Gouvernement du Québec
Ministère de la Santé et des Services sociaux

Rapport financier annuel

Année financière terminée le 31 mars 2024

Établissements publics et privés conventionnés

Nom de l'établissement: CHSLD Le Royer

Code: 5121-8162

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 31 mars 2024

MINISTÈRE DE LA SANTÉ ET DES SERVICES SOCIAUX

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN GÉNÉRAL - GÉNÉRALITÉS ET SECTION AUDITÉE

Première partie
Généralités

SECTION AUDITÉE

Deuxième partie
États financiers

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

Quatrième partie
Fonds d'immobilisations : Renseignements complémentaires

Sixième partie
Renseignements complémentaires

exercice terminé le 31 mars 2024

MINISTÈRE DE LA SANTÉ ET DES SERVICES SOCIAUX

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN GÉNÉRAL - SECTION NON AUDITÉE

SECTION NON AUDITÉE

Septième partie

Renseignements complémentaires - Parties 2, 3 et 7

Huitième partie

Renseignements complémentaires

Neuvième partie

Données relatives aux établissements privés conventionnés

Transfert de l'exercice précédent : Solde de la fin

exercice terminé le 31 mars 2024

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN DÉTAILLÉ

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

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

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

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

SECTION AUDITÉE (SUITE)

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

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

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

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
SEPTIÈME PARTIE (SUITE)		
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3		
Coût de médicaments, répartition par classe thérapeutique	750	22-23
Coûts imputés aux sous-centres d'activités 6803 à 6806 distribués entre les C/A ou sous-C/A d'activités utilisateurs	751 à 753	22-23
Autres charges directes - Services diagnostiques et thérapeutiques	754	09-10
Autres charges directes - Services diagnostiques et thérapeutiques (suite) - Fournitures médicales et chirurgicales	755	11-12
Rémunération hors entente versée par l'établissement à des médecins pour des fonctions médico-administratives - Rémunération hors entente versée par l'établissement à des médecins pour des services assurés - Mesures hors normes	760	15-16
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 7		
Ventilation des coûts directs bruts des centres et sous-centres d'activités et de certaines unités de mesure par loi - Centres jeunesse (LPJ - LSJPA - LSSSS)	780 - 781	22-23
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 7	790	97-98
HUITIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	799	23-24
Données diverses sur la main-d'oeuvre	800	21-22
Nouvelles conditions de travail des hors-cadre et nouvelle classification du personnel d'encadrement	802	23-24
Autres mesures salariales non déjà inscrites à la page 390-01	803	22-23
Détail autres mesures salariales en ressources humaines EPC Ex courant	804	23-24
Mesures découlant des conventions collectives EPC Ex courant	804-01, 02, 03	23-24
Règlement des plaintes du maintien de l’équité et application du rangement 9 pour les ASSS EPC Ex courant	804-04	23-24
Détail autres mesures salariales en ressources humaines EPC Ex antérieur	804-05	23-24
Mesures découlant des conventions collectives EPC Ex antérieur	804-06, 07, 08	22-23
Mesures découlant de la convention collective des pharmaciens / Primes de recrutement et de maintien en emploi / Forfaits d'installation aux pharmaciens	806	23-24
Calcul des charges additionnelles faisant l'objet d'un financement spécifique	807	23-24
Main-d'oeuvre indépendante (MOI) (Annexe C)	832-833	11-12

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

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

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

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

exercice terminé le 31 mars 2024

RAPPORT DE LA DIRECTION

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

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

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

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

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

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

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

2024-06-28	Marie-France Goyette	
Date	Nom	Signature du (de la) président(e)-directeur(trice) général(e)
2024-06-28	Jean-François Côté	
Date	Nom	Signature de la personne désignée
	Chef du service de la comptabilité	
	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.

exercice terminé le 31 mars 2024

COMMENTAIRES RELATIFS AU RAPPORT DE LA DIRECTION

Saisir vos commentaires relatifs au rapport de la direction (P.100-00), le cas échéant.

exercice terminé le 31 mars 2024

QUESTIONNAIRE À L'INTENTION DE LA HAUTE DIRECTION

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

exercice terminé le 31 mars 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.		

SECTION - RESSOURCES HUMAINES

11	Les dépenses de fonction (encourues pour le compte de l'établissement) du président-directeur général, de la présidente-directrice générale, du président-directeur général adjoint, de la présidente-directrice générale adjointe, du directeur général, de la directrice générale ou du directeur général adjoint et de la directrice générale adjointe sont-elles approuvées par le Secrétariat des emplois supérieurs ou par le conseil d'administration de l'établissement selon les règles applicables aux hauts gestionnaires ou aux hors cadre (Décret 60-2018 du 7 février 2018 ou le Règlement sur certaines conditions applicables aux hors-cadres des agences et des établissements publics de santé et de services sociaux)? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.	Oui	
12	Votre établissement a-t-il payé ou remboursé des cotisations à des corporations ou à des ordres professionnels pour le bénéfice de cadres ou de hors-cadre? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.	Non	
13	Votre établissement a-t-il payé ou remboursé des cotisations à des corporations ou à des ordres professionnels au bénéfice d'autres employés de l'établissement? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.	Non	
14	Votre établissement a-t-il versé à ses hors cadre et cadres, au président-directeur général, à la présidente-directrice générale, au président-directeur général adjoint, à la présidente-directrice générale adjointe, au directeur général, à la directrice générale, au directeur général adjoint et à la directrice générale adjointe, une rémunération ou une compensation pour des heures supplémentaires de travail occasionnellement requises par l'exercice normal de leurs tâches? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons et préciser si ces situations sont prévues aux politiques de gestion locale pour les cadres à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Chapitre S-4.2, r.5.1 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres, articles 5 et 10; chapitre S-4.2, r.5.2 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux hors cadre, article 26)	Non	
15	Pour la période visée par le rapport financier, votre établissement s'est-il conformé à la Loi sur les services de santé et les services sociaux et aux directives du Ministère à l'effet qu'il ne peut verser, peu importe la source de financement, des avantages hors entente à des médecins en considération de la prestation de services médicaux assurés? Si vous avez répondu « non », vous devez compléter la page 760 du rapport financier annuel et décrire les raisons de votre non-conformité à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. (Réf. : lettres du ministre et du sous-ministre de la Santé et des Services sociaux datées du 17 octobre 2001 et chapitre S-4.2, article 259)	Oui	
16	Votre établissement a-t-il appliqué, pour les cadres intermédiaires, les cadres supérieurs et les hors-cadre, la classe d'évaluation autorisée par le Ministère? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Chapitre S-4.2, r.5.1 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres, article 11; chapitre S-4.2, r.5.2 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux hors cadre, article 27)	Oui	
17	Pour la période visée par le rapport financier, votre établissement a-t-il versé, peu importe la source de financement, une rémunération à des médecins pour l'exercice de fonctions médico-administratives qui ne sont pas rémunérées par le biais des ententes négociées? (Voir définition aux explications de la page 760 du rapport financier annuel). Si vous avez répondu « oui », vous devez compléter la page 760 du rapport financier annuel et décrire les raisons de votre non-conformité à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.	Oui	1
18	Pour la période visée par le rapport financier, votre établissement a-t-il versé à ses employés, peu importe la source de financement, une rémunération additionnelle, une prime ou des avantages directs ou indirects assimilables à une forme de rémunération en sus ou au-delà de ce qui est prévu aux arrêtés ministériels, aux conventions collectives et aux ententes ainsi qu'aux circulaires reliées aux mesures administratives particulières applicables autorisées par le Ministère et aux directives subséquentes? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons à la page 111 par le biais de la colonne notes et indiquer la nature de cette rémunération ainsi que les montants afférents à la page 760 du rapport financier annuel. (Réf. : lettres du ministre et du sous-ministre de la Santé et des Services sociaux datées respectivement du 26 novembre 2001 et du 3 décembre 2001, ainsi que les circulaires codifiées 03.01.61.05 et 03.01.61.09)	Non	

exercice terminé le 31 mars 2024

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

SECTION - IMMOBILISATIONS

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

SECTION - TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION

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

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)

31 Dans le cadre du programme d'investissement en technologie de l'information, vous êtes-vous assuré que tous les montants de l'enveloppe d'investissements en ressources informationnelle (EIRI) n'ont été utilisés qu'aux fins pour lesquelles chacune des enveloppes a été attribuée par le MSSS? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.

SECTION - AUTRES

32 Est-ce que votre établissement a divulgué et, le cas échéant, comptabilisé en conformité avec les directives énoncées à l'annexe H toutes les activités de recherche qui se déroulent au sein de l'établissement ou qui sont sous sa responsabilité, y compris celles réalisées par les entités distinctes? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Réf.: MGF, chapitre 1, Annexe H « Recherche »).

33 Dans l'éventualité où votre établissement aurait conclu une entente avec le gouvernement fédéral, des organismes publics fédéraux et/ou avec les autres provinces et territoires, vous êtes-vous assuré que celle-ci a été conclue en conformité avec les modalités décrites à la circulaire codifiée 01.01.10.07? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.

34 Dans l'éventualité où votre établissement aurait conclu des ententes avec un gouvernement étranger ou l'un de ses ministères, une organisation internationale ou un organisme de ce gouvernement ou de cette organisation, vous êtes-vous assuré que celles-ci ont été conclues en conformité avec les modalités décrites à la circulaire codifiée 01.02.30.02? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes expliquant pourquoi les dispositions de la circulaire 01.02.30.02 n'ont pas été respectées.

35 Cette question s'adresse uniquement aux CI(U)SSS. Pour les régions 10, 17 et 18, on entend par CI(U)SSS, un établissement public de la région. Depuis l'entrée en vigueur de la Loi modifiant l'organisation et la gouvernance du réseau de la santé et des services sociaux notamment par l'abolition des agences régionales (chapitre O-7.2), pour l'application des articles 11, 13, 15 et 17 de la Loi sur la santé publique (chapitre S-2.2), une référence à une agence est une référence au directeur de santé publique. En vertu de ces articles, le directeur de santé publique doit, en concertation notamment avec le ou les CI(U)SSS de la région, élaborer, mettre en œuvre, évaluer et mettre à jour régulièrement un plan d'action régional de santé publique. C'est également le directeur de santé publique qui identifie les responsabilités confiées aux établissements de santé et de services sociaux de la région. Et outre des responsabilités prévues à l'article 373 de la LSSS (chapitre S-4.2), le directeur de santé publique coordonne les services et l'utilisation des ressources pour l'application du plan régional de santé publique prévu par la Loi sur la santé publique (réf.: chapitre O-7.2, a. 90 et 120). Dans cette optique, votre CI(U)SSS a-t-il pris toutes les mesures pour s'assurer que le directeur de santé publique participe activement au processus d'allocation des ressources à chacune des responsabilités confiées (c.-à-d., les activités de santé publique réalisées ou les services de santé publique dispensés à la population par d'autres intervenants que la direction de santé publique) à votre établissement pour l'application du plan d'action régional de santé publique, compte tenu de la spécificité de la population desservie par votre CI(U)SSS? La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Par le biais de la colonne notes à la page 111, veuillez indiquer dans quelle mesure les directives du directeur de santé publique ont été prises en compte ou non.

