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	19 050	1 702 742	17 181	1 430 253
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	19 050	1 702 742	17 181	1 430 253

		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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration du personnel

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	7 893	476 656	6 097	388 136
Personnel-temps régulier	2	18 452	612 490	17 376	593 674
Temps supplémentaire	3	654	74 853	276	15 146
Primes	4	XXXX	25 838	XXXX	58 067
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	26 999	1 189 837	23 749	1 055 023
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	6 385	287 423	3 619	168 860
Particuliers	9	3 580	615 941	763	201 648
TOTAL (L.08 + L.09)	10	9 965	903 364	4 382	370 508
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	231 643	XXXX	182 240
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	36 964	2 324 844	28 131	1 607 771
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	73 929	XXXX	211 945
Fournitures et autres charges	14	XXXX	833 342	XXXX	586 147
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	907 271	XXXX	798 092
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	36 964	3 232 115	28 131	2 405 863
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 776		2 167
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		1 776		2 167
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	36 964	3 230 339	28 131	2 403 696
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	98	534 285		155 112
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	36 866	2 696 054	28 131	2 248 584

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	3 431	330 849	2 791	258 635
Personnel-temps régulier	2	3 956	144 289	3 740	171 760
Temps supplémentaire	3	316	14 736	143	9 137
Primes	4	XXXX	15 456	XXXX	54 231
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	7 703	505 330	6 674	493 763
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	2 072	130 720	1	10 716
Particuliers	9			686	30 701
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 072	130 720	687	41 417
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	82 759	XXXX	46 648
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	9 775	718 809	7 361	581 828
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	25 091	XXXX	12 352
Fournitures et autres charges	14	XXXX	24 740	XXXX	34 762
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	49 831	XXXX	47 114
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	9 775	768 640	7 361	628 942
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	9 775	768 640	7 361	628 942
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	9 775	768 640	7 361	628 942

		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 30 novembre 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	1 558	83 602	617	34 315
Personnel-temps régulier	2	8 147	196 249	3 591	98 193
Temps supplémentaire	3	77	3 304	1	5
Primes	4	XXXX	3 950	XXXX	15 506
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	9 782	287 105	4 209	148 019
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	2 204	66 971	854	29 223
Particuliers	9	213	3 708	48	1 667
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 417	70 679	902	30 890
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	60 318	XXXX	20 182
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	12 199	418 102	5 111	199 091
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	8 913	XXXX	3 752
Fournitures et autres charges	14	XXXX	56 731	XXXX	23 462
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	65 644	XXXX	27 214
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	12 199	483 746	5 111	226 305
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		35 559		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	9 868
TOTAL (L.18 à L.20)	21		35 559		9 868
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	12 199	448 187	5 111	216 437
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	12 199	448 187	5 111	216 437

		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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Qualité, évaluation perf. & éthique

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	1 554	86 814	3 320	202 922
Personnel-temps régulier	2	1 673	47 320	7 553	333 150
Temps supplémentaire	3			70	2 943
Primes	4	XXXX		XXXX	16 059
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	3 227	134 134	10 943	555 074
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	638	28 817	4 306	228 465
Particuliers	9			312	10 276
TOTAL (L.08 + L.09)	10	638	28 817	4 618	238 741
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	27 442	XXXX	108 898
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	3 865	190 393	15 561	902 713
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	162 691
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	103 587
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	266 278
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	3 865	190 393	15 561	1 168 991
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	3 865	190 393	15 561	1 168 991
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	3 865	190 393	15 561	1 168 991

		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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Logistique et gestion du matériel

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			412	21 798
Personnel-temps régulier	2			3 027	76 790
Temps supplémentaire	3			14	744
Primes	4	XXXX		XXXX	2 903
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			3 453	102 235
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8			1 629	50 959
Particuliers	9			6	203
TOTAL (L.08 + L.09)	10			1 635	51 162
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	26 367
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			5 088	179 764
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17			5 088	179 764
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22			5 088	179 764
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24			5 088	179 764

		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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration services techniques

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 442	105 460	999	75 231
Personnel-temps régulier	2	1 211	32 620	775	23 356
Temps supplémentaire	3	29	2 816		
Primes	4	XXXX	34 124	XXXX	40 400
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 682	175 020	1 774	138 987
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	672	30 261	194	11 504
Particuliers	9			21	1 336
TOTAL (L.08 + L.09)	10	672	30 261	215	12 840
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	25 772	XXXX	13 795
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	3 354	231 053	1 989	165 622
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	454	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	16 602	XXXX	2 545
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	17 056	XXXX	2 545
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	3 354	248 109	1 989	168 167
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	3 354	248 109	1 989	168 167
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	3 354	248 109	1 989	168 167

		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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Informatique

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	4 295	216 796	1 152	69 081
Personnel-temps régulier	2	11 263	405 312	10 317	410 422
Temps supplémentaire	3	140	11 467	159	9 942
Primes	4	XXXX	28 133	XXXX	74 176
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	15 698	661 708	11 628	563 621
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	3 767	175 055	1 194	37 524
Particuliers	9	94	4 443	117	1 613
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 861	179 498	1 311	39 137
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	141 001	XXXX	75 448
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	19 559	982 207	12 939	678 206
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	291 784	XXXX	187 700
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 321 402	XXXX	859 343
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 613 186	XXXX	1 047 043
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	19 559	2 595 393	12 939	1 725 249
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		12 251		1 090
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		12 251		1 090
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	19 559	2 583 142	12 939	1 724 159
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	19 559	2 583 142	12 939	1 724 159

		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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Déplacement des usagers

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	8 854	233 091	12 852	371 012
Temps supplémentaire	3	3 349	150 058	3 947	177 685
Primes	4	XXXX	35 862	XXXX	113 794
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	12 203	419 011	16 799	662 491
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 271	34 812	2 412	66 810
Particuliers	9	214	6 865	840	21 176
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 485	41 677	3 252	87 986
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	75 737	XXXX	109 008
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	13 688	536 425	20 051	859 485
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	91 827	XXXX	45 314
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	91 827	XXXX	45 314
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	13 688	628 252	20 051	904 799
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		2 523		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		2 523		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	13 688	625 729	20 051	904 799
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	13 688	625 729	20 051	904 799

		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	1 565		1 379	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	1 565		1 379	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	401,44	XXXX	656,13
	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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	8 854	233 091	12 852
Temps supplémentaire	3	3 349	150 058	3 947
Primes	4	XXXX	35 862	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	12 203	419 011	16 799
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	1 271	34 812	2 412
Particuliers	9	214	6 865	840
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 485	41 677	3 252
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	75 737	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	13 688	536 425	20 051
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	91 827	XXXX
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	91 827	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	13 688	628 252	20 051
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19		2 523	
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		2 523	
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	13 688	625 729	20 051
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	13 688	625 729	20 051

	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	1 565	1 379	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	1 565	1 379	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	401,44	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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 589	62 194	1 014	43 992
Personnel-temps régulier	2	29 356	871 774	22 374	721 353
Temps supplémentaire	3	1 268	67 281	1 563	79 591
Primes	4	XXXX	59 481	XXXX	100 255
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	32 213	1 060 730	24 951	945 191
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	8 028	255 611	4 597	140 294
Particuliers	9	6 233	129 691	1 667	39 529
TOTAL (L.08 + L.09)	10	14 261	385 302	6 264	179 823
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	244 277	XXXX	180 740
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	46 474	1 690 309	31 215	1 305 754
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	225 667	XXXX	150 406
Fournitures et autres charges	14	XXXX	187 808	XXXX	174 101
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	413 475	XXXX	324 507
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	46 474	2 103 784	31 215	1 630 261
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		5 353		278
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		5 353		278
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	46 474	2 098 431	31 215	1 629 983
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	46 474	2 098 431	31 215	1 629 983

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Archives

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	1 588	61 891	1 014	43 992
Personnel-temps régulier	2	16 179	444 269	12 434	378 565
Temps supplémentaire	3	85	5 818	37	3 808
Primes	4	XXXX	14 680	XXXX	43 267
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	17 852	526 658	13 485	469 632
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	5 205	152 972	3 078	92 260
Particuliers	9	2 095	22 661	363	13 426
TOTAL (L.08 + L.09)	10	7 300	175 633	3 441	105 686
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	130 504	XXXX	99 152
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	25 152	832 795	16 926	674 470
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	63 565	XXXX	58 242
Fournitures et autres charges	14	XXXX	105 159	XXXX	98 187
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	168 724	XXXX	156 429
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	25 152	1 001 519	16 926	830 899
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		5 353		278
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		5 353		278
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	25 152	996 166	16 926	830 621
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	25 152	996 166	16 926	830 621

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - L'admission, la visite, l'usager					
Pour l'établissement	25	1 773		1 220	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	1 773		1 220	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	564,87	XXXX	681,06
	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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Réception