36 Cette question s'adresse uniquement aux CI(U)SSS. Pour les régions 10, 17 et 18, on entend par CI(U)SSS, un établissement public de la région. En vertu de l'article 90 de la Loi modifiant l'organisation et la gouvernance du réseau de la santé et des services sociaux notamment par l'abolition des agences régionales (chapitre O-7.2), outre les responsabilités prévues à l'article 373 de la LSSS (chapitre S-4.2), le directeur de santé publique est responsable de la coordination des services et de l'utilisation des ressources pour l'application du plan régional de santé publique prévu par la Loi sur la santé publique (chapitre S-2.2). Pour chacune des responsabilités confiées (c.-à-d., les activités de santé publique réalisées ou les services de santé publique dispensés à la population par d'autres intervenants que la direction de santé publique), votre CI(U)SSS s'est-il assuré de transmettre périodiquement toutes les données statistiques et financières requises par le directeur de santé publique afin qu'il puisse assumer pleinement ses responsabilités de coordination régionale des services et de l'utilisation des ressources dans le cadre de l'application du plan régional de santé publique? La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Par le biais de la colonne notes à la page 111, veuillez décrire brièvement le processus par lequel votre CI(U)SSS informe le directeur de santé publique.

exercice terminé le 31 mars 2024

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

exercice terminé le 31 mars 2024

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

Numéro	Note
1	P. 110-01, Q.17 Coordonnateur des services médicaux pour la gestion et l'administration des activités médicales en relation avec des activités des soins infirmiers et de réadaptation.
2	P. 110-04, Q.38 Ne s'applique pas à notre secteur d'activité.

exercice terminé le 31 mars 2024

ATTESTATION DU TIMBRE VALIDEUR DU RAPPORT FINANCIER ANNUEL AUDITÉ

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

Signature de l'auditeur indépendant : Deloitte S.E.N.C.R.L./s.r.l.

Date : Le 28 juin 2024

Lieu : Brossard

1 CPA auditeur, permis de comptabilité publique no A128132

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

INSTRUCTIONS:

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

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

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

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

Deloitte S.E.N.C.R.L./s.r.l.
4605-A, Boul. Lapinière
Bureau 200
Brossard (Québec) J4Z 3T5
Canada

Tél. : 450-618-4270
Téléc. : 450-618-6420
www.deloitte.ca

Rapport de l'auditeur indépendant

Aux membres du conseil d'administration

de CHSLD Le Royer / une division de Groupe Roy Santé Inc.

Opinion avec réserve

Nous avons effectué l'audit des états financiers de CHSLD Le Royer / une division de Groupe Roy Santé Inc. (ci-après l'« Établissement ») inclus dans la section auditée du rapport financier annuel, qui comprennent l'état de la situation financière au 31 mars 2024 et les états des résultats, des excédents (déficits) cumulés, des gains (pertes) de réévaluation, de la variation des actifs financiers nets (dette nette) et des flux de trésorerie pour l'exercice terminé à cette date, ainsi que les notes et les autres informations explicatives de la section auditée des états financiers, y compris le résumé des principales méthodes comptables.

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

Fondement de l'opinion avec réserve

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

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

Observations – Référentiel comptable

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

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

Nous n'avons pas procédé à l'audit ou à l'examen des unités de mesure et des heures travaillées et rémunérées de l'exercice courant présentées aux pages 320 (colonne 3), 330 (colonnes 1 et 3), 351 (colonne 3), 352 (colonnes 1 et 3), 650 (colonne 3) et 660 (colonne 3) ainsi que des coûts unitaires de l'exercice courant présentés aux pages 650 (lignes 29 et 31, colonne 4). Par conséquent, nous n'exprimons aucune opinion d'audit ou conclusion de mission d'examen, ni aucune autre forme d'assurance à l'égard de ces informations. Les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées, 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 qu'elles, individuellement ou collectivement, puissent influer sur les décisions économiques que les utilisateurs des états financiers prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

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

Rapport sur la conformité aux autorisations spécifiées

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

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

Opinion

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

Fondement de l'opinion

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

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

Deloitte S.E.N.C.R.L./s.r.l.[1]

Le 28 juin 2024

[1] CPA auditeur, permis de comptabilité publique n° A128132

exercice terminé le 31 mars 2024

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

Numéro	Note

exercice terminé le 31 mars 2024

QUESTIONNAIRE À REMPLIR PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

	Vos travaux d'audit vous ont-ils permis d'identifier, de relever ou de détecter :	Rép.	Notes
1	Des cas de non-conformités aux exigences du Manuel de gestion financière (MGF) autres que les non-conformités ayant fait l'objet d'une réserve à l'un des rapports d'audit? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
2	Des cas de non-conformités au contenu des pages explicatives du rapport financier annuel? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
3	Des cas de non-conformités aux directives administratives (y compris les circulaires) émises par le ministère de la Santé et des Services sociaux, ayant une incidence directe sur la détermination de montants et sur l'information à fournir au rapport financier annuel, excluant celles énumérées aux questions 6, 9, 10 et 13 du présent questionnaire? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
4	Des cas de non-conformités aux exigences des lois et règlements dont le ministre de la Santé et des Services sociaux assure directement la mise en oeuvre, à caractère financier, ayant, ou pas, une incidence significative sur la section auditée du rapport financier annuel? (Réf.: Site web du MSSS, Onglet Documentation - Lois et règlements). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
5	Des cas de non-conformités aux conditions de travail et à la rémunération du personnel régulier, cadres et hors cadre? (Réf.: circulaires codifiées 02.01.12.01, 02.01.22.01, 02.01.22.07, 02.01.32.01, 02.01.32.04, 02.01.32.06, 02.01.32.07, 02.01.34.03, 02.01.34.04, 02.01.34.06, 02.01.42.02, 02.01.42.11 et 02.01.42.12 et conventions collectives). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
6	Des déficiences du contrôle interne? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
7	Des anomalies significatives non corrigées? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
8	Des situations pour lesquelles l'établissement privé conventionné n'a pas respecté les règles générales relatives au financement des activités des établissements privés conventionnés de l'exercice visé par le rapport financier? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant répond « s.o. » uniquement s'il audite un établissement public.	Non	
9	Des cas de non-conformités aux modalités prévues à la Politique concernant l'exploitation des activités accessoires de type commercial? (Réf. : circulaire codifiée 03.01.10.12). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant répond « s.o. » à cette question uniquement s'il audite un établissement privé conventionné.	S.O.	
10	Des cas de non-conformités aux modalités prévues à la Directive relative aux activités de stationnement des établissements publics? (Réf. : circulaire codifiée 03.01.10.15). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant répond « s.o. » à cette question uniquement s'il audite un établissement privé conventionné.	Non	
11	Des situations pour lesquelles les intérêts gagnés sur l'encaisse et les placements des sommes détenues en fiducie n'ont pas été attribués à leur propriétaire? (Réf.: Annexe 2 de la circulaire codifiée 03.01.41.03). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant répond « s.o. » uniquement si l'établissement ne détient aucune somme en fiducie.	Non	
12	Avez-vous pris connaissance de l'analyse financière émise par le ministère de la Santé et des Services sociaux à l'établissement afin d'en tenir compte dans vos travaux d'audit de l'exercice en cours? Pour les établissements privés conventionnés, veuillez préciser à la page 123 par le biais de la colonne notes, l'exercice de la dernière analyse financière considérée. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Oui	3

exercice terminé le 31 mars 2024

COMMENTAIRES RELATIFS AU QUESTIONNAIRE À REMPLIR PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

Numéro	Note
3	P122, Q.12 La dernière analyse financière dont nous avons pris connaissance et qui a été traitée par l'établissement concerne l'année 2021-2022.

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

INSTRUCTIONS :

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

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

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

Deloitte S.E.N.C.R.L./s.r.l.
4605-A, Boul. Lapinière
Bureau 200
Brossard (Québec) J4Z 3T5
Canada

Tél. : 450-618-4270
Téléc. : 450-618-6420
www.deloitte.ca

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

Au ministre de la Santé et des Services sociaux du Québec

Conformément aux exigences du ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec, vous nous avez confié la mission de compléter le questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant (les « autres obligations en matière de rapport »). Ces autres obligations en matière de rapport se rattachent à la mission d'audit des états financiers de CHSLD Le Royer / une division de Groupe Roy Santé Inc. pour l'exercice terminé le 31 mars 2024 que nous avons réalisée et au terme de laquelle nous avons délivré un rapport daté du 27 juin 2024. Nous avons préparé les autres éléments.

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

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

Deloitte S.E.N.C.R.L./s.r.l.[1]

28 juin 2024

[1] CPA auditeur, permis de comptabilité publique n° A128132

exercice terminé le 31 mars 2024

SECTION AUDITÉE

exercice terminé le 31 mars 2024

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

	Page
SECTION AUDITÉE	
DEUXIÈME PARTIE - ÉTATS FINANCIERS	
TOUS LES FONDS :	
État des résultats	200
État des excédents (déficits) cumulés	202
État des gains (pertes) de réévaluation	203
État de la situation financière	204
État de la variation des actifs financiers nets (dette nette)	206
État des flux de trésorerie	208-00 à 02
Notes aux états financiers	270
Fonds d'exploitation - Détail des affectations des excédents cumulés	289-00
PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS :	
Précision no 1 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités principales	290-00 à 02
Précision no 2 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités accessoires	291
Précision no 3 - Tous les fonds - Revenus reportés relatifs aux sommes reçues par dons, legs et autres formes de contributions	292
Précision no 4 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés résultant de sommes allouées par le MSSS à des fins particulières (fonds affectés)	293
Précision no 5 - Fonds d'immobilisations - Variation des revenus reportés	294
Précisions aux états financiers - Partie 2	297

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

ÉTAT DES RÉSULTATS

		Budget	Fonds Exploitation Ex.courant (R.deP358 C4)	Fonds Immobilisations Exercice courant (Note 1)	Total Ex.courant C.2 + C.3	Total Ex. préc
		1	2	3	4	5
REVENUS						
Subventions MSSS (FI : P.408)	1	11 226 946	14 225 968		14 225 968	11 097 110
Subventions Gouvernement du Canada (FI : P.294)	2					
Contributions des usagers (FE : P.301)	3	2 003 140	2 173 161	XXXX	2 173 161	2 108 471
Ventes de services et recouvrements	4	157	1 518	XXXX	1 518	155
Donations (FI : P.294)	5					
Revenus de placement (FI : P.302)	6					
Revenus de type commercial	7					
Gain sur disposition (FI : P.302)	8					
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (FI : P.302)	11	200 756				747
TOTAL (L.01 à L.11)	12	13 430 999	16 400 647		16 400 647	13 206 483
CHARGES						
Salaires, avantages sociaux et charges sociales	13	10 319 060	12 093 556	XXXX	12 093 556	10 199 723
Médicaments	14	216 701	158 140	XXXX	158 140	233 964
Produits sanguins	15			XXXX		
Fournitures médicales et chirurgicales	16	39 333	58 863	XXXX	58 863	43 820
Denrées alimentaires	17	358 895	412 457	XXXX	412 457	359 687
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles	18			XXXX		
Frais financiers (FI : P.325)	19					
Entretien et réparations, y compris les coûts non capitalisables relatifs aux immobilisations	20	181 880	340 695		340 695	229 001
Créances douteuses	21	2 092	25 664	XXXX	25 664	7 010
Loyers	22	1 200 000	1 200 000	XXXX	1 200 000	1 200 000
Amortissement des immobilisations (FI : P.422)	23		XXXX			
Perte sur disposition d'immobilisations	24		XXXX			
Dépenses de transfert	25			XXXX		
	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres charges (FI : P.325)	27	1 065 377	1 835 722		1 835 722	1 250 743
TOTAL (L.13 à L.27)	28	13 383 338	16 125 097		16 125 097	13 523 948
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.28)	29	47 661	275 550		275 550	(317 465)

Note 1: la colonne 3 s'applique aux établissements publics seulement

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

ÉTAT DES EXCÉDENTS (DÉFICITS) CUMULÉS

		Fonds Exploitation Ex.courant	Fonds immobilisations Ex.courant	Total Ex.courant (C.1+C.2)	Total Ex.préc.	Notes
		1	2	3	4	
EXCÉDENTS (DÉFICITS) CUMULÉS AU DÉBUT DÉJÀ ÉTABLIS	1					
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					
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE	5	275 550		275 550	(317 465)	
Autres variations:						
Transferts interétablissements (préciser P.297)	6					
Transferts interfonds (préciser P.297)	7					
Autres éléments applicables aux établissements privés conventionnés (préciser P.297)	8	(275 550)	XXXX	(275 550)	317 465	4
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL DES AUTRES VARIATIONS (L.06 à L.09)	10	(275 550)		(275 550)	317 465	
EXCÉDENTS (DÉFICITS) CUMULÉS À LA FIN (L.04 + L.05 + L.10)	11	0			0	

Le solde à la fin est constitués des éléments suivants:

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

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

ÉTAT DES GAINS (PERTE) DE RÉÉVALUATION

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

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

ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE

	FONDS	Exploitation	Immobilisations	Total Ex. courant (C.1 + C.2)	Total Ex. préc.
		1	2	3	4
ACTIFS FINANCIERS					
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1				
	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Débiteur - MSSS (FE: P.362, FI: P.408)	3	1 530 864		1 530 864	
Autres débiteurs (FE: P.360, FI: P.400)	4	166 257		166 257	1 024 175
Avances de fonds aux établissements publics	5	XXXX			
Créances interfonds (Dettes interfonds)	6				
Subvention à recevoir - MSSS (FE: P.362, FI: P.408)	7	86 834		86 834	533 061
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				
TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS (L.01 à L.11)	12	1 783 955		1 783 955	1 557 236
PASSIFS					
Emprunts temporaires (FE: P.365, FI: P.403)	13				
Créditeur - MSSS (FE: P.362, FI: P.408)	14				467 327
Autres créditeurs et autres charges à payer (FE: P.361, FI: P.401)	15	595 735		595 735	984
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	16	XXXX			
Intérêts courus à payer (FE: P.361, FI: P.401)	17				
Revenus reportés (FE: P.290 et 291, FI: P.294)	18	5 000		5 000	10 000
	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dettes à long terme (FI: P.403)	20	XXXX			
Passif au titre des sites contaminés (FI: P.401)	21	XXXX			
Passif au titre des avantages sociaux futurs (FE: P363)	22	1 245 068	XXXX	1 245 068	1 140 405
Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations (FI : P.401)	23	XXXX			
Autres éléments (FE: P.361, FI: P.401)	24				
TOTAL DES PASSIFS (L.13 à L.24)	25	1 845 803		1 845 803	1 618 716
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.12 - L.25)	26	(61 848)		(61 848)	(61 480)
ACTIFS NON FINANCIERS					
Immobilisations (FI: P.423)	27	XXXX			
Éléments incorporels achetés	28	XXXX			
Stocks de fournitures (FE: P.360)	29	61 848	XXXX	61 848	61 480
Frais payés d'avance (FE: P.360, FI: P.400)	30				
TOTAL DES ACTIFS NON FINANCIERS (L.27 à L.30)	31	61 848		61 848	61 480
CAPITAL-ACTIONS ET SURPLUS D'APPORT	32		XXXX		
EXCÉDENTS (DÉFICITS) CUMULÉS (L.26 + L.31 - L.32 - L.34)	33	0			0
GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION CUMULÉS	34				

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

Éventualités (page 270)

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

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

		Budget	Fonds Exploitation	Fonds Immobilisations	Total - Ex.Courant (C.2+C.3)	Total - Ex.Précédent
		1	2	3	4	5
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) AU DÉBUT DÉJÀ ÉTABLIS	1	(61 480)	(61 480)		(61 480)	(74 984)
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	(61 480)	(61 480)		(61 480)	(74 984)
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (P.200, L.29)	5	47 861	275 550		275 550	(317 465)
VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS:						
Acquisitions (FI : P.421)	6		XXXX			
Amortissement de l'exercice (FI : P.422)	7		XXXX			
Dispositions (FI : P.421, 422)	8		XXXX			
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Réduction de valeurs (FI : P.421)	10		XXXX			
Redressements des immobilisations (FI : P.421, 422)	11		XXXX			
	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS (L.06 à L.13)	14		XXXX			
VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE:						
Variation des stocks de fournitures	15	13 662	(368)	XXXX	(368)	13 504
Variation des frais payés d'avances	16					
	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	13 662	(368)		(368)	13 504
Autres variations des excédents (déficits) cumulés	20	(47 861)	(275 550)		(275 550)	317 465
AUGMENTATION (DIMINUTION) DES ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.05 + L.14 + L.19 + L.20)	21	13 662	(368)		(368)	13 504
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) À LA FIN (L.04 + L.21)	22	(47 818)	(61 848)		(61 848)	(61 480)

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

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT				
Excédent (déficit) de l'exercice	1	275 550	(317 465)	
Éléments sans incidence sur la trésorerie (P.208-01)	2	(275 918)	330 969	
Variation des actifs financiers et des passifs reliés au fonctionnement (P.208-02)	3	368	(13 504)	
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT (L.01 à L.03)	4	0	0	
ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS				
Sorties de fonds relatives à l'acquisition d'immobilisations	5			
Produits de disposition d'immobilisations	6			
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS (L.05 + L.06)	7			
ACTIVITÉS DE PLACEMENTS				
Placements de portefeuille effectués	8			
Produits de disposition de placements de portefeuille	9			
Placements de portefeuille réalisés	10			
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE PLACEMENTS (L.08 à L.10)	11			
ACTIVITÉS DE FINANCEMENT				
Dettes à long terme contractées, net de l'escompte et de la prime	12			
Dettes à long terme remboursés	13			
Variation des emprunts temporaires - Fonds d'exploitation	14			
Emprunts temporaires contractés - Fonds d'immobilisations	15			
Emprunts temporaires remboursés - Fonds d'immobilisations	16			
Variation du Fonds d'amortissement du gouvernement	17			
Variation des frais reportés liés aux dettes	18			
Autres (préciser P.297)	19			
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT (L.12 à L.19)	20			
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE LA TRÉSORERIE ET DES ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE (L.04 + L.07 + L.11 + L.20)	21			
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE AU DÉBUT	22			
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN (L.21 + L.22)	23			

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

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE				
Provisions liées aux placements de portefeuille et garanties de prêts	1			
Stocks de fournitures et frais payés d'avance	2	(368)	13 504	
Perte (gain) sur disposition d'immobilisations	3			
Perte (gain) sur disposition de placements de portefeuille	4			
Amortissement des revenus reportés liés aux immobilisations:	5			
Amortissement des immobilisations	6			
Réduction pour moins-value des immobilisations	7			
Amortissement des frais d'émission et de gestion liés aux dettes	8			
Amortissement de la prime ou escompte sur la dette	9			
Subventions MSSS	10			
Autres (préciser P.297)	11	(275 550)	317 465	
TOTAL DES ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE (L.01 à L.11)	12	(275 918)	330 969	

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT:				
Débiteurs - MSSS	1	(1 084 637)	1 217 760	
Autres débiteurs	2	857 918	(812 222)	
Avances de fonds aux établissements publics	3			
Subvention à recevoir - réforme comptable - avantages sociaux futurs	4			
	5	XXXX	XXXX	
Autres éléments d'actifs	6			
Créditeurs - MSSS	7	(467 327)	467 327	
Autres créditeurs et autres charges à payer	8	594 751	(1 084 684)	
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	9			
Intérêts courus à payer	10			
Revenus reportés	11	(5 000)	5 673	
Passif au titre des sites contaminés	12			
Passif au titre des avantages sociaux futurs	13	104 663	192 642	
Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	14			
Autres éléments de passifs	15			
TOTAL DE LA VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT (L.01 à L.15)	16	368	(13 504)	

AUTRES RENSEIGNEMENTS:

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

Intérêts:

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

Numéro | Note

0

1. CONSTITUTION ET MISSION

Le CHSLD Le Royer (« l'établissement »), une division de Groupe Roy Santé Inc., est un établissement privé conventionné constitué le 1er avril 1996 en corporation par lettres patentes sous l'autorité de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (« LSSSS ») (RLRQ, chapitre S-4.2). Il a pour mission d'offrir des soins de longue durée aux personnes âgées en perte d'autonomie. Cet établissement est situé au 7351 Jean-Desprez à Anjou.

2. PRINCIPALES MÉTHODES COMPTABLES

a. Référentiel comptable

Aux fins de la préparation de son Rapport financier annuel (RFA) AS-471, l'établissement utilise prioritairement le Manuel de gestion financière (MGF) que tient à jour le ministère de la Santé et des Services sociaux (MSSS) afin d'assurer une uniformité de la gestion administrative et financière des établissements, comme prescrit par l'article 477 de la LSSSS. Ces directives sont conformes aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public sans les normes SP 4200 à l'exception des éléments suivants :

- Les immeubles loués auprès du CIUSSS Centre-Sud-De-l'Île-de-Montréal (CCSDMTL) sont comptabilisés comme une location-exploitation au lieu d'une location-acquisition, à la demande du MSSS, ce qui n'est pas conforme aux dispositions de la note d'orientation du secteur public NOSP-2 *Immobilisations corporelles louées* du Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public.
- Les informations financières relatives aux immobilisations ne sont pas incluses dans le rapport financier pour les établissements privées conventionnées, ce qui constitue une dérogation aux normes comptables canadiennes pour le secteur public.