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	5 060	204 264	3 430	150 855
Temps supplémentaire	3	424	30 847	575	36 937
Primes	4	XXXX	27 737	XXXX	26 131
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 484	262 848	4 005	213 923
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 272	59 040	333	12 858
Particuliers	9	1 676	61 313	51	2 068
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 948	120 353	384	14 926
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	48 177	XXXX	28 259
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	8 432	431 378	4 389	257 108
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	329	XXXX	239
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 006	XXXX	4 401
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 335	XXXX	4 640
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	8 432	432 713	4 389	261 748
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	8 432	432 713	4 389	261 748
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	8 432	432 713	4 389	261 748

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Télécommunications

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	303		
Personnel-temps régulier	2	1 710	65 845	1 176	49 313
Temps supplémentaire	3	88	4 798	50	2 886
Primes	4	XXXX	7 476	XXXX	9 895
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 799	78 422	1 226	62 094
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	413	15 054	271	10 456
Particuliers	9			4	143
TOTAL (L.08 + L.09)	10	413	15 054	275	10 599
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	15 609	XXXX	8 841
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 212	109 085	1 501	81 534
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	161 773	XXXX	91 925
Fournitures et autres charges	14	XXXX	81 643	XXXX	71 513
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	243 416	XXXX	163 438
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 212	352 501	1 501	244 972
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	2 212	352 501	1 501	244 972
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 212	352 501	1 501	244 972

		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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Transcription des dictées médicales

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	6 407	157 396	5 334 142 620
Temps supplémentaire	3	671	25 818	901 35 960
Primes	4	XXXX	9 588	XXXX 20 962
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	7 078	192 802	6 235 199 542
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	1 138	28 545	915 24 720
Particuliers	9	2 462	45 717	1 249 23 892
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 600	74 262	2 164 48 612
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	49 987	XXXX 44 488
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	10 678	317 051	8 399 292 642
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	10 678	317 051	8 399 292 642
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	10 678	317 051	8 399 292 642
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	10 678	317 051	8 399 292 642

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Les minutes de dictée				
Pour l'établissement	25	68 708	47 409	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	68 708	47 409	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	4,61	XXXX 6,17
	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX 0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	3 010	155 080	2 163	118 686
Personnel-temps régulier	2	39 456	979 036	27 862	763 883
Temps supplémentaire	3	974	41 908	476	19 053
Primes	4	XXXX	44 224	XXXX	97 729
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	43 440	1 220 248	30 501	999 351
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	9 511	259 543	6 305	182 549
Particuliers	9	2 502	46 923	2 873	56 506
TOTAL (L.08 + L.09)	10	12 013	306 466	9 178	239 055
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	278 754	XXXX	211 348
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	55 453	1 805 468	39 679	1 449 754
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	50 242	XXXX	12 922
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 855 542	XXXX	1 293 760
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 905 784	XXXX	1 306 682
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	55 453	3 711 252	39 679	2 756 436
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX	479 055	XXXX	374 962
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		479 055		374 962
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	55 453	3 232 197	39 679	2 381 474
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	230	6 054	8	212
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	55 223	3 226 143	39 671	2 381 262

		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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Nutrition clinique

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 383	67 684	1 635	84 858
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	11 687
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 383	67 684	1 635	96 545
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	295	16 212	474	24 355
Particuliers	9	20	783	2	53
TOTAL (L.08 + L.09)	10	315	16 995	476	24 408
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	12 835	XXXX	16 684
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 698	97 514	2 111	137 637
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	1 698	97 514	2 111	137 637
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	1 698	97 514	2 111	137 637
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 698	97 514	2 111	137 637

		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	178	XXXX	124	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	547,83	XXXX	1 109,98

	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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Alimentation

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	3 010	155 080	2 163	118 686
Personnel-temps régulier	2	38 073	911 352	26 227	679 025
Temps supplémentaire	3	974	41 908	476	19 053
Primes	4	XXXX	44 224	XXXX	86 042
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	42 057	1 152 564	28 866	902 806
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	9 216	243 331	5 831	158 194
Particuliers	9	2 482	46 140	2 871	56 453
TOTAL (L.08 + L.09)	10	11 698	289 471	8 702	214 647
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	265 919	XXXX	194 664
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	53 755	1 707 954	37 568	1 312 117
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	50 242	XXXX	12 922
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 855 542	XXXX	1 293 760
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 905 784	XXXX	1 306 682
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	53 755	3 613 738	37 568	2 618 799
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX	479 055	XXXX	374 962
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		479 055		374 962
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	53 755	3 134 683	37 568	2 243 837
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	230	6 054	8	212
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	53 525	3 128 629	37 560	2 243 625

		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	300 892		204 871	
Pour ventes de services	26	86 792		59 049	
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	387 684		263 920	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	9,31	XXXX	9,92
	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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Buanderie et lingerie

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	603	24 657	254	11 589
Personnel-temps régulier	2	5 415	119 503	4 008	95 950
Temps supplémentaire	3	33	1 416	18	816
Primes	4	XXXX	10 211	XXXX	18 921
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	6 051	155 787	4 280	127 276
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 506	34 992	835	19 296
Particuliers	9	137	3 007	248	5 997
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 643	37 999	1 083	25 293
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	35 596	XXXX	27 268
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	7 694	229 382	5 363	179 837
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	1 978	XXXX	12 681
Fournitures et autres charges	14	XXXX	326 455	XXXX	172 435
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	328 433	XXXX	185 116
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	7 694	557 815	5 363	364 953
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		11 730		6 189
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		11 730		6 189
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	7 694	546 085	5 363	358 764
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	7 694	546 085	5 363	358 764

		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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Buanderie

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	603	24 657	254	11 589
Personnel-temps régulier	2	5 415	119 503	4 008	95 950
Temps supplémentaire	3	33	1 416	18	816
Primes	4	XXXX	10 211	XXXX	18 921
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	6 051	155 787	4 280	127 276
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 506	34 992	835	19 296
Particuliers	9	137	3 007	248	5 997
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 643	37 999	1 083	25 293
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	35 596	XXXX	27 268
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	7 694	229 382	5 363	179 837
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	1 978	XXXX	12 681
Fournitures et autres charges	14	XXXX	24 638	XXXX	9 109
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	26 616	XXXX	21 790
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	7 694	255 998	5 363	201 627
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		11 730		6 189
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		11 730		6 189
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	7 694	244 268	5 363	195 438
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	7 694	244 268	5 363	195 438

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le kilogramme de linge souillé					
Pour l'établissement	25	135 532		95 540	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	135 532		95 540	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,89	XXXX	2,11
B - Le kilogramme de linge propre					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2,06	XXXX	2,32

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Cueillette, distribution et autres

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
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	301 817	XXXX	163 326
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	301 817	XXXX	163 326
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		301 817		163 326
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		301 817		163 326
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		301 817		163 326

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - Le jour-présence	30	81 168	XXXX	55 247	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	3,72	XXXX	2,96

	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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Hygiène et salubrité

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	2 414	98 667	1 017	47 340
Personnel-temps régulier	2	49 694	1 075 986	39 328	925 260
Temps supplémentaire	3	1 860	70 942	608	24 512
Primes	4	XXXX	83 889	XXXX	155 333
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	53 968	1 329 484	40 953	1 152 445
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	12 109	284 856	10 120	246 076
Particuliers	9	8 292	148 624	9 232	187 308
TOTAL (L.08 + L.09)	10	20 401	433 480	19 352	433 384
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	330 020	XXXX	281 686
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	74 369	2 092 984	60 305	1 867 515
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	72 404	XXXX	63 120
Fournitures et autres charges	14	XXXX	125 769	XXXX	100 627
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	198 173	XXXX	163 747
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	74 369	2 291 157	60 305	2 031 262
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	74 369	2 291 157	60 305	2 031 262
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	608	16 268	2 484	71 346
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	73 761	2 274 889	57 821	1 959 916

		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 30 novembre 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	2 414	98 667	1 017	47 340
Personnel-temps régulier	2	47 671	1 032 183	37 972	893 352
Temps supplémentaire	3	1 860	70 942	608	24 512
Primes	4	XXXX	80 641	XXXX	150 016
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	51 945	1 282 433	39 597	1 115 220
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	11 641	274 445	9 783	238 122
Particuliers	9	8 126	145 500	9 156	185 524
TOTAL (L.08 + L.09)	10	19 767	419 945	18 939	423 646
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	317 418	XXXX	272 355
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	71 712	2 019 796	58 536	1 811 221
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	72 404	XXXX	63 120
Fournitures et autres charges	14	XXXX	125 769	XXXX	100 627
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	198 173	XXXX	163 747
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	71 712	2 217 969	58 536	1 974 968
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	71 712	2 217 969	58 536	1 974 968
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	608	16 268	2 484	71 346
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	71 104	2 201 701	56 052	1 903 622

		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	33 449		33 349	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	33 449		33 349	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	65,82	XXXX	57,08
	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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

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

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	2 023	43 803	1 356	31 908
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	3 248	XXXX	5 317
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 023	47 051	1 356	37 225
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	468	10 411	337	7 954
Particuliers	9	166	3 124	76	1 784
TOTAL (L.08 + L.09)	10	634	13 535	413	9 738
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	12 602	XXXX	9 331
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 657	73 188	1 769	56 294
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 657	73 188	1 769	56 294
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	2 657	73 188	1 769	56 294
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 657	73 188	1 769	56 294

		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	539			
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	539			
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	135,78	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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Gestion des déchets biomédicaux

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	130	2 815	65	1 529
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	209	XXXX	255
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	130	3 024	65	1 784
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	30	669	16	381
Particuliers	9	11	201	4	86
TOTAL (L.08 + L.09)	10	41	870	20	467
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	810	XXXX	447
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	171	4 704	85	2 698
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	171	4 704	85	2 698
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	171	4 704	85	2 698
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	171	4 704	85	2 698

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le kilogramme					
Pour l'établissement	25	402		357	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	402		357	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	11,70	XXXX	7,56
	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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Transport externe des usagers

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
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	49 533	XXXX	39 489
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	49 533	XXXX	39 489
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		49 533		39 489
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		7 782		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		7 782		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		41 751		39 489
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		41 751		39 489

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le transport d'un usager					
Pour l'établissement	25	2 020		601	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 020		601	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	24,52	XXXX	65,71
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Fonctionnement des installations

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 742	44 980	1 223	34 627
Temps supplémentaire	3	530	15 412	279	8 733
Primes	4	XXXX	49 625	XXXX	42 985
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 272	110 017	1 502	86 345
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	391	11 278	223	6 039
Particuliers	9			2	42
TOTAL (L.08 + L.09)	10	391	11 278	225	6 081
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	19 849	XXXX	11 103
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 663	141 144	1 727	103 529
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	58 066	XXXX	19 124
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 120 098	XXXX	632 688
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 178 164	XXXX	651 812
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 663	1 319 308	1 727	755 341
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	2 663	1 319 308	1 727	755 341
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 663	1 319 308	1 727	755 341

		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	146 113		146 113	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	146 113		146 113	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	9,03	XXXX	5,17
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 742	44 980	1 223	34 627
Temps supplémentaire	3	530	15 412	279	8 733
Primes	4	XXXX	49 625	XXXX	42 985
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 272	110 017	1 502	86 345
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	391	11 278	223	6 039
Particuliers	9			2	42
TOTAL (L.08 + L.09)	10	391	11 278	225	6 081
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	19 849	XXXX	11 103
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 663	141 144	1 727	103 529
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	58 066	XXXX	19 124
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 120 098	XXXX	632 688
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 178 164	XXXX	651 812
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 663	1 319 308	1 727	755 341
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	2 663	1 319 308	1 727	755 341
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 663	1 319 308	1 727	755 341

		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	146 113		146 113	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	146 113		146 113	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	9,03	XXXX	5,17
B - Le jour-présence					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	16,25	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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Sécurité

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	2 728	167 498	1 911	105 452
Personnel-temps régulier	2	37 132	1 030 796	26 608	794 697
Temps supplémentaire	3	6 904	327 391	6 446	297 129
Primes	4	XXXX	168 154	XXXX	225 883
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	46 764	1 693 839	34 965	1 423 161
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	9 851	296 777	6 934	206 375
Particuliers	9	3 907	125 577	3 299	121 745
TOTAL (L.08 + L.09)	10	13 758	422 354	10 233	328 120
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	332 516	XXXX	243 105
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	60 522	2 448 709	45 198	1 994 386
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	13 260	XXXX	20 913
Fournitures et autres charges	14	XXXX	162 914	XXXX	22 558
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	176 174	XXXX	43 471
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	60 522	2 624 883	45 198	2 037 857
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	60 522	2 624 883	45 198	2 037 857
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	372	13 145	210	7 286
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	60 150	2 611 738	44 988	2 030 571

		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	40 290		40 290	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	40 290		40 290	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	64,82	XXXX	50,40
	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 30 novembre 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	1 596	77 769	700	36 528
Personnel-temps régulier	2	17 955	490 346	13 676	396 349
Temps supplémentaire	3	299	20 220	201	15 879
Primes	4	XXXX	113 390	XXXX	118 379
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	19 850	701 725	14 577	567 135
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	5 480	167 877	3 200	98 834
Particuliers	9	4 463	99 686	645	39 216
TOTAL (L.08 + L.09)	10	9 943	267 563	3 845	138 050
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	173 342	XXXX	115 452
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	29 793	1 142 630	18 422	820 637
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	1 386 609	XXXX	544 578
Fournitures et autres charges	14	XXXX	829 019	XXXX	412 847
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	2 215 628	XXXX	957 425
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	29 793	3 358 258	18 422	1 778 062
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		4 218		2 253
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		4 218		2 253
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	29 793	3 354 040	18 422	1 775 809
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	846	31 431		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	28 947	3 322 609	18 422	1 775 809

		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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Entretien immo/équip/mob.CHQ-É.pub.

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 596	77 769	700	36 528
Personnel-temps régulier	2	17 955	490 346	13 676	396 349
Temps supplémentaire	3	299	20 220	201	15 879
Primes	4	XXXX	113 390	XXXX	118 379
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	19 850	701 725	14 577	567 135
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	5 480	167 877	3 200	98 834
Particuliers	9	4 463	99 686	645	39 216
TOTAL (L.08 + L.09)	10	9 943	267 563	3 845	138 050
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	173 342	XXXX	115 452
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	29 793	1 142 630	18 422	820 637
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	1 386 609	XXXX	492 877
Fournitures et autres charges	14	XXXX	828 485	XXXX	412 847
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	2 215 094	XXXX	905 724
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	29 793	3 357 724	18 422	1 726 361
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		4 218		2 253
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		4 218		2 253
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	29 793	3 353 506	18 422	1 724 108
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	846	31 431		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	28 947	3 322 075	18 422	1 724 108

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le mètre carré					
Pour l'établissement	25	40 290		40 290	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	40 290		40 290	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	82,56	XXXX	42,85
	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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Entretien/réparation-Équi. médicaux

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	51 701
Fournitures et autres charges	14	XXXX	534	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	534	XXXX	51 701
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		534		51 701
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		534		51 701
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		534		51 701

		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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Pers. bénéf. de séc. ou stab. empl.

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				237 825
TOTAL (L.08 + L.09)	10				237 825
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				237 825
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				237 825
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				237 825
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				237 825

		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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Personnel en surnuméraire

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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Personnel en orientat. et adaptat.

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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Personnel en recyclage

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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Personnel en attente d'assignation

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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Personnel non dispon. affectation

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 30 novembre 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				237 825
TOTAL (L.08 + L.09)	10				237 825
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				237 825
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				237 825
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				237 825
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				237 825

		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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Besoins spéciaux

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	77 062	XXXX	63 440
Fournitures et autres charges	14	XXXX	4 455	XXXX	6 245
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	81 517	XXXX	69 685
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		81 517		69 685
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		4 777		873
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		4 777		873
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		76 740		68 812
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		76 740		68 812

		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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Personnel en prêt de service

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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Act.spéc.ds les programmes-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	971	63 446	999	67 225
Personnel-temps régulier	2	13 951	526 891	8 419	334 721
Temps supplémentaire	3	192	14 147	21	3 088
Primes	4	XXXX	6 417	XXXX	28 017
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	15 114	610 901	9 439	433 051
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 924	74 461	1 168	55 239
Particuliers	9	998	29 049	130	6 622
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 922	103 510	1 298	61 861
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	109 235	XXXX	64 024
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	18 036	823 646	10 737	558 936
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	112 786	XXXX	23 972
Fournitures et autres charges	14	XXXX	241 081	XXXX	127 954
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	353 867	XXXX	151 926
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	18 036	1 177 513	10 737	710 862
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		14 745		21 788
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		14 745		21 788
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	18 036	1 162 768	10 737	689 074
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	18 036	1 162 768	10 737	689 074

		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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Act. spéciales - Santé mentale

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	971	63 446	999	67 225
Personnel-temps régulier	2	13 951	526 891	8 419	334 721
Temps supplémentaire	3	192	14 147	21	3 088
Primes	4	XXXX	6 417	XXXX	28 017
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	15 114	610 901	9 439	433 051
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 924	74 461	1 168	55 239
Particuliers	9	998	29 049	130	6 622
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 922	103 510	1 298	61 861
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	109 235	XXXX	64 024
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	18 036	823 646	10 737	558 936
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	112 786	XXXX	23 972
Fournitures et autres charges	14	XXXX	241 081	XXXX	127 954
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	353 867	XXXX	151 926
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	18 036	1 177 513	10 737	710 862
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		14 745		21 788
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		14 745		21 788
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	18 036	1 162 768	10 737	689 074
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	18 036	1 162 768	10 737	689 074