Pour toute situation pour laquelle le MGF ne contient aucune directive, l'établissement se réfère au Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public. Toute autre source de principes comptables généralement reconnus utilisée pour l'application de méthodes comptables doit être cohérente avec ceux-ci.

b. État des gains et pertes de réévaluation

Le format du RFA AS-471, prescrit par le MSSS en vertu de l'article 300 de la LSSSS, n'inclut pas d'état des gains et des pertes de réévaluation puisque la grande majorité des entités du réseau de la santé et de services sociaux (RSSS) ne détient pas d'instruments financiers devant être évalués à la juste valeur considérant notamment les limitations imposées par l'article 265 de cette loi relativement à l'acquisition d'actions d'une personne morale. L'état des gains et des pertes de réévaluation n'est donc pas requis puisqu'aucun élément n'est comptabilisé à la juste valeur ou n'est libellé en devises étrangères.

c. Utilisation d'estimations

La préparation du RFA AS-471, conformément aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public, requiert le recours à des estimations et à des hypothèses. Celles-ci ont des incidences sur la comptabilisation des revenus et des charges de l'exercice, des actifs et des passifs ainsi que sur la présentation d'actifs et de passifs éventuels et des obligations et des droits contractuels à la date des états financiers. Les principaux éléments pour lesquels l'établissement a effectué des estimations et formulé des hypothèses sont: la subvention à recevoir - réforme comptable, la provision relative à l'assurance salaire et les créances irrécouvrables. Au moment de la préparation du RFA AS-471, la direction considère que les estimations et les hypothèses utilisées sont raisonnables. Cependant, les résultats réels pourraient différer de ces estimations.

d. Périmètre comptable et méthodes de consolidation

Les états financiers de l'établissement rendent compte des opérations, des activités et des ressources des installations sous sa responsabilité et sous son contrôle, excluant les soldes et les opérations relatifs aux biens détenus en fiducie administrés au nom de tiers et pour leur seul bénéfice. Ceux-ci sont présentés à la note 7

ci-dessous. 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.

e. 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.

f. Opérations interentitées

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.

g. Revenus de subvention et conversion de devises

Les subventions, reçues ou à recevoir, sont constatées aux revenus dans l'exercice financier au cours duquel le cédant, soit le gouvernement du Québec ou tout autre gouvernement, ou un organisme public inclus dans leur périmètre comptable, les a dûment autorisées et que l'établissement a rencontré tous les critères d'admissibilité, s'il en est. Cependant, elles sont présentées à titre de revenus reportés, lorsqu'elles sont assorties de stipulations créant une obligation répondant à la définition de passif, puis sont constatées aux résultats au fur et à mesure que ces conditions sont remplies.

Une subvention pluriannuelle en provenance d'un ministère, d'un organisme budgétaire ou d'un fonds spécial n'est dûment autorisée par le Parlement que pour la partie pourvue de crédits au cours de l'exercice ou figurant au budget de dépenses et d'investissements voté annuellement par l'Assemblée nationale, respectivement, comme stipulé dans la Loi concernant les subventions relatives au paiement en capital et intérêts des emprunts des organismes publics ou municipaux et certains autres transferts (RLRQ, chapitre S-37.01).

Les opérations conclues en devises étrangères sont converties en dollars canadiens selon le taux de change en vigueur au moment de la transaction. Il n'existe aucun actif ou passif monétaires en devises étrangères, il n'y a donc pas de gain ou de perte de change à constater.

h. Dons, contributions, legs reçus de tiers autre qu'une subvention

Les sommes sans affectation déterminée par le donateur ou sous condition expresse de doter l'établissement d'un capital à préserver pour une période indéterminée sont constatées aux revenus de l'exercice de la donation. Les sommes reçues pour la constitution d'une dotation d'une durée déterminée / grevées d'une affectation externe sont 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 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.

i. Revenus provenant des usagers

Les revenus provenant des usagers comprennent les sommes exigibles selon les tarifs établis par règlement pour l'hébergement d'usagers dans une installation maintenue par un établissement public ou privé conventionné ou dans une ressource intermédiaire ou de type familial. Ils incluent également les montants payables par un bénéficiaire résident recevant des soins de courte durée pour l'occupation d'une chambre privée ou semi-privée,

selon les tarifs exigibles en vertu de l'article 10 du Règlement d'application de la Loi sur l'assurance-hospitalisation (RLRQ, chapitre A-28, r.1), ainsi que les montants imposés aux usagers ayant un statut de résidents du Québec ou de non-résidents du Québec ou du Canada, ou à des tiers responsables pour des services qui sont rendus en vertu de lois du Québec, du Canada ou de tout autre gouvernement, pour des soins ou des services qui ne sont pas de la responsabilité du MSSS en vertu de la Loi sur l'assurance-hospitalisation (RLRQ, chapitre A-28) ou de la LSSSS. Ces revenus sont constatés au moment de la prestation de services et sont diminués des déductions, exonérations et exemptions accordées à certains de ceux-ci.

j. Ventes de services

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

k. Recouvrements

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

l. Revenus de placement

Les revenus d'intérêts, ainsi que les revenus de placements de portefeuille s'il y a lieu, sont constatés au fur et à mesure qu'ils sont gagnés, et reçus ou exigibles. La comptabilisation des revenus d'intérêts cesse lorsque le recouvrement du capital et des intérêts n'est plus raisonnablement sûr.

m. Revenus de type commercial

Les revenus de type commercial émanent de l'exploitation d'une cantine, d'un casse-croûte, d'un magasin général, d'un parc de stationnement, d'un salon de coiffure, de la location d'immeubles, de téléviseurs ou de système de télésurveillance. Ils sont constatés aux résultats de l'exercice au cours duquel les biens sont livrés et les services sont rendus ou suivant l'écoulement du temps conformément aux ententes d'occupation ou aux baux conclus avec des tiers, mais uniquement jusqu'à concurrence des avantages économiques futurs que l'établissement s'attend à recevoir.

n. 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 ces comptes est portée aux charges de l'exercice.

o. Dépenses de transfert

Les dépenses de transfert octroyées, payées ou à payer, sont constatées aux charges de l'exercice au cours duquel l'établissement les a dûment autorisées en fonction des règles de gouvernance et que le bénéficiaire a satisfait tous les critères d'admissibilité, s'il en est. Les critères d'admissibilité de tout paiement de transfert versé d'avance sont réputés être respectés à la date des états financiers. Il est donc constaté à titre de charge dans l'exercice financier de son émission.

p. Frais financiers

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

q. Instruments financiers

Un instrument financier est un contrat qui donne lieu pour l'établissement à un actif financier, à un passif ou à un instrument de capitaux propres. Il est constaté lorsque l'établissement est partie prenante aux dispositions contractuelles lui donnant lieu et qu'il existe une base de mesure appropriée pour procéder à une estimation raisonnable du montant en cause. Lors de sa comptabilisation initiale, il est constaté au coût ou au coût après amortissement, auquel s'ajoute les coûts de transaction. L'établissement recense et mesure les risques financiers rattachés à ses instruments financiers et en fait le suivi afin de réduire leurs incidences sur ses résultats et sa situation financière selon une approche qui est présentée à la note sur la gestion des risques associés aux instruments financiers.

i. Actifs

Les actifs sont des ressources économiques sur lesquelles l'établissement exerce un contrôle par suite d'opérations ou d'événements passés, et dont il est prévu qu'elles lui procureront des avantages économiques futurs, c'est-à-dire qu'elles contribueront à la prestation de services ou la fourniture de biens, qu'elles généreront des rentrées de trésorerie ou qu'elles diminueront les sorties de trésorerie. Ils sont constatés lorsqu'il existe une base de mesure appropriée et qu'il est possible de procéder à une estimation raisonnable du montant. Les actifs comprennent les actifs financiers, qu'ils soient évalués au coût, au coût après amortissement ou à la juste valeur.

ii. Actifs financiers et passifs évalués au coût ou au coût après amortissement

Un actif financier est une ressource financière qui peut servir à rembourser des dettes existantes ou pour financer des opérations futures. Il n'est pas destiné à être utilisé pour la prestation de services publics. Un passif est une obligation actuelle envers un 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.

- **Débiteurs MSSS**

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

- **Autres débiteurs**

Les autres débiteurs sont comptabilisés au coût et ne font l'objet d'aucune provision pour créances douteuses, à l'exception des sommes à recevoir provenant des usagers, lesquelles sont présentées à leur valeur recouvrable nette au moyen d'une provision pour créances douteuses. La variation annuelle de cette provision est comptabilisée aux charges non réparties de l'exercice.

iii. Passifs

Les passifs sont des obligations actuelles d'un établissement envers des tiers, résultant d'opérations ou d'événements passés et dont le règlement prévu donnera lieu à une sortie future de ressources représentatives d'avantages économiques. Ils sont constatés lorsqu'il existe une base de mesure appropriée et qu'il est possible de procéder à une estimation raisonnable du montant.

- **Créditeurs et autres charges à payer**

Les créditeurs et autres charges à payer englobent notamment les sommes dues aux fournisseurs, les salaires, les déductions à la source et les charges sociales courus à payer, l'impôt provincial à payer prélevé sur les salaires versés, la provision pour les passifs éventuels. Les fournisseurs incluent tout passif relatif à des travaux effectués, des marchandises reçues ou des services rendus. La provision pour les passifs éventuels comprend notamment les obligations découlant de poursuites et de litiges dont il est probable qu'un événement futur viendra confirmer l'existence d'un passif à la date des états financiers et que la perte peut être estimée raisonnablement.

- **Dettes à long terme**

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

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

Le passif au titre des avantages sociaux futurs comprend principalement les obligations découlant de l'assurance salaire, des congés de maladie et des vacances cumulés. Les autres avantages sociaux comprennent les droits parentaux et les allocations de rétention. Le passif au titre des avantages sociaux futurs n'inclut pas les régimes de retraite du personnel de l'établissement étant donné que l'établissement ne dispose pas d'informations suffisantes pour appliquer la comptabilité à leur égard. Les cotisations de l'exercice envers ces régimes gouvernementaux sont assumées par le MSSS et ne sont pas présentées au RFA AS-471. La méthode utilisée pour évaluer les provisions formant le passif au titre des avantages sociaux futurs considère la façon dont les prestations sont acquises par les employés.

- **Provision pour vacances**

Les obligations découlant du cumul des vacances des employés sont estimées à partir des heures cumulées à la date de la fin d'exercice et des taux horaires prévus pour l'exercice subséquent. Elles ne sont pas actualisées. La variation annuelle est ventilée dans les c/a et sous-centres d'activités (s-c/a) concernés.

- **Provision pour assurance salaire**

Les obligations découlant de l'assurance salaire sont évaluées annuellement par le MSSS selon une méthode basée sur les périodes de paie. Cette méthode tient compte des dossiers observés en assurance salaire ainsi que des facteurs tels que le groupe d'âge, le groupe d'emploi et le nombre de paies au cours desquelles des indemnisations ont été versées en assurance salaire au 31 mars. 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 31 mars, selon les taux horaires prévus pour l'exercice subséquent. Ces obligations ne sont pas actualisées car elles sont payables au cours de l'exercice suivant. La variation annuelle est ventilée dans les c/a et s-c/a 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 c/a et s-c/a concernés.

r. 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.

i. Stock de fournitures

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

s. Modifications comptables

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

Le chapitre définit une obligation de prestation comme étant une promesse exécutoire de fournir des biens ou services précis à un payeur en particulier. Le revenu tiré d'une opération avec obligation contreparie sont constatés lorsque l'établissement remplit (ou à mesure qu'elle remplit) l'obligation de prestation en fournissant les biens ou services promis au payeur.
Les revenus tirés d'une opération sans contrepartie sont constatés lorsque l'établissement a le pouvoir de revendiquer ou de prélever une entrée de ressources économiques et qu'il relève une opération passée ou un événement passé qui est à l'origine d'un actif.

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

L'application du chapitre SP 3400 n'a occasionné aucun retraitement des états financiers des exercices antérieurs.

t. Autres méthodes

i. Comptabilité par fonds

Aux fins de présentation du RFA AS-471, l'établissement utilise un fonds d'exploitation regroupant les opérations courantes qui sont réparties entre les activités principales. L'établissement étant privé conventionné, il n'est pas tenu de créer et de maintenir un fonds d'immobilisations. Il n'est pas assujetti à la politique de capitalisation des immobilisations.

ii. Dettes subventionnées par le gouvernement du Québec

Les montants reçus pour pourvoir au remboursement des dettes subventionnées à leur échéance sont comptabilisés aux résultats du fonds auquel ils se réfèrent.

iii. Classification des activités

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

- Activités principales : elles comprennent les opérations qui découlent de la prestation des services que l'établissement est appelé à fournir et qui sont essentiels à la réalisation de sa mission dans le cadre de son 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, en sus de la prestation de services qu'il est appelé à fournir. Selon leur lien à la presation de service, elles peuvent être complémentaires (liées) ou commerciales (non liées).