		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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Act nationales Santé mentale

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	971	63 446	999	67 225
Personnel-temps régulier	2	13 951	526 891	8 419	334 721
Temps supplémentaire	3	192	14 147	21	3 088
Primes	4	XXXX	6 417	XXXX	28 017
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	15 114	610 901	9 439	433 051
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 924	74 461	1 168	55 239
Particuliers	9	998	29 049	130	6 622
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 922	103 510	1 298	61 861
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	109 235	XXXX	64 024
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	18 036	823 646	10 737	558 936
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	112 786	XXXX	23 972
Fournitures et autres charges	14	XXXX	241 081	XXXX	127 954
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	353 867	XXXX	151 926
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	18 036	1 177 513	10 737	710 862
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		14 745		21 788
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		14 745		21 788
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	18 036	1 162 768	10 737	689 074
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	18 036	1 162 768	10 737	689 074

		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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Act.spéc.ds prog. soutien et autres

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
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 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Lutte à une pandémie

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Recherche

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	9 341	261 320	4 205	154 157
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	17	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	9 341	261 337	4 205	154 157
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	335	16 488	238	11 932
Particuliers	9			10	488
TOTAL (L.08 + L.09)	10	335	16 488	248	12 420
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	41 314	XXXX	23 000
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	9 676	319 139	4 453	189 577
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	76 331			15 255
Fournitures et autres charges	14	148 999			237 335
	15	XXXX			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	225 330			252 590
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17	544 469			442 167
	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	544 469			442 167
REVENUS					
Financement public et parapublic	28	227 172			188 698
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30	199 227			144 596
TOTAL (L.28 à L.30)	31	426 399			333 294
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	(118 070)			(108 873)
	33	XXXX			XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: F.R.S.Q.

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				36 573
	15	XXXX			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16				36 573
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17				36 573
	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				36 573
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				36 573
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31				36 573
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32				0
	33	XXXX			XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Autres programmes FRSQ

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent	Montant Ex.précédent	Heures Ex.courant	Montant Ex.courant
		1	2	3	4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	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				36 573
	15	XXXX			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16				36 573
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17				36 573
	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				36 573
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				36 573
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31				36 573
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32				0
	33	XXXX			XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: OBNL

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 029	25 050	564	13 007
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 029	25 050	564	13 007
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	3 643	XXXX	1 764
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 029	28 693	564	14 771
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		2 673		7 475
Fournitures et autres charges	14		6 767		12 130
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		9 440		19 605
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17		38 133		34 376
	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		38 133		34 376
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		38 133		34 377
TOTAL (L.28 à L.30)	31		38 133		34 377
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		0		1
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Gouvernement fédéral

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 355	29 354	119	2 700
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	17	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 355	29 371	119	2 700
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	2	52		
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2	52		
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	4 172	XXXX	321
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 357	33 595	119	3 021
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	6 126			507
Fournitures et autres charges	14	4 275			9 012
	15	XXXX			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	10 401			9 519
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17	43 996			12 540
	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	43 996			12 540
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30	43 996			12 540
TOTAL (L.28 à L.30)	31	43 996			12 540
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	0			0
	33	XXXX			XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Établissements-RRSSS

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

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Autres organismes québec

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent	Montant Ex.précédent	Heures Ex.courant	Montant Ex.courant
		1	2	3	4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	5 185	130 386	2 231	80 586
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 185	130 386	2 231	80 586
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	1	602		
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1	602		
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	19 491	XXXX	10 169
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	5 186	150 479	2 231	90 755
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		67 532		7 273
Fournitures et autres charges	14		106 859		145 983
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		174 391		153 256
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17		324 870		244 011
	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		324 870		244 011
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		227 172		152 125
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		97 698		91 885
TOTAL (L.28 à L.30)	31		324 870		244 010
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		0		(1)
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Entreprises privées

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

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Autres organismes

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent	Montant Ex.précédent	Heures Ex.courant	Montant Ex.courant
		1	2	3	4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	238	6 209	233	5 049
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	238	6 209	233	5 049
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	876	XXXX	695
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	238	7 085	233	5 744
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14		12 315		50
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		12 315		50
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17		19 400		5 794
	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		19 400		5 794
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		19 400		5 794
TOTAL (L.28 à L.30)	31		19 400		5 794
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		0		0
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: C.Indirects et contributions

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 534	70 321	1 058	52 815
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 534	70 321	1 058	52 815
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	332	15 834	238	11 932
Particuliers	9			10	488
TOTAL (L.08 + L.09)	10	332	15 834	248	12 420
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	13 132	XXXX	10 051
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 866	99 287	1 306	75 286
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14		18 783		33 587
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		18 783		33 587
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17		118 070		108 873
	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		118 070		108 873
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31				
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		(118 070)		(108 873)
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Salaires des médecins résidents

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent	Montant Ex.précédent	Heures Ex.courant	Montant Ex.courant
		1	2	3	4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2			882	36 090
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	8 418
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			882	44 508
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8			254	15 040
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10			254	15 040
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	9 491
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			1 136	69 039
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14				
	15	XXXX			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16				
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17				69 039
	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				69 039
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				68 256
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31				68 256
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32				(783)
	33	XXXX			XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Autres activités complémentaires

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent	Montant Ex.précédent	Heures Ex.courant	Montant Ex.courant
		1	2	3	4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 284	35 678	417	21 250
Temps supplémentaire	3			3	91
Primes	4	XXXX		XXXX	72
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 284	35 678	420	21 413
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8			44	1 520
Particuliers	9			35	1 002
TOTAL (L.08 + L.09)	10			79	2 522
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	5 679	XXXX	4 099
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 284	41 357	499	28 034
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		2 985		5 251
Fournitures et autres charges	14		1 396 124		1 001 349
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		1 399 109		1 006 600
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17		1 440 466		1 034 634
	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		1 440 466		1 034 634
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		137 885		45 272
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		1 305 016		913 679
TOTAL (L.28 à L.30)	31		1 442 901		958 951
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		2 435		(75 683)
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Autres activités complémentaires

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 284	35 678	417	21 250
Temps supplémentaire	3			3	91
Primes	4	XXXX		XXXX	72
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 284	35 678	420	21 413
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8			44	1 520
Particuliers	9			35	1 002
TOTAL (L.08 + L.09)	10			79	2 522
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	5 679	XXXX	4 099
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 284	41 357	499	28 034
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		2 985		5 251
Fournitures et autres charges	14		1 396 124		1 001 349
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		1 399 109		1 006 600
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17		1 440 466		1 034 634
	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		1 440 466		1 034 634
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		137 885		45 272
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		1 305 016		913 679
TOTAL (L.28 à L.30)	31		1 442 901		958 951
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		2 435		(75 683)
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Services non assurés

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent	Montant Ex.précédent	Heures Ex.courant	Montant Ex.courant
		1	2	3	4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	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		1 379 792		986 445
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		1 379 792		986 445
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17		1 379 792		986 445
	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		1 379 792		986 445
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		136 194		44 186
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		1 246 033		866 577
TOTAL (L.28 à L.30)	31		1 382 227		910 763
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		2 435		(75 682)
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Activités scientifiques

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 284	35 678	417	21 250
Temps supplémentaire	3			3	91
Primes	4	XXXX		XXXX	72
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 284	35 678	420	21 413
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8			44	1 520
Particuliers	9			35	1 002
TOTAL (L.08 + L.09)	10			79	2 522
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	5 679	XXXX	4 099
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 284	41 357	499	28 034
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		2 985		5 251
Fournitures et autres charges	14		16 332		14 904
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		19 317		20 155
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17		60 674		48 189
	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		60 674		48 189
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		1 691		1 086
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		58 983		47 102
TOTAL (L.28 à L.30)	31		60 674		48 188
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		0		(1)
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Activités spéciales

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

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Chaire de psychiatrie

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

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Parc de stationnement

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		49 311		9 960
Fournitures et autres charges	14		9 726		5 017
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		59 037		14 977
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17		59 037		14 977
	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		59 037		14 977
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		67 633		
Revenus de type commercial	29		269 048		216 550
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		336 681		216 550
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		277 644		201 573
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Cantine et casse-croûte

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent	Montant Ex.précédent	Heures Ex.courant	Montant Ex.courant
		1	2	3	4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	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		22 772		69 403
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		22 772		69 403
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17		22 772		69 403
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménage	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				9 868
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				9 868
TOTAL DES COÛTS					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		22 772		79 271
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29		28 953		79 271
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		28 953		79 271
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		6 181		0
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

Précision no 6 aux rens.compl. - Partie 6 exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

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

Numéro du centre d'activités:	TOTAL (C.1 à C.5)						Notes
	1	2	3	4	5	6	
Disparités régionales							
Détail assignations temporaires							
Services fournis sans compensation							
Banque de congés de maladie au départ							
Autres (préciser P.695)							
Report page 692-00 ligne 37	1	267 570			155 112	422 682	
...	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)		267 570			155 112	422 682	

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

Numéro

Note

11

Page 635-00, L7, C1-C3

Obligations contractuelles

	Contrat d'acquisition immobilisations \$	Contrat de location- exploitation \$	Contrats d'approv. en biens et services \$
LGI SOLUTIONS SANTE INC.			1 695 066.93
ÉNERGÈRE INC.	2 282 238.43		
Société québécoise des infrastructures	12 344 103.00		
Autres contrats inférieurs à 1M\$	2 034 172.57	376 941.00	3 268 685.07
	16 660 514.00	376 941.00	4 963 752.00

12

Page 636-00, L7, C.1 et C.6

Détails des droits contractuels

Revenus divers : Total

	Projet d'immo autorisés et non réalisés \$	Autres revenus \$
Service correctionnel du Canada	-	13 743 220
Droits contractuels à recevoir du MSSS pour le financement des projets de construction	68 185 392	-
	68 185 392	13 743 220

exercice terminé le 30 novembre 2024

SECTION NON AUDITÉE

RAPPORT FINANCIER ANNUEL
PLAN

Page

SECTION NON AUDITÉE

SEPTIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 2

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

Précisions aux renseignements complémentaires

790

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 30 novembre 2024 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
SANTÉ PUBLIQUE				
4110 Développement, adaptation et intégration sociale	1			
4120 Habitudes de vie et maladies chroniques	2			
4130 Maladies infectieuses	3			
4140 Autres activités de santé publique	4			
4150 Soutien au développement des communautés et à l'action intersectorielle	5			
4160 Promotion et soutien des pratiques cliniques préventives	6			
6541 Services dentaires préventifs - Santé publique	7			
6608 Dépistage néonatal	8			
6761 Surveillance continue de l'état de santé de la population	9			
6762 Prévention des maladies, des problèmes psychosociaux et des traumatismes	10			
6763 Promotion de la santé et du bien-être	11			
6764 Protection de la santé	12			
6765 Fonctions de soutien	13			
7157 Gestion et soutien aux programmes santé publique	14			
7984 Activités spéciales - Santé publique	15			
7995 Lutte à une pandémie	16			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	17			
Charges non réparties par programmes-services	18			
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			
6310 Point de service local	28		XXXX	
6460 Services aux revendicateurs du statut de réfugié	29			
6510 Santé parentale et infantile	30			
6585 Infirmières praticiennes spécialisées en soins de première ligne	31			
6590 Santé scolaire	32			
6720 Accueil, analyse, orientation et référence (AAOR) - Services sociaux généraux	33			
6730 Consultation sociale et psychologique de courte durée	34			
6740 Volet psychosocial en contexte de sécurité civile	35			
7154 Gestion et soutien d'une centrale	36			
7155 Gestion et soutien aux activités de première ligne	37			
7981 Activités spéciales - Services généraux	38			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	39			
Charges non réparties par programmes-services	40			
Transfert de frais généraux	41			
TOTAL - SERVICES GÉNÉRAUX - ACTIVITÉS CLINIQUES ET D'AIDE (L.21 à L.41)	42			

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 30 novembre 2024 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

SOUTIEN À L'AUTONOMIE DES PERSONNES ÂGÉES

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

VOLET HÉBERGEMENT

5514 Ressources intermédiaires - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	1			
5534 Résidences d'accueil - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	2			
5544 Autres ressources - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	3			
5554 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-SAPA	4			
6060 Soins infirmiers aux personnes en perte d'autonomie	5			
6110 Soins infirmiers aux usagers des maisons des aînés	6			
6130 Soins d'assistance aux usagers des maisons des aînés	7			
6160 Soins d'assistance aux personnes en perte d'autonomie	8			
	9	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX
6988 Foyers de groupe - Perte d'autonomie liée au vieillissement	11			
7985 Activités spéciales - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	12			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	13			
Charges non réparties par programmes-services	14			
Transfert de frais généraux	15			
TOTAL - VOLET HÉBERGEMENT (L.01 à L.15)	16			

VOLET SOUTIEN À DOMICILE ET AUTRES

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales	exercice terminé le 30 novembre 2024 - NON AUDITÉE
--	--

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
DÉFICIENCE PHYSIQUE				
5517 Ressources intermédiaires - Déficience physique	1			
5527 Familles d'accueil - Déficience physique	2			
5537 Résidences d'accueil - Déficience physique	3			
5547 Autres ressources - Déficience physique	4			
5557 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-DP	5			
	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			
	19	XXXX	XXXX	XXXX
	20	XXXX	XXXX	XXXX
7987 Activités spéciales - Déficience physique	21			
8002 Évaluation, expertise et orientation - Déficience physique	22			
8010 Plan de services individualisé - Déficience physique	23			
8060 Adaptation / réadaptation - Déficience visuelle	24			
8070 Adaptation / réadaptation - Déficience auditive	25			
8080 Adaptation / réadaptation - Déficience du langage et de la parole	26			
8090 Unité de réadaptation fonctionnelle intensive en centre de réadaptation pour déficience physique	27			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	28			
Charges non réparties par programmes-services	29			
Transfert de frais généraux	30			
TOTAL - DÉFICIENCE PHYSIQUE (L.01 à L.30)	31			

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 30 novembre 2024 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.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 - DÉFICIENCE INTELLECTUELLE ET TSA (L.01 à L.26)	27			

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 30 novembre 2024 - NON AUDITÉE

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			
	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			
5910 Services psychosociaux pour les jeunes en difficulté et leur famille	22			
6989 Foyers de groupe - Jeunes en difficulté (LPJ - LSJPA - LSSSS)	23			
7989 Activités spéciales - Jeunes en difficulté	24			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	25			
Charges non réparties par programmes-services	26			
Transfert de frais généraux	27			
TOTAL - JEUNES EN DIFFICULTÉ (L.01 à L.27)	28			

DÉPENDANCES

5515 Ressources intermédiaires - Dépendances	29			
5525 Familles d'accueil - Dépendances	30			
5535 Résidences d'accueil - Dépendances	31			
5545 Autres ressources - Dépendances	32			
6340 Désintoxication interne en milieu hospitalier	33			
6670 Services spécialisés en toxicomanie - Usagers admis	34			
6680 Services externes en toxicomanie	35			
6690 Unité d'intervention brève de traitement en toxicomanie	36			
7988 Activités spéciales - Dépendances	37			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	38			
Charges non réparties par programmes-services	39			
Transfert de frais généraux	40			
TOTAL - DÉPENDANCES (L.29 à L.40)	41			

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 30 novembre 2024 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
SANTÉ MENTALE				
5410 Soutien aux services de santé mentale (LSSSS)	1			
5504 Unités de vie ouvertes pour jeunes - Santé mentale	2			
5513 Ressources intermédiaires - Santé mentale	3			
5523 Familles d'accueil - Santé mentale	4			
5533 Résidences d'accueil - Santé mentale	5			
5543 Autres ressources - Santé mentale	6			
5553 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-SM	7			
5922 Intervention et suivi de crise - Santé mentale	8			
5930 Mécanisme d'accès et services spécifiques en santé mentale	9			
5940 Soutien dans la communauté aux personnes souffrant d'un trouble mental grave	10	549 381		549 381
6010 Unités d'hospitalisation en pédopsychiatrie (0-17 ans)	11	1 814 078	2 411 264	(597 186)
6020 Unités d'hospitalisation en psychiatrie pour adultes	12			
6030 Unités d'hospitalisation en gériopsychiatrie	13			
6100 Psychiatrie légale	14	28 444 458	41 707 506	(13 263 048)
6150 Accompagnement bref dans la communauté	15		XXXX	
6172 Soins infirmiers à domicile (santé mentale)	16			
6230 Traitement intensif bref à domicile (TIBD)	17		XXXX	
6270 Unité d'hébergement et de soins de longue durée aux adultes avec diagnostic psychiatrique	18			
6280 Hôpital de jour en santé mentale	19			
6330 Services d'évaluation et de traitement de deuxième et troisième ligne en santé mentale	20	2 094 706	2 372 796	(278 090)
6583 Infirmières praticiennes spécialisées en santé mentale	21			
6977 Centre de jour en santé mentale - Jeunes (0-17 ans)	22			
6978 Centre de jour en santé mentale - Adultes (18-100 ans)	23			
6985 Foyers de groupe en santé mentale - Jeunes (0-17 ans)	24			
6986 Foyers de groupe en santé mentale - Adultes (18 - 100 ans)	25			
7002 Centre pour activités de jour - Santé mentale	26			
7013 Atelier de travail - Santé mentale	27	489 709	528 016	(38 307)
7023 Support des stages en milieu de travail - Santé mentale	28			
7033 Intégration à l'emploi - Santé mentale	29			
7043 Ressources résidentielles - Assistance résidentielle continue (santé mentale)	30			
7053 Ressources résidentielles avec allocations pour assistance résidentielle continue - Santé mentale	31			
7105 Adaptation et soutien à la personne, à la famille et aux proches - Santé mentale	32			
7983 Activités spéciales - Santé mentale	33	710 862	1 177 513	(466 651)
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	34	7 130 589	9 114 117	(1 983 528)
Charges non réparties par programmes-services	35	579 573	3 131 074	(2 551 501)
Transfert de frais généraux	36			
TOTAL - SANTÉ MENTALE (L.01 à L.36)	37	41 813 356	60 442 286	(18 628 930)