L'établissement n'a aucune activité accessoire.

iv. 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 c/a. Chacun des c/a regroupe des charges relatives à des activités ayant des caractéristiques et des objectifs similaires eu égard aux services rendus. Certains c/a sont subdivisés en s-c/a.

v. Unités de mesure

Une unité de mesure est une donnée quantitative et non financière, compilée de façon spécifique pour un c/a ou un s-c/a 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.

3. DONNÉES BUDGÉTAIRES

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

4. GESTION DES RISQUES ASSOCIÉS AUX INSTRUMENTS FINANCIERS

Dans le cadre de ses activités, l'établissement est exposé à divers risques financiers 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.

a. Risque de crédit

Le risque de crédit correspond au risque de pertes financières résultant de l'incapacité ou du refus d'une partie prenante à un instrument financier de s'acquitter de ses obligations contractuelles. L'exposition maximale à ce risque correspond à la valeur comptable des actifs financiers figurant à l'état de la situation financière (RFA AS471, p.204 et 360). Le risque de crédit associé aux débiteurs MSSS est faible puisque ce poste est constitué de contributions à recevoir confirmées par le gouvernement du Québec. Il en est de même pour les autres débiteurs liés à des établissements publics. Pour réduire le risque associés aux autres débiteurs provenant des usagers eux-mêmes, l'établissement s'assure d'avoir l'information complète sur les différents autres débiteurs afin de les facturer en temps opportun. Il fait parvenir des états de compte aux retardataires et entreprend des démarches légales pour les comptes en souffrance d'importance. Il analyse régulièrement le solde des comptes à recevoir et constitue une provision pour créances douteuses adéquate, lorsque nécessaire, en se basant sur leur valeur de réalisation estimative, compte tenu des pertes de crédit potentielles, sur l'expérience, l'historique de paiement, la situation financière du débiteur et l'âge de la créance. L'établissement est d'avis que la provision pour créances douteuses est suffisante pour couvrir le risque de non-paiement.

b. Risque de liquidité

Le risque de liquidité représente le risque que l'établissement ne soit pas en mesure de réunir au moment opportun les fonds nécessaires pour honorer ses obligations financières à leur échéance. Il est exposé au risque de liquidité relativement aux passifs financiers comptabilisés à l'état de la situation financière, principalement les créditeurs MSSS, les autres créditeurs et autres charges à payer. Il gère ce risque en établissant des prévisions budgétaires et de trésorerie, en tenant compte de ses besoins opérationnels pour être en mesure de respecter ses engagements. Le risque de liquidité relatif au passif lié aux avantages sociaux futurs est faible car elle est couverte en presque totalité par l'entremise de la subvention à recevoir – réforme comptable. Les autres créditeurs et autres charges à payer ont des échéances principalement dans les 30 jours suivant la fin de l'exercice.

5. PASSIFS AU TITRE DES AVANTAGES SOCIAUX FUTURS

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

	Exercice courant	Exercice précédent
Taux moyen de croissance de la rémunération	0 %	0 %
Accumulation des congés de vacances et de maladies - temps complet	11.77 %	11.77 %
Accumulation des congés de vacances et de maladies - partiel ou occasionnel	11.77 %	11.77 %
Accumulation des congés de vacances pour les cadres/hors cadres-t.complet	8.51 %	8,51 %
Accumulation des congés de vacances pour les cadres/hors cadres-t.p./occ.	0 %	0 %

La variation de l'exercice s'explique ainsi :

	Exercice courant				Exercice précédent
	Solde au début	Charge de l'exercice**	Montants versés	Solde à la fin	Solde à la fin
Provision pour vacances	1 054 541	89 586		1 144 127	1 054 541
Assurance salaire	59 434	11 887		71 321	59 434
Provision pour maladie	26 062	(269)		25 794	26 062
Droits parentaux	368	3 458		3 826	368
Allocation rétention hors-cadre	0			0	0
Total					

** Le fournisseur des données de paie ne fournit que la variation sans le détail des charges et montants versés

6. 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 au début de la section 600 du RFA AS-471. 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 financier, l'établissement n'a conclu aucune opération importante avec des parties apparentées autrement que dans le cours normal de ses activités et aux conditions commerciales habituelles. Ces opérations sont comptabilisées à la valeur d'échange.

Des services achetés, fournitures et autres charges ont été facturés par une division pour un total de 3 601 477$. Le montant à recevoir de cette division est de 113 300$.

7. OPÉRATIONS EXERCÉES À TITRE DE FIDUCIAIRE

Les opérations fiduciaires qu'exerce l'établissement représentent des sommes monétaires utilisables par les usagers. Ces biens sont confiés à l'établissement, qui doit les administrer selon les dispositions contractuelles ou légales applicables. Ces biens sont détenus et administrés par l'établissement au profit des bénéficiaires et, au nom de ceux-ci. Au 31 mars 2024, le solde de la fiducie était de 10 481.06$.

DÉTAIL DES AFFECTATIONS DES EXCÉDENTS CUMULÉS

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

REVENUS REPORTÉS - ACTIVITÉS PRINCIPALES

Revenus provenant du MSSS (inscrire les éléments)		Revenus reportés au début	Ajustements au solde du début (préciser P.297)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C.1 à C.3 - C.4)	Variation des revenus reportés (C.1 + C.2 - C.5)	Notes
		1	2	3	4	5	6	
Bourses SASI 22-23 non versées au 31 mars 2023	1	10 000			5 000	5 000	5 000	
	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							
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	10 000			5 000	5 000	5 000	
Revenus provenant :								
Gouvernement du Canada :								
- Contrib. reportables (préciser P.297)	34							
- Contrib. non reportables	35	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX	
Donations (report de P.292)	36							
Autres sources :								
- Fondations et OSBL (voir note page explicative)	37							
- Municipalités et organismes municipaux	38							
- Entreprises privées	39							
- Autres tiers hors périmètres (préciser P.297)	40							
- Entités du périmètre autres que L.33 et L.42	41							
- Hydro-Québec	42							
TOTAL (L.34 à L.42)	43							
GRAND TOTAL (L.33 + L.43)	44	10 000			5 000	5 000	5 000	

DÉTAILS DE LA LIGNE 30 DE LA PAGE 290-00

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

DÉTAILS DE LA LIGNE 31 DE LA PAGE 290-00

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

REVENUS REPORTÉS - ACTIVITÉS ACCESSOIRES

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

Revenus provenant du :							
Gouvernement du Canada :							
- Contrib. reportables (préciser P.297)	21						
- Contrib. non reportables	22	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX
- Donations (Rep. P.292)	23						
Autres sources							
- Fondations et OSBL (voir note page explicative)	24						
- Municipalités et organismes municipaux	25						
- Entreprises privées	26						
- Autres tiers hors périmètre (préciser P.297)	27						
- Entités du périmètre excepté L.20 et L.29	28						
- Hydro-Québec	29						
GRAND TOTAL (L.20 à L.29)	30						

VENTILATION DES REVENUS REPORTÉS AUTRES QUE MSSS:

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

Précision no 3 aux É/F-Partie 2-Tous les fonds — exercice terminé le 31 mars 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:								
...	2							
...	3							
...	4							
...	5							
...	6							
...	7							
...	8							
...	9							
...	10							
...	11							
...	12							
...	13							
...	14							
...	15							
...	16							
...	17							
...	18							
...	19							
...	20							
...	21							
...	22							
...	23							
...	24							
Autres (préciser P.297)	25							
TOTAL (L.01 à L.25)	26							
DOTATIONS								
Capital	27							
Revenus non réservés accumulés	28	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX	
Revenus réservés accumulés :								
...	29							
...	30							
...	31							
...	32							
...	33							
Autres (préciser P.297)	34							
TOTAL (L.27 à L.34)	35							
GRAND TOTAL (L.26 + L.35)	36							
REVENUS REPORTÉS (L.36) AU:								
Fonds Exploitation - ACT.PRINC.(P.290)	37							
Fonds Exploitation - ACT.ACCES.(P.291)	38							
Fonds Immobilisations (P.294)	39							
TOTAL REV. REPORTÉS (L.37 à L.39)	40							

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

VENTILATION DES LIGNES 04 ET 06 :

Subventions gouvernement du Canada :

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

Autres sources :

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

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

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

PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS - PARTIE 2

Numéro	Note		
4	P.202 l. 8 col. 1 et 4 & P. 208 l.11 col.1	2023-24	2022-23
	Transferts interdivisionnaires	(275 550 $)	317 465 $

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

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

REVENUS PROVENANT DES USAGERS ET DÉDUCTIONS

		RÉEL-Usagers admis	RÉEL-Usagers inscrits et enregistrés	Total (C.1+C.2)	Budget transmis par le MSSS	Écart (C.3-C.4)	
		1	2	3	4	5	Notes
AUTRES RESPONSABILITÉS:							
FSST - autres que ligne 02	1						
FSST - réadaptation sociale	2						
F.A.A.Q.	3						
M.S.P.	4						
Autres (préciser P.391)	5						
TOTAL (L.01 à L.05)	6						
Gouvernement du Canada:							
Services aux autochtones Canada	7						
Ministère de la Sécurité publique du Canada (Service correctionnel du Canada)	8						
Autres (préciser P.391)	9						
TOTAL (L.07 à L.09)	10						
Non-résidents du Québec:résidents Canada	11						
Non-résidents du Québec:non-résidents du Canada	12						
Surcharges 200 % Non-résidents du Canada	13						
Services dentaires non assurés	14						
Autres services non assurés	15						
TOTAL (L.14 + L.15)	16						
TOTAL (L.10 + L.11 à L.13 + L.16)	17						
TOTAL (L.06 + L.17)	18						

		Revenus bruts	Déductions, exemptions et exonérations	Revenus après déductions, exemptions et exonérations (C.1-C.2)	Créances douteuses	Revenus nets (C.3-C.4)
		1	2	3	4	5
DÉDUCTIONS DES REVENUS PROVENANT DES USAGERS						
Suppléments de chambre	19					
Contributions usagers - autres responsabilités:						
- Usagers admis	20					
- Usagers inscrits et enregistrés	21					
- TOTAL (L.20 + L.21)	22					
Contributions des usagers:						
Adultes hébergés - C.H.	23					
Adultes hébergés - CHSLD, CR	24	2 375 365	202 204	2 173 161	25 664	2 147 497
Adultes en ressources intermédiaires	25					
Adultes en RTF	26					
Contributions parentales	27					
Hébergement temporaire - CHSLD	28					
TOTAL (L.23 à L.28)	29	2 375 365	202 204	2 173 161	25 664	2 147 497
TOTAL (L.22 + L.29)	30	2 375 365	202 204	2 173 161	25 664	2 147 497
TOTAL (L.19 + L.30)	31	2 375 365	202 204	2 173 161	25 664	2 147 497