SANTÉ PHYSIQUE				
4030 Soins infirmiers pédiatriques de courte durée	38		XXXX	
5512 Ressources intermédiaires - Santé physique	39			
5532 Résidences d'accueil - Santé physique	40			
5542 Autres ressources - Santé physique	41			
5552 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-SPH	42			
6053 Soins intensifs	43			
6055 Pédiatrie	44	XXXX		
6057 Unité des grands brûlés	45			
6070 Chirurgie d'un jour	46			
6171 Soins infirmiers spécialisés à domicile (santé physique)	47			
SOUS-TOTAL (L.38 à L.47)	48			

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 30 novembre 2024 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
SANTÉ PHYSIQUE (suite)				
Sous-total reporté (P.700-05, L.48)	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			
	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	71 395	92 622	(21 227)
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	37 927	49 544	(11 617)
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			
7090 L'unité de médecine de jour	39			
7395 Déplacement des personnes en hémodialyse	40			
7400 Déplacement des usagers	41	904 799	628 252	276 547
7553 Nutrition clinique	42	137 637	97 514	40 123
7982 Activités spéciales - Santé physique	43			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	44			
Charges non réparties par programmes-services	45	13 013	41 449	(28 436)
Transfert de frais généraux	46			
TOTAL - SANTÉ PHYSIQUE (L.01 à L.46)	47	1 164 771	909 381	255 390

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 30 novembre 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	7 049 040	8 583 938	(1 534 898)
7320 Administration des services techniques	3	168 167	248 109	(79 942)
7340 Informatique	4	1 725 249	2 595 393	(870 144)
7900 Personnel bénéficiant de mesures de sécurité et de stabilité d'emploi	5	237 825		237 825
7992 Activités spéciales - Administration	6			
c/a non exclusifs répartis par programmes-soutien	7			
Charges non réparties par programmes-soutien	8	165 898	1 412 168	(1 246 270)
Transfert de frais généraux	9	(9 868)		(9 868)
TOTAL - ADMINISTRATION (L.01 à L.09)	10	9 336 311	12 839 608	(3 503 297)
SOUTIEN AUX SERVICES				
5900 Administration des services à la clientèle (LPJ - LSJPA - LSSSS)	11			
6000 Administration des soins	12	2 220 603	2 738 570	(517 967)
7200 Enseignement	13	395 137	824 722	(429 585)
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	1 630 261	2 103 784	(473 523)
	18	XXXX	XXXX	XXXX
	19	XXXX	XXXX	XXXX
7554 Alimentation - Autres	20	2 618 799	3 613 738	(994 939)
7600 Buanderie et lingerie	21	364 953	557 815	(192 862)
7993 Activités spéciales - Soutien aux services	22			
c/a non exclusifs répartis par programmes-soutien	23			
Charges non réparties par programmes-soutien	24	82 309	443 504	(361 195)
Transfert de frais généraux	25			
TOTAL - SOUTIEN AUX SERVICES (L.11 à L.25)	26	7 312 062	10 282 133	(2 970 071)
GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS				
7640 Hygiène et salubrité	27	2 031 262	2 291 157	(259 895)
7650 Gestion des déchets biomédicaux	28	2 698	4 704	(2 006)
7700 Fonctionnement des installations	29	755 341	1 319 308	(563 967)
7710 Sécurité	30	2 037 857	2 624 883	(587 026)
7800 Entretien et réparation du parc immobilier et du mobilier/Équipement	31	1 778 062	3 358 258	(1 580 196)
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	65 066	414 495	(349 429)
Transfert de frais généraux	35			
TOTAL - GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS (L.27 à L.35)	36	6 670 286	10 012 805	(3 342 519)
GRAND TOTAL PAR PROGRAMMES-SERVICES ET SOUTIEN	37	66 296 786	94 486 213	(28 189 427)
(P.700-00, L.20 + L.42) + (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.37) + (P.700-06, L.47) + (P.700-07, L.10 + L.26 + L.36)				

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 30 novembre 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
4010 Soins de santé et de services sociaux en milieu carcéral	1						
4020 Services de soins spirituels à domicile	2	XXXX					
5950 Formation donnée par le personnel infirmier	3	XXXX			XXXX	XXXX	
6051 Médecine	4	XXXX	XXXX	XXXX			
6052 Chirurgie	5	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	
6056 Médecine et chirurgie (non réparti)	6	XXXX	XXXX	XXXX			
6080 Soins infirmiers et d'assistance en URFI	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6120 Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives	8	XXXX	XXXX		XXXX		
6140 Soins d'assistance aux usagers des maisons alternatives	9	XXXX	XXXX		XXXX		
6173 Soins infirmiers à domicile réguliers	10			XXXX			
6210 Hospitalisation à domicile	11	XXXX	XXXX	XXXX			
6240 L'urgence	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6307 Services de santé courants	13	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
6320 Unité de retraitement des dispositifs médicaux	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6351 Inhalothérapie à domicile	15	XXXX	XXXX	XXXX			
6370 Enseignement scolaire	16	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6390 Service de soins spirituels	17	XXXX	XXXX		XXXX		
6430 Encadrement des ressources	18	XXXX	XXXX		XXXX		
6531 Aide à domicile régulière	19	XXXX		XXXX			
6542 Services dentaires préventifs - SAPA	20	XXXX	XXXX		XXXX		
6552 Services dentaires curatifs - SAPA	21	XXXX	XXXX		XXXX		
6561 Services psycho. à domicile	22	XXXX		XXXX			
6564 Psychologie	23	XXXX			XXXX		
6565 Services sociaux	24	XXXX	XXXX				
6570 Aire ouverte	25			XXXX	XXXX	XXXX	
6630 Centre de prélèvements	26	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
6660 Services externes en itinérance	27	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	28	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	29	XXXX	XXXX	XXXX			
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	30	XXXX	XXXX		XXXX		
6820 Kinésiologie	31	XXXX	XXXX				
6862 Orthophonie	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6870 Physiothérapie	34	XXXX	XXXX				
6880 Ergothérapie	35	XXXX	XXXX				
6890 Animation-Loisirs	36	XXXX	XXXX				
6946 Internat - Déf. physique	37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	38	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
7111 Nutrition à domicile	39	XXXX		XXXX			
7112 Nutrition - Autres en CLSC	40	XXXX		XXXX	XXXX		
7151 Gestion et soutien des services à domicile	41	XXXX		XXXX			
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	42	XXXX			XXXX		
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	43	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7161 Ergothérapie à domicile	44	XXXX		XXXX			
7162 Physiothérapie à domicile	45	XXXX		XXXX			
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	46	XXXX		XXXX			
7164 Ergothérapie - Autres en CLSC	47	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7166 Physiothérapie - Autres en CLSC	48	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7690 Transport externe usagers	49	XXXX	XXXX		XXXX		
7910 Besoins spéciaux	50	XXXX	XXXX		XXXX		
7930 Personnel en prêt de serv.	51						
8020 Réadap.adultes - Déf. motrice	52	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
8030 Réadap.enfants - Déf. motrice	53	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
8040 Adap./intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	54	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.54)	55						

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 30 novembre 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
4010 Soins de santé et de services sociaux en milieu carcéral	1			XXXX			
4020 Services de soins spirituels à domicile	2			XXXX	XXXX		
5950 Formation donnée par le personnel infirmier	3		XXXX	XXXX	XXXX		
6051 Médecine	4		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6052 Chirurgie	5		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6056 Médecine et chirurgie (non réparti)	6		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6080 Soins infirmiers et d'assistance en URFI	7		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6120 Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives	8			XXXX	XXXX	XXXX	
6140 Soins d'assistance aux usagers des maisons alternatives	9			XXXX	XXXX	XXXX	
6173 Soins infirmiers à domicile réguliers	10			XXXX	XXXX		
6210 Hospitalisation à domicile	11		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6240 L'urgence	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6307 Services de santé courants	13		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6320 Unité de retraitement des dispositifs médicaux	14		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6351 Inhalothérapie à domicile	15		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6370 Enseignement scolaire	16				XXXX	XXXX	
6390 Service de soins spirituels	17			XXXX	XXXX	86 116	86 116
6430 Encadrement des ressources	18						
6531 Aide à domicile régulière	19			XXXX	XXXX		
6542 Services dentaires préventifs - SAPA	20			XXXX	XXXX	XXXX	
6552 Services dentaires curatifs - SAPA	21			XXXX	XXXX	XXXX	
6561 Services psycho. à domicile	22			XXXX	XXXX	425 900	425 900
6564 Psychologie	23			XXXX	XXXX	536 630	536 630
6565 Services sociaux	24			XXXX	XXXX	1 799 118	1 799 118
6570 Aire ouverte	25		XXXX				
6630 Centre de prélèvements	26		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6660 Services externes en itinérance	27		XXXX	XXXX			
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	28	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	54 559	54 559
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	29		XXXX	XXXX		1 965 162	1 965 162
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	30			XXXX	XXXX		
6820 Kinésiologie	31			XXXX	XXXX		
6862 Orthophonie	32		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	33				XXXX	XXXX	
6870 Physiothérapie	34			XXXX	XXXX		
6880 Ergothérapie	35			XXXX	XXXX	379 076	379 076
6890 Animation-Loisirs	36			XXXX	XXXX	152 026	152 026
6946 Internat - Déf. physique	37		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	38	XXXX			XXXX	XXXX	
7111 Nutrition à domicile	39		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7112 Nutrition - Autres en CLSC	40				XXXX	XXXX	
7151 Gestion et soutien des services à domicile	41			XXXX	XXXX		
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	42					1 622 828	1 622 828
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	43		XXXX	XXXX		XXXX	
7161 Ergothérapie à domicile	44			XXXX	XXXX	XXXX	
7162 Physiothérapie à domicile	45			XXXX	XXXX	XXXX	
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	46			XXXX	XXXX		
7164 Ergothérapie - Autres en CLSC	47				XXXX	XXXX	
7166 Physiothérapie - Autres en CLSC	48				XXXX	XXXX	
7690 Transport externe usagers	49					39 489	39 489
7910 Besoins spéciaux	50			XXXX	XXXX	69 685	69 685
7930 Personnel en prêt de serv.	51						
8020 Réadap. adultes - Déf. motrice	52		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
8030 Réadap. enfants - Déf. motrice	53		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
8040 Adap./Intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	54		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.54)	55					7 130 589	7 130 589

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 30 novembre 2024 - NON AUDITÉE

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

		Sous-total reporté 1	SPH 2	ADM 3	SS 4	GBÉ 5	Total (C.1 à C.5) 6
4010 Soins de santé et de services sociaux en milieu carcéral	1			XXXX	XXXX	XXXX	
4020 Services de soins spirituels à domicile	2			XXXX	XXXX	XXXX	
5950 Formation donnée par le personnel infirmier	3			XXXX	XXXX	XXXX	
6051 Médecine	4			XXXX	XXXX	XXXX	
6052 Chirurgie	5			XXXX	XXXX	XXXX	
6056 Médecine et chirurgie (non réparti)	6			XXXX	XXXX	XXXX	
6080 Soins infirmiers et d'assistance en URFI	7			XXXX	XXXX	XXXX	
6120 Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives	8		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6140 Soins d'assistance aux usagers des maisons alternatives	9		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6173 Soins infirmiers à domicile réguliers	10			XXXX	XXXX	XXXX	
6210 Hospitalisation à domicile	11			XXXX	XXXX	XXXX	
6240 L'urgence	12			XXXX	XXXX	XXXX	
6307 Services de santé courants	13			XXXX	XXXX	XXXX	
6320 Unité de retraitement des dispositifs médicaux	14			XXXX	XXXX	XXXX	
6351 Inhalothérapie à domicile	15			XXXX	XXXX	XXXX	
6370 Enseignement scolaire	16		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6390 Service de soins spirituels	17	86 116		XXXX	XXXX	XXXX	86 116
6430 Encadrement des ressources	18			XXXX	XXXX	XXXX	
6531 Aide à domicile régulière	19			XXXX	XXXX	XXXX	
6542 Services dentaires préventifs - SAPA	20		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6552 Services dentaires curatifs - SAPA	21		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6561 Services psycho. à domicile	22	425 900		XXXX	XXXX	XXXX	425 900
6564 Psychologie	23	536 630		XXXX	XXXX	XXXX	536 630
6565 Services sociaux	24	1 799 118		XXXX	XXXX	XXXX	1 799 118
6570 Aire ouverte	25			XXXX	XXXX	XXXX	
6630 Centre de prélèvements	26			XXXX	XXXX	XXXX	
6660 Services externes en itinérance	27		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	28	54 559		XXXX	XXXX	XXXX	54 559
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	29	1 965 162		XXXX	XXXX	XXXX	1 965 162
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	30			XXXX	XXXX	XXXX	
6820 Kinésiologue	31			XXXX	XXXX	XXXX	
6862 Orthophonie	32			XXXX	XXXX	XXXX	
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	33			XXXX	XXXX	XXXX	
6870 Physiothérapie	34			XXXX	XXXX	XXXX	
6880 Ergothérapie	35	379 076		XXXX	XXXX	XXXX	379 076
6890 Animation-Loisirs	36	152 026		XXXX	XXXX	XXXX	152 026
6946 Internat - Déf. physique	37			XXXX	XXXX	XXXX	
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multipro.	38		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7111 Nutrition à domicile	39			XXXX	XXXX	XXXX	
7112 Nutrition - Autres en CLSC	40			XXXX	XXXX	XXXX	
7151 Gestion et soutien des services à domicile	41			XXXX	XXXX	XXXX	
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	42	1 622 828		XXXX	XXXX	XXXX	1 622 828
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	43		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7161 Ergothérapie à domicile	44			XXXX	XXXX	XXXX	
7162 Physiothérapie à domicile	45			XXXX	XXXX	XXXX	
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	46			XXXX	XXXX	XXXX	
7164 Ergothérapie - Autres en CLSC	47		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7166 Physiothérapie - Autres en CLSC	48		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7690 Transport externe usagers	49	39 489		XXXX	XXXX	XXXX	39 489
7910 Besoins spéciaux	50	69 685	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	69 685
7930 Personnel en prêt de serv.	51						
8020 Réadap. adultes - Déf. motrice	52			XXXX	XXXX	XXXX	
8030 Réadap. enfants - Déf. motrice	53			XXXX	XXXX	XXXX	
8040 Adap./Intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	54			XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.54)	55	7 130 589					7 130 589

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 30 novembre 2024 - NON AUDITÉE

RÉPARTITION DES CHARGES NON RÉPARTIES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		SPUB	SG	SAPA - V. HEB.	SAPA - V. DOM.	DP	Sous-Total (C.1 à C.5)
		1	2	3	4	5	6
Frais de séjour des médecins itinérants et dépanneur de certaines régions	1			XXXX	XXXX	XXXX	
Publicité, frais de déplacement reliés aux visites exploratoires et au recrutement des médecins et dentistes	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (EPC seulement)	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Standardisation de l'implication des chefs de département dans l'accès aux services spécialisés	4	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en CHSLD publics et privés conventionnés "achats de places"	5	XXXX	XXXX			XXXX	
Achat de services post hospitaliers en CHSLD privés non conventionnés "achats de places"	6	XXXX	XXXX			XXXX	
Achat de services post hospitaliers en RPA appelé "achats de places"	7	XXXX	XXXX			XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD publics et privés conventionnés "achats de places"	8	XXXX	XXXX			XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD privés non conventionnés "achats de places"	9	XXXX	XXXX			XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en RPA appelé "achats de places"	10	XXXX	XXXX			XXXX	
Comité des usagers	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Intérêts sur emprunts autorisés:							
- Fonds de financement	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Autres que FF	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	15						
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	16						
Variation pour assurance-salaire	17						
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	18	XXXX	XXXX				
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	19	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
Organismes communautaires	20						
Créances douteuses - contribution des usagers	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Créances douteuses - Autres	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaitaire	25						
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	26						
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	27						
Rétroactivités salariales	28						
Règlement en équité salariale	29						
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	30	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres (préciser P.391)	31						
Allocations à des médecins en régions éloignées	32			XXXX	XXXX	XXXX	
Allocations à des GMF et GMF-R	33	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence	34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Provision salariale - Conventions collectives	35						
TOTAL (L.01 à L.35)	36						