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				
- FSST	5				
- FRQS	6				
- Autres financements publics (préciser P.391)	7				
Contributions des pourvoyeurs de fonds - Recherche	8			XXXX	
Activités de recherche (autres que celles présentées à la L.08)	9			XXXX	
Contributions en partenariat aux activités cliniques	10				
Change sur monnaie étrangère	11				
Chèques annulés des exercices antérieurs	12				
Amortissement revenus reportés d'autres sources	13				
Revenus découlant d'une restructuration	14				
Autres subvention et contributions (préciser P.391)	15				
TOTAL (L.04 à L.15)	16				
Revenus de ventes de biens et services					
Revenus des stages d'enseignement	17			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				
TOTAL ((L.16 + L.28)	29				
REVENUS DE PLACEMENT :					
Dividendes	30				
Intérêts	31				
Gains (pertes) de juste valeur réalisés	32				
Gains (pertes) de change réalisés	33				
TOTAL (L.30 à L.33)	34				

DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	8 475	480 842	9 233	539 493
Personnel-temps régulier	2	170 543	4 840 036	175 295	4 908 341
Temps supplémentaire	3	11 807	658 041	14 139	734 368
Primes	4	XXXX	1 127 854	XXXX	740 967
Main-d'oeuvre indépendante	5	12 107	816 110	9 744	995 702
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	202 932	7 922 883	208 411	7 918 871
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	41 329	1 252 221	43 397	1 360 417
Particuliers	9	18 289	387 735	25 950	601 653
TOTAL (L.08 + L.09)	10	59 618	1 639 956	69 347	1 962 070
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	1 470 390	XXXX	1 579 920
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	262 550	11 033 229	277 758	11 460 861
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	552 186	XXXX	832 745
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 759 563	XXXX	2 768 732
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	3 311 749	XXXX	3 601 477
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	262 550	14 344 978	277 758	15 062 338
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		155		1 518
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		155		1 518
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	262 550	14 344 823	277 758	15 060 820
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	262 550	14 344 823	277 758	15 060 820

Fonds d'exploitation — exercice terminé le 31 mars 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			
Achat de services post hospitaliers en CHSLD publics et privés conventionnés appelé "achats de places"	5			
Achat de services post hospitaliers en CHSLD privés non conventionnés appelé "achats de places"	6			
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD publics et privés conventionnés appelé "achats de places"	7			
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD privés non conventionnés appelé "achats de places"	8			
Comité des usagers	9	5 847	5 466	
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10			
Intérêts sur emprunts autorisés:				
- Fonds de financement	11			
- Autres (int. sur emprunts autres que F.F.)	12			
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	13			
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	14			
Variation pour assurance-salaire	15	11 887	(13 489)	
Rétro - rétributions des services RI-RTF	16			
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	17			
Organismes communautaires	18			
Créances douteuses provenant de la contribution des usagers	19	25 664	7 010	
Créances douteuses - Autres	20			
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en replacement	21			
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	22			
Forfaitaires	23			
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	24			
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	25			
Rétroactivités salariales	26	27 375	(866 024)	
Règlement en équité salariale	27		46 007	
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28			
Autres (préciser P.391)	29	398 553		6
Allocations à des médecins en régions éloignées	30			
Allocations à des GMF et GMF-R	31			
Services préhospitaliers d'urgence	32			
Provision salariale - conventions collectives	33	593 433		7
TOTAL (L.01 à L.33)	34	1 062 759	(821 030)	

ACTIVITÉS ACCESSOIRES:

	35	XXXX	XXXX
Charges extraordinaires	36		
Autres (préciser P.391)	37		
TOTAL (L.35 à L.37)	38		

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

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

FRAIS FINANCIERS		Fonds Exploitation Activités principales 1	Fonds Exploitation Activités accessoires 2	Fonds Immobilisations 3	Notes
Intérêts sur emprunts temporaires et sur la dette	1		XXXX		
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		
TOTAL (L.01 à L.05)	6		XXXX		

AUTRES CHARGES					Notes
FOURNITURES ET APPROVISIONNEMENTS :					
Buanderie et lingerie	7	323 274			
Électricité et combustible	8	175 913			
Frais de bureau et informatique	9	98 772			
Autres fournitures et approvisionnements	10	173 652			
SERVICES DE TRANSPORT ET DE COMMUNICATION :					
Publicité et communication	11	1 319		XXXX	
Frais de déplacement et de représentation	12	236			
Transport des usagers	13	44 287			
Autres services de transport et de communication	14	15 235			
SERVICES PROFESSIONNELS, ADMINISTRATIFS ET AUTRES :					
Allocation directes	15				
Honoraires professionnels	16	97 376			
Taxes et Assurances	17	183 545			
Autres services professionnels et administratifs	18	39 815			
AUTRES :					
Charges découlant d'une restructuration	19				
Passif au titre des sites contaminés	20	XXXX	XXXX		
Charges relatives aux OMHS	21	XXXX	XXXX		
Charges de désactualisation - OMHS	22	XXXX	XXXX		
Autres (préciser P.391)	23	682 298			8
TOTAL (L.07 à L.23)	24	1 835 722			

DÉPENSES DE TRANSFERT					Notes
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					Notes
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	295 659	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P.391)	38	45 036	XXXX	XXXX	9
TOTAL (L.32 à L.38)	39	340 695	XXXX	XXXX	

AVANTAGES SOCIAUX

		PERSONNEL CADRE Heures	PERSONNEL CADRE Montant	PERSONNEL TEMPS RÉGULIER Heures	PERSONNEL TEMPS RÉGULIER Montant	
		1	2	3	4	Notes
AVANTAGES SOCIAUX GÉNÉRAUX:						
Congés annuels	1	1 147	73 464	18 882	607 950	
Congés fériés	2	565	33 712	11 947	335 217	
Congés mobiles	3					
Congés de maladie	4	209	11 953	9 038	254 787	
Congés quart stable de nuit	5			1 609	43 334	
Congés - mesure de rétention	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 921	119 129	41 476	1 241 288	
AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS						
Congés sociaux	8	2	147	152	4 633	
Droits parentaux	9			3 019	8 063	
Prestations d'ass.sal. (après délai de carence) (autoass.)	10	177	8 276	10 967	266 841	
Différentiel CNESST	11	XXXX		XXXX		
Développement des ressources humaines	12	97	6 327	437	13 400	
Indemnité de fin d'emploi	13	XXXX		XXXX		
Libération patronale et syndicale	14			1 215	31 340	
Banque de congés maladie	15					
Indemnité de départ	16	XXXX		XXXX	XXXX	
Assignation temporaire	17			9 761	259 044	
Retrait préventif - 5 premiers jours	18			123	3 327	
Autres (préciser P.391)	19				255	10
TOTAL (L.08 à L.19)	20	276	14 750	25 674	586 903	
TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.20)	21	2 197	133 879	67 150	1 828 191	

CHARGES SOCIALES ET COÛTS DES DISPARITÉS RÉGIONALES

		Personnel cadre	Personnel temps régulier	Total (C1+C2)	
		1	2	3	Notes
CHARGES SOCIALES					
Assurance-emploi	1	8 103	101 833	109 936	
Fonds des services de santé (F.S.S.)	2	29 640	352 304	381 944	
CNESST (FSST)	3	25 914	324 408	350 322	
CNESST (Cotisation relative aux normes du travail)	4	438	6 154	6 592	
Régime de rentes du Québec	5	32 172	448 786	480 958	
Autres régimes de pension-retraite	6				
Primes d'assurance-salaire	7				
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	8	XXXX	75 566	75 566	
Régime d'assurance-cadres	9	7 085	XXXX	7 085	
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	10		108 079	108 079	
Régime québécois d'assurance parentale	11	4 329	55 109	59 438	
Autres (préciser P.391)	12				
TOTAL (L.01 à L.12)	13	107 681	1 472 239	1 579 920	

COUT DES DISPARITÉS RÉGIONALES

Primes reliées aux salaires :

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

Autres frais :

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

TOTAL (L.19 + L.28)	29			

DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				

AUTRES CHARGES DIRECTES			
Services achetés	13		
Fournitures et autres charges	14		
	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		

AVANTAGES SOCIAUX

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

CHARGES SOCIALES ET CHARGES EXTRAORDINAIRES

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

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

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

ÉTAT DES RÉSULTATS

		Budget	Activités principales	Activités accessoires	Total (C2+C3)	Exercice précédent
		1	2	3	4	5
REVENUS						
Subventions MSSS (P.362)	1	11 226 946	14 225 968		14 225 968	11 097 110
Subventions Gouvernement du Canada (C.2 : P.290/C.3 : P.291)	2					
Contributions des usagers (P.301)	3	2 003 140	2 173 161	XXXX	2 173 161	2 108 471
Ventes de services et recouvrements (P.320)	4	157	1 518	XXXX	1 518	155
Donations (C.2 : P.290/C.3 : P.291)	5					
Revenus de placement (P.302)	6					
Revenus de type commercial (C.2 : P.661/C.3 : P.351)	7					
Gain sur disposition (P.302)	8					
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (P.302)	11	200 756				747
TOTAL (L.01 à L.11)	12	13 430 999	16 400 647		16 400 647	13 206 483
CHARGES						
Salaires, avantages sociaux et charges sociales (C.2 : P.320/C.3 : P.351)	13	10 319 060	12 093 556		12 093 556	10 199 723
Médicaments (P.750)	14	216 701	158 140	XXXX	158 140	233 964
Produits sanguins	15			XXXX		
Fournitures médicales et chirurgicales (P.755)	16	39 333	58 863	XXXX	58 863	43 820
Denrées alimentaires	17	358 895	412 457	XXXX	412 457	359 687
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles (P.650)	18			XXXX		
Frais financiers (P.325)	19			XXXX		
Entretien et réparations (C.2 : P.325)	20	181 680	340 695		340 695	229 001
Créances douteuses (P.321)	21	2 092	25 664		25 664	7 010
Loyers	22	1 200 000	1 200 000		1 200 000	1 200 000
Dépenses de transfert (P.325)	23					
Autres charges (P.325)	24	1 065 377	1 835 722		1 835 722	1 250 743
TOTAL (L.13 à L.24)	25	13 383 138	16 125 097		16 125 097	13 523 948
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.25)	26	47 861	275 550		275 550	(317 465)

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			
Autres recouvrements	5	XXXX	XXXX	
Établissements publics autres que ventes de services et recouvrements	6			
Recherche	7			
Contributions des usagers	8	49 940	13 154	11
Avances aux employés	9			
Gouvernement du Canada autre que réclamation TPS	10			
Réclamation TPS (fédéral)	11			
Réclamation TVQ (provincial)	12			
Autres (préciser P.391)	13	146 233	1 022 160	12
TOTAL (L.01 à L.13)	14	196 173	1 035 314	
Provision pour créances douteuses	15	29 916	11 139	
TOTAL (L.14 - L.15)	16	166 257	1 024 175	
AUTRES ÉLÉMENTS:				
Intérêts courus	17			
Frais reportés (préciser P.391)	18			
Congés à traitement différé	19			
Prêts et avances	20			
Actifs liés aux instruments financiers dérivés (préciser P.391)	21			
Autres (préciser P.391)	22			
Créances interétablissements (préciser P.391)	23			
TOTAL (L.17 à L.23)	24			
ACTIFS NON FINANCIERS				
STOCKS DE FOURNITURES:				
Médicaments	25			
Produits sanguins	26			
Fournitures médicales et chirurgicales	27	32 359	25 549	
Denrées alimentaires	28	23 065	23 685	
Équipements de protection individuelle	29	6 424	4 142	
Autres (préciser P.391)	30		8 104	13
TOTAL (L.25 à L.30)	31	61 848	61 480	
FRAIS PAYÉS D'AVANCE				
Jours de maladie payés par anticipation	32			
Cotisations à la CNESST	33			
Cotisation à la confédération, à la fédération ou à l'association d'établissements	34			
Contrats de services	35			
Rétribution RI/RTF	36			
SPU	37			
Autres (préciser P.391)	38			
TOTAL (L.32 à L.38)	39			

DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER				
Établissements publics	1			
Transferts à payer	2			
Fournisseurs	3			
Salaires courus à payer	4			
Déductions à la source et charges sociales à payer :				
- FSS à payer	5			
- Autres DAS et charges sociales à payer	6	1 318		
Provision pour passifs éventuels	7			
Équité salariale - Rétroactivité	8			
Impôt provincial à payer	9			
Provision salariale - conventions collectives	10	593 433		
Autres (préciser P.391) :				
Voir P391	11	984	984	14
TOTAL (L.01 à L.11)	12	595 735	984	

INTÉRÊTS COURUS À PAYER			
Fonds de financement	13		
Financement-Québec	14		
Autres	15		
TOTAL (L.13 à L.15)	16		

	17	XXXX	XXXX
	18	XXXX	XXXX
	19	XXXX	XXXX

AUTRES ÉLÉMENTS DU PASSIF			
Congés à traitement différé	20		
Passifs liés aux instruments financiers dérivés	21		
Autres (préciser P.391) :			
...	22		
Dettes interétablissements (préciser P.391)	23		
TOTAL (L.20 à L.23)	24		

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			12 198 095	12 198 095	0	
Rectificatifs post-budgétaires	2	(189 228)		550 695	(189 228)	550 695	
Budget sans incidence sur trésorerie - produits sanguins	3						
Budget sans incidence sur trésorerie - Financement lié à la COVID	4						
(Dimin.) Augmentation du financement	5	254 962		1 472 178	660 137	1 067 003	
Variation des revenus reportés	6	XXXX	XXXX	5 000	5 000	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	65 734		14 225 968	12 674 004	1 617 698	
ACTIVITÉS ACCESSOIRES							
Subventions MSSS	10						
Subvention à recevoir - Provisions avantages sociaux futurs	11			XXXX			
(Dimin.) Augmentation du financement	12						
Variation des revenus reportés	13	XXXX	XXXX			XXXX	
Comptes à fins déterminées	14						
TOTAL (L.10 à L.14)	15						
TOTAL (L.09 + L.15)	16	65 734		14 225 968	12 674 004	1 617 698	

		Montant 5
Aux fins de report à l'état de la situation financière à la page 204:		
Débiteur (créditeur) MSSS (reporté à P204 L.03 ou L.14)	17	1 530 864
Subvention à recevoir - MSSS (reporté à P204, L.07)	18	86 834

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

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

ÉTABLISSEMENTS PUBLICS ET PRIVÉS CONVENTIONNÉS		Droits parentaux	Assurance-salaire	Allocation rétention hors cadre	Provision vacances	Provision banque maladie gelée	Provision banque maladie courante	Total (C1 à C6)	Autres charges salariales à payer (préciser P391)
		1	2	3	4	5	6	7	8
SOLDE AU DÉBUT									
- Salaires	1	312	51 322		907 290		20 554	979 478	
- Charges sociales	2	56	8 112		147 251		5 508	160 927	
VARIATION DE L'EXERCICE									
Activités principales:									
- Salaires	3	2 684	9 551		68 512		(1 148)	79 599	
- Charges sociales	4	774	2 336		21 074		880	25 064	
Activités accessoires:									
- Salaires	5								
- Charges sociales	6								
SOLDE À LA FIN:									
- Salaires (L.01 + L.03 + L.05)	7	2 996	60 873		975 802		19 406	1 059 077	
- Charges sociales (L.02 + L.04 + L.06)	8	830	10 448		168 325		6 388	185 991	

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS		Solde au début	Variation de l'exercice	Solde à la fin (C6+C7)
		6	7	8
Droits parentaux:				
- Composante clinique	9	368	3 458	3 826
- Autres composantes	10			
Provision pour vacances:				
- Composante clinique	11	872 010	82 404	954 414
- Autres composantes	12	182 531	7 182	189 713
Provision pour banque maladie gelée:				
- Composante clinique	13			
- Autres composantes	14			
Provision pour banque maladie courante:				
- Composante clinique	15	20 451	1 473	21 924
- Autres composantes	16	5 611	(1 741)	3 870
TOTAL (L.09 à L.16)	17	1 080 971	92 776	1 173 747

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

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

		Solde à recevoir au début	Transferts entre ESSS ou ajust. au solde du début (préciser)	Remboursement par le MSSS	Solde à recevoir à la fin (C1+C2+C3)	Solde à payer à la fin	Notes
		1	2	3	4	5	
ACTIVITÉS PRINCIPALES:							
Congés annuels	1	438 856	(7 312)	(431 544)	0	1 083 195	
Congés fériés	2	14 964	(281)	(14 683)	0	60 932	
Congés mobiles	3						
Congés mesure de rétention	4						
Congés quart stable de nuit	5						
TOTAL VACANCES (L.01 à L.05)	6	453 820	(7 593)	(446 227)		1 144 127	
Banque maladie gelée	7						
Banque maladie courante	8	(7 312)	7 312		0	25 794	
Droits parentaux	9	(281)	281		0	3 826	
Assurance-salaire	10	86 834			86 834	71 321	
Allocation rétention hors cadre (20%)	11						
TOTAL DES ACTIVITÉS PRINCIPALES (L.06 à L.11)	12	533 061	0	(446 227)	86 834	1 245 068	
ACTIVITÉS ACCESSOIRES:							
Congés annuels	13						
Congés fériés	14						
Congés mobiles	15						
Congés mesure de rétention	16						
Congés quart stable de nuit	17						
TOTAL VACANCES (L.13 à L.17)	18						
Banque maladie gelée	19						
Banque maladie courante	20						
Droits parentaux	21						
Assurance-salaire	22						
Allocation rétention hors cadre (20%)	23						
TOTAL ACTIVITÉS ACCESSOIRES (L.18 à L.23)	24						
ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS - RÉPARTITIONS:							
Composante clinique	25	489 406		(446 227)	43 179	980 164	
Autres composantes	26	43 655			43 655	264 904	
TOTAL (L.25 + L.26)	27	533 061		(446 227)	86 834	1 245 068	

Précision no 1 aux rens. complémentaires - Partie 3 — exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

Fonds d'exploitation activités principales		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C.1 à C.3) - C.4	Notes
		1	2	3	4	5	
Programme d'accès à la chirurgie	1						
Intérêts à la charge du MSSS	2						
	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Récupération des bourses d'études (2019 à 2022)	4						
	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Produits sanguins-ajust.des revenus et dépenses	6						
Produits sanguins-ajust.dû à la cible de péremption	7						
Transfert provenant d'autres établissements (préciser P.391)	8						
Transferts vers d'autres établissements (préciser P.391)	9						
Provisions pour avantages sociaux futurs	10	533 061			446 227	86 834	
Réadaptation fonctionnelle intensive post-implantation cochléaire	11						
Cardiologie tertiaire	12						
Adolescents autochtones (LSJPA)	13						
Transferts budgétaires au Fonds d'immobilisations - Autres	14	XXXX	XXXX			XXXX	
Transferts budgétaires au Fonds d'immobilisations - Projets autofinancés liés aux activités principales	15	XXXX	XXXX			XXXX	
Coloscopie	16						
Frais accessoires - services assurés	17						
Ressources en CHSLD	18						
Soutien à domicile (SAD)	19						
Sommaire des mesures salariales	20	(133 272)		1 002 324	235 213	633 839	
Niveau de soins alternatifs (NSA)	21						
Imagerie médicale	22						
Soutien à l'optimisation	23						
Assurance salaire - EPC	24	(123 825)		45 181	(74 994)	(3 650)	15
Dialyse	25						
Rehaussement des bases budgétaires	26						
COVID-19	27	16 730			16 730	0	
Services préhospitaliers d'urgence (SPU)	28						
Néonatologie	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	16 126		8 242	10 237	14 131	
Soutien psychosocial pour les proches aidants	38						
MDA MA - Chargé de projet	39	XXXX					
MDA MA - Frais de transition	40	XXXX					
MDA MA - dépenses de fonctionnement	41	XXXX					
Autres (reports de P.392-00, 392-02 et 393-00)	42	(53 858)		416 431	26 724	335 849	
TOTAL (L.01 à L.42)	43	254 962		1 472 178	660 137	1 067 003	

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

SOMMAIRE DES MESURES SALARIALES ET DES RI-RTF

MESURES SALARIALES		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements du solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C.1 à C.3) - C.4	Notes
		1	2	3	4	5	
Règlement des plaintes du maintien de l'équité EPC - Ex. antérieurs	1	(570 118)		576 345	6 227	0	
Règlement des plaintes du maintien de l'équité EPC - Ex. courant	2	XXXX	XXXX				
	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Impacts budgétaires hors cadre - Ex.antérieurs	6						
	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Suivi des mesures découlant des conventions collectives - Ex. antérieurs	8						
Suivi des mesures découlant des conventions collectives - Ex.courant	9	XXXX	XXXX				
Reconnaissance du baccalauréat - Ex. antérieurs	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Reconnaissance du baccalauréat - Ex.courant	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Mesures découlant des conventions collectives EPC - Ex. antérieurs	15	(49 635)		52 861	3 226	0	
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	205 402		29 022	225 760	8 664	
Autres mesures sal. -Ex.courant	25	XXXX	XXXX	625 175		625 175	
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 (L37 non-fonctionnelle)	39	281 079		(281 079)		0	
TOTAL (L.01 à L.39) reporté à P390-00, L.20	40	(133 272)		1 002 324	235 213	633 839	

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3

Numéro Note

5 P. 321 l. 29 col. 1 et 2; P. 702-02 l. 29

Projet RFM (Cuisinettes, etc.)	398 553 $

6 P. 321 l. 33 col. 1
Incluant les provisions pour le renouvellement des conditions des cadres 20-23

7 P. 325 l. 23 col. 1

	2023-24	2022-23
Comité résident	5 847 $	5 466 $
Déchets bio-méd	1 526 $	1 322 $
Dépenses administratives et cotisations	23 187 $	25 832 $
Dépenses liées aux ressources humaines	23 310 $	90 867 $
Loisirs usagers	3 512 $	108 042 $
Mobiliers non capitalisables	108 290 $	2 745 $
Projets RFM (Cuisinettes, etc.)	398 553 $	
Service Achetés : Prof. En santé (Pharm, Zooth., Massoth.)	118 074 $	
Total	682 298 $	234 274 $

8 P. 325 l. 38 col. 1

	2023-24
Contrats d'entretien - C/A 7554 et 7644	45 036 $

9 P. 330 l. 19 col. 3 et 4
Congés porteurs sains de germe ou congés d'isolement

10 P. 360 l. 8 col. 1

Augmentation du nombre de résident sous le (ou en attente du) régime de curatelle publique et de l'augmentation des délais d'inscription à ce régime (plus d'un an d'attente encore en 23-24).