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 30 novembre 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	XXXX
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (EPC seulement)	3	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
Standardisation de l'implication des chefs de département dans l'accès aux services spécialisé	4		XXXX	XXXX	XXXX	54 544	54 544
Achat de services post hospitaliers en CHSLD publics et privés conventionnés "achats de places"	5		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en CHSLD privés non conventionnés "achats de places"	6		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en RPA appelé "achats de places"	7		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD publics et privés conventionnés "achats de places"	8		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD privés non conventionnés "achats de places"	9		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en RPA appelé "achats de places"	10		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Comité des usagers	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Intérêts sur emprunts autorisés:							
- Fonds de financement	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Autres que FF	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	15						
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	16						
Variation pour assurance-salaire	17					63 032	63 032
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	18						
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	19		XXXX	XXXX	XXXX		
Organismes communautaires	20						
Créances douteuses- contribution des usagers	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Créances douteuses- Autres	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaitaire 2015-2016	25						
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	26						
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	27					13 043	13 043
Rétroactivités salariales	28					448 954	448 954
Règlement en équité salariale	29						
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	30	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P.391)	31						
Allocations à des médecins en régions éloignées	32		XXXX	XXXX	XXXX		
Allocations à des GMF et GMF-R	33		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence	34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Provision salariale - Conventions collectives	35						
TOTAL (L.01 à L.35)	36					579 573	579 573

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 30 novembre 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	54 544	XXXX	XXXX	XXXX	54 544
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	
Achat de services post hospitaliers en RPA appelé "achats de places"	7		XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD publics et privés conventionnés "achats de places"	8		XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD privés non conventionnés "achats de places"	9		XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en RPA appelé "achats de places"	10		XXXX	XXXX	XXXX	
Comité des usagers	11	XXXX	XXXX	17 243	XXXX	17 243
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Intérêts sur emprunts autorisés:						
- Fonds de financement	13	XXXX	XXXX	35 425	XXXX	35 425
- Autres que FF	14	XXXX	XXXX	3 139	XXXX	3 139
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	15					
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	16					
Variation pour assurance-salaire	17	63 032				63 032
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	18		XXXX	XXXX	XXXX	
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	19		XXXX	XXXX	XXXX	
Organismes communautaires	20					
Créances douteuses - contribution des usagers	21	XXXX	XXXX	68 775	XXXX	68 775
Créances douteuses - Autres	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Forfaitaire 2015-2016	25					
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	26					
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	27	13 043				13 043
Rétroactivités salariales	28	448 954	13 013	58 559	65 066	650 658
Règlement en équité salariale	29					
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	30		XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P.391)	31					
Allocations à des médecins en régions éloignées	32		XXXX	XXXX	XXXX	
Allocations à des GMF et GMF-R	33		XXXX	XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence	34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Provision salariale - Conventions collectives	35					
TOTAL (L.01 à L.35)	36	579 573	13 013	165 898	82 309	905 859

Tous les fonds

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 7

<u>Numéro</u>	<u>Note</u>
---------------	-------------

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

	Page
SECTION NON AUDITÉE	
NEUVIÈME PARTIE - TRANSFERT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT : SOLDE DE LA FIN	
Justifications des modifications aux soldes de début - Pages 999-00 à 999-02	998
Transfert de l'exercice précédent : Solde de fin	999

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

Numéro

Note

exercice terminé le 30 novembre 2024 - NON AUDITÉE

TRANSFERT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT - SOLDE DE FIN

AS-471 - Exercice courant - Solde de début - P.L.C.		Montant transféré de l'ex. préc. (fermé) Solde de fin	Notes
		1	
P.421-00, L.01, C.1	1		
P.421-00, L.02, C.1	2	1 599 514	
P.421-00, L.03, C.1	3		
P.421-00, L.04, C.1	4	25 980 301	
P.421-00, L.05, C.1	5	45 602 125	
P.421-00, L.06, C.1	6	8 842 870	
P.421-00, L.07, C.1	7	5 488 449	
P.421-00, L.08, C.1	8	498 233	
P.421-00, L.09, C.1	9	1 939 221	
P.421-00, L.10, C.1	10	2 514 748	
P.421-00, L.11, C.1	11	235 999	
P.421-00, L.12, C.1	12	2 976 677	
P.421-00, L.13, C.1	13	101 080	
P.421-00, L.14, C.1	14	308 795	
P.421-00, L.15, C.1	15	161 370	
P.421-00, L.16, C.1	16		
P.422-00, L.01, C.1	17	1 148 796	
P.422-00, L.02, C.1	18		
P.422-00, L.03, C.1	19	23 875 800	
P.422-00, L.04, C.1	20	10 475 597	
P.422-00, L.05, C.1	21	4 121 937	
P.422-00, L.06, C.1	22	386 273	
P.422-00, L.07, C.1	23	1 764 237	
P.422-00, L.08, C.1	24	1 644 253	
P.422-00, L.09, C.1	25	62 771	
P.422-00, L.10, C.1	26	2 380 321	
P.422-00, L.11, C.1	27	56 119	
P.422-00, L.12, C.1	28	206 446	
P.422-00, L.13, C.1	29	96 865	
P.422-00, L.14, C.1	30		

exercice terminé le 30 novembre 2024 - NON AUDITÉE

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

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

		Montant transféré de l'ex. préc. (fermé) Solde de fin	Notes
		1	
P.408-00, L.02, C.1	1	33 856 893	
P.408-00, L.04, C.1	2	6 906 894	
P.408-00, L.05, C.1	3	232 162	
P.408-00, L.06, C.1	4		
P.408-00, L.07, C.1	5		
P.364-00, L.07, C.1	6		
P.364-00, L.08, C.1	7		
P.364-00, L.19, C.1	8		
P.364-00, L.20, C.1	9		
P.202-00, L.01, C.1	10	(13 271 089)	
P.202-00, L.01, C.2	11	1 138 255	
P.364-00, L.01, C.1	12		
P.364-00, L.02, C.1	13		
P.364-00, L.03, C.1	14		
P.364-00, L.04, C.1	15		
P.364-00, L.05, C.1	16		
P.364-00, L.09, C.1	17		
P.364-00, L.10, C.1	18		
P.364-00, L.11, C.1	19		
P.364-00, L.13, C.1	20		
P.364-00, L.14, C.1	21		
P.364-00, L.15, C.1	22		
P.364-00, L.16, C.1	23		
P.364-00, L.17, C.1	24		
P.364-00, L.21, C.1	25		
P.364-00, L.22, C.1	26		
P.364-00, L.23, C.1	27		
P.403-00, L.09, C.1	28	4 338 546	
P.403-00, L.10, C.1	29		
P.403-00, L.21, C.1	30	31 012 952	
P.403-00, L.22, C.1	31		
P.408-00, L.11, C.1	32		
P.408-00, L.03, C.1	33		
P.421-03, L.01, C.1	34	1 828 921	
P.421-03, L.01, C.2	35	6 011 094	
P.421-03, L.01, C.3	36		
P.421-03, L.01, C.4	37	43 030	
P.421-03, L.01, C.5	38		
P.421-03, L.01, C.6	39	959 825	
P.421-03, L.01, C.7	40		
P.421-03, L.01, C.8	41		

exercice terminé le 30 novembre 2024 - NON AUDITÉE

TRANSFERT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT - SOLDE DE FIN

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

		Montant transféré de l'ex. préc. (fermé) Solde de fin 1	Notes
P.290-00, L.34, C.1	1		
P.290-00, L.36, C.1	2		
P.290-00, L.40, C.1	3		
P.290-00, L.41, C.1	4	254 997	
P.291-00, L.01, C.1	5		
P.291-00, L.02, C.1	6		
P.291-00, L.03, C.1	7		
P.291-00, L.04, C.1	8		
P.291-00, L.05, C.1	9		
P.291-00, L.06, C.1	10		
P.291-00, L.07, C.1	11		
P.291-00, L.21, C.1	12		
P.291-00, L.23, C.1	13	89 225	
P.291-00, L.27, C.1	14	216 772	
P.291-00, L.28, C.1	15	366 774	
P.294-00, L.01, C.1	16	1 267 613	
P.294-00, L.02, C.1	17	729 952	
P.294-00, L.03, C.1	18	43 913 461	
P.294-00, L.04, C.1	19		
P.294-00, L.05, C.1	20	7 666	
P.294-00, L.06, C.1	21	1 453 935	
P.294-00, L.08, C.1	22		
P.294-00, L.11, C.1	23		
P.294-00, L.12, C.1	24		
P.294-00, L.13, C.1	25	296 110	
P.294-00, L.14, C.1	26		
P.294-00, L.15, C.1	27	1 054 358	
P.294-00, L.16, C.1	28	103 467	

Établissement: Institut national de psychiatrie légale Philippe-Pinel
Tous les fonds

exercice terminé le 30 novembre 2024 - AUDITÉE

Mission(s): CH

Exercice financier 2024-2025

BORDEREAU DE CONTRÔLE (AS-471)

Date de dernière modification du rapport: 21/02/2025 13:34:38

Version: 1.0

Page(s) avec signature(s) enregistrée(s) par: France Nadeau 30/05/2025 09:15:06
France Nadeau 30/05/2025 08:53:06
France Nadeau 30/05/2025 08:54:52
France Nadeau 30/05/2025 08:55:32

Liste des non-concordances justifiées:

PAGELIG	COL	MONTANT	PAGE	LIG	COL	MONTANT	ÉCART
---------	-----	---------	------	-----	-----	---------	-------