11 P. 360 l. 13 col. 1 et 2

	2023-24	2022-23
Libération syndicale	30 774 $	6 763 $
CPNSSS - Prog.National Coaching	0 $	747 $
Subvention synergie santé environnemental	2 133 $	
Transfert interdivisionnaire	113 326 $	1 014 650 $
	146 233 $	1 022 160 $

12 P. 360 l. 30 col. 1 et 2

	2023-24	2022-23

	Inventaire en lingerie/literie	0 $	8 104 $
13	P. 361 l. 11 col. 1 et 2	2023-24	2022-23
	MSSS - Remb. Solde de subv. préceptorat 17-18	984 $	984 $

14 P. 390-00 l. 24
368$ de 20-21 restent à être récupéré par le MSSS (Il y avait eu erreur lors de la récupération de l'ajustement de 184$ qui avait été versé au lieu d'être récupéré).

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	
Ajust.Financem.HausseIPC (selon 6.6%)	1	(5 077)				(5 077)	
Ajust.Financem.HausseIPC 23-24	2			17 571		17 571	
	3						
Comité résidents - solde non-utilisé 21-22	4	(104)				(104)	
Comité résidents - solde non-utilisé 22-23	5	(34)				(34)	
Comité résidents - solde non-utilisé 23-24	6			(153)		(153)	
	7						
Fin. en trop 21-22 - méd. d'exception Revlimid	8	(23 440)				(23 440)	
Fin. en trop 22-23 - méd. d'exception Xtandi	9	(26 881)				(26 881)	
Fin. en trop 22-23 - méd. d'exception Revlimid	10	(19 896)				(19 896)	
Fin. en trop 22-23 - méd. d'exception Jakavi	11	20 583			26 724	(6 141)	
...	12						
Formation - Pers. encadrement - 21-22	13	991				991	
...	14						
Financ. mesure 9 - abonn. plateforme Voyer	15			460		460	
	16						
Financ.autor. Projet RFM - Réno. Salle à manger et rez-de-chaussée	17			398 553		398 553	
	18						
...	19						
...	20						
...	21						
...	22						
...	23						
...	24						
...	25						
...	26						
...	27						
...	28						
...	29						
...	30						
...	31						
...	32						
...	33						
...	34						
...	35						
...	36						
...	37						
...	38						
...	39						
...	40						
...	41						
...	42						
...	43						
...	44						
Reports de P.392-01, P.392-03 et P.392-04, L.46	45						
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P.390, L.42	46	(53 858)		416 431	26 724	335 849	

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

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

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3 — exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

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

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						

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						

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

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

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3 — exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

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

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3 — exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué au cours de l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1+C2+C3-C4)	
		1	2	3	4	5	Notes
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						

exercice terminé le 31 mars 2024

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

Page

SECTION AUDITÉE

QUATRIÈME PARTIE - FONDS D'IMMOBILISATIONS - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES

ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE :

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

DÉTAIL DE POSTES D'ACTIFS

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

DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER				
Fournisseurs	1			
Gouvernement du Canada	2			
Dépôts pour soumissions	3			
Établissements publics	4			
Autres (préciser P.490):				
...	5			
...	6			
Provision pour passifs éventuels	7			
TOTAL (L.01 à L.07)	8			
AUTRES ÉLÉMENTS (préciser P.490):				
...	9			
Passifs liés aux instruments financiers dérivés (préciser P.490)	10			
TOTAL (L.09 + L.10)	11			
INTÉRÊTS COURUS À PAYER				
Société québécoise des infrastructures	12			
Financement-Québec	13			
	14	XXXX	XXXX	
Fonds de financement	15			
Autres (préciser P.490)	16			
TOTAL (L.12 à L.16)	17			
PASSIFS AU TITRE DES SITES CONTAMINÉS				
Terrains répertoriés au 31 mars 2011 sauf ceux déjà pris en charge par l'établissement	18			
Terrains répertoriés après le 31 mars 2011 ou déjà pris en charge par l'établissement	19			
TOTAL (L.18 + L.19)	20			

				Notes
OBLIGATIONS LIÉES À LA MISE HORS SERVICE D'IMMOBILISATIONS				
Continuité des OMHS contenant de l'amiante				
Solde au début	21			
+ Redressement du solde de début	22			
+ Passifs engagés	23			
+ Charge de désactualisation	24			
+ Révision des estimations	25			
- Passifs réglés	26			
Solde à la fin (TOTAL L.21 à L.25 - L.26)	27			
Continuité des OMHS autres que l'amiante				
Solde au début	28			
+ Redressement du solde de début	29			
+ Passifs engagés	30			
+ Charge de désactualisation	31			
+ Révision des estimations	32			
- Passifs réglés	33			
Solde à la fin (TOTAL L.28 à L.32 - L.33)	34			
TOTAL DES OMHS (L.27 + L.34)	35			

DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES ET DE LA DETTE À LONG TERME

		Solde au début 1	Nouveaux emprunts 2	Remboursement de capital 3	Refinancement 4	Solde à la fin (C1+C2-C3-C4) 5	Notes
DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES							
Acceptations bancaires	1						
Emprunts bancaires	2						
Marges de crédit	3						
Billets à escompte	4						
Billets de trésorerie	5						
Billets au pair	6						
Autres emprunts temporaires (préciser P490)	7						
TOTAL (L.01 à L.07)	8						
ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE	9						
TIERS HORS PÉRIMÈTRE	10						

		Solde au début 1	Nouveaux emprunts 2	Remboursement de capital 3	Refinancement 4	Solde à la fin (C1+C2-C3-C4) 5	Notes
DÉTAIL DE LA DETTE À LONG TERME							
Obligations	11						
Billets	12						
Obligations découlant de contrats de location-acquisition	13						
Dettes découlant d'ententes de partenariat public-privé	14						
Emprunts hypothécaires	15						
Obligations découlant de baux emphytéotiques	16						
	17	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Emprunts bancaires autres que des emprunts hypothécaires	18						
Autres produits financiers (préciser P490)	19						
TOTAL (L.11 à L.19)	20						
ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE	21						
TIERS HORS PÉRIMÈTRE	22						

		Exercice courant 5	Notes
MOINS: Fonds d'amortissement du Gouvernement	23		
MOINS: Frais reportés liés aux dettes	24		
Dette nette du Fonds d'amortissement et des frais reportés liés aux dettes (L.20 - L.23 - L.24))	25		

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

COMPOSITION DU SOLDE DU FONDS D'IMMOBILISATIONS

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

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

SOMMAIRE ANNUEL DES DÉPENSES D'IMMOBILISATIONS PAR SOURCE DE FINANCEMENT

ENVELOPPES DÉCENTRALISÉES (MANDATS RÉGIONALISÉS)		Montants attribués par le MSSS Solde non utilisé au début 1	Montants attribués par le MSSS Exercice courant 2	Dépenses encourues au F.I.aux résultats (non capitalisées) 3	Dépenses encourues au F.I. au bilan (capitalisées) 4	Solde non utilisé à la fin (C.1+C.2-C.3-C.4) 5	Montant reçu du FF durant l'exercice 6	Notes
Immobilisations :								
- Maintien des actifs immobiliers	1							
- Rénovations fonctionnelles mineures et autres que CHSLD	2							
- Rénovations fonctionnelles mineures en CHSLD	3							
- Efficacité énergétique	4							
- Maintien des actifs immobiliers - Entente PPP	5							
- Consolidation (OES)	6							
- Résorption du déficit en maintien des actifs immobiliers	7							
- Autres (préciser P.490)	8							
TOTAL (L.01 à L.08)	9							
Mobilier et équipement :								
- Équipement non médical et mobilier	10							
- Équipement médical	11							
- 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							
- Autres (préciser P.490)	16							
TOTAL (L.10 à L.16)	17							
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							
- Logistique	22							
- Aide technique et Oxygénothérapie	23							
- Autres (préciser P.490)	24							
TOTAL (L.18 à L.24)	25							
TOTAL - ENVELOPPES DÉCENTRALISÉES (L.09 + L.17 + L.25)	26							
Mandats centralisés - Projet de construction	27							
IMMOBILISATIONS DE L'EXERCICE FINANCÉES PAR LE GOUV. (L.26 + L.27)	28							
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 (précicer P.490)	33	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX	
TOTAL ENCOURUS POUR L'EXERCICE (L.28 + L.32 + L.33)	34	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX	

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

IMMOBILISATIONS - COÛTS

		Solde au début	Redressements (préciser P.490)	Transfert en provenance des constructions en cours	Acquisitions	Transferts entre entités périmètre (préciser P.490) (acquis.)	(dispo.)	Dispositions (vente, perte, destruction ou abandon)	Réduction pour moins-value	Solde de fin (C.1 à C.5) - (C.6 à C.8)	Notes
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Terrains	1										
Aménagement des terrains	2										
Améliorations locatives	3										
Bâtiments	4										
Améliorations majeures aux bâtiments	5										
Construction et développement en cours	6										
Matériel et équipement:											
Équipement informatique	7										
Équipement de communic. multimédia	8										
Mobilier et équipement de bureau	9										
Autres	10										
Équipements spécialisés:											
Ameublement de chambres	11										
Autre mobilier et équip. médical et de transport	12										
Matériel roulant	13										
Développement informatique	14										
Réseau de télécommunication	15										
Location-acquisition	16										
TOTAL (L.01 à L.16)	17										

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

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

CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION:

		Terrains	Bâtiments	Aménagements	Réseau de télé-communication	Matériel et équipements	Développement informatique	Total (C1 à C6)	Notes
		1	2	3	4	5	6	7	
Solde de début	1								
Redressements	2								
Acquisitions	3								
Transferts des immobilisations en cours de construction ou de développement	4								
Transferts entre entités du périmètre comptable (préciser)	5								
Réduction de valeur	6								
Dispositions (vente, destruction, perte ou abandon)	7								
SOLDE À LA FIN (L.01 à L.07)	8								

Amortissement cumulé:

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

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

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

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

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

CONSTRUCTION ET DÉVELOPPEMENT EN COURS

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

Ventilation des frais financiers capitalisés (ligne 5):

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

Ventillation du matériel et équipements (col.6):		Solde au début 1	Redressement 2	Travaux additionnels 3	Transfert d'une entité du périmètre comptable 4	Frais financier capitalisés 5	Travaux terminés et transférés à titre d'acquisition 6	Travaux abandonnés (dépense de l'excercice) 7	Transferts à une entité du périmètre comptable (préciser P490) 8	Solde à la fin (C.01 à C.08) 9	Notes
Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)	12										
Équipement informatique et bureautique	13										
Total (L.12 + L.13)	14										

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

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENT CUMULÉ

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

Fonds d'immobilisations — exercice terminé le 31 mars 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				
Améliorations locatives	3				
Bâtiments	4				
Améliorations majeures aux bâtiments	5				
Construction et développement en cours	6		XXXX		
Matériel et équipement	7				
Équipements spécialisés	8				
Matériel roulant	9				
Développement informatique	10				
Réseau de télécommunication	11				
Location-acquisition	12				
TOTAL (L.01 à L.12)	13				

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

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 4

Numéro	Note

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

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

exercice terminé le 31 mars 2024

LISTE DES ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE COMPTABLE DU GOUVERNEMENT DU QUÉBEC

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

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

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

LA SECTION 3 PRÉSENTE LES PARTENARIATS COMMERCIAUX ET NON COMMERCIAUX

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

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

Nom du centre d'activités: Administration des soins

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	8 475	480 842	8 134	460 653
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	77 679	XXXX	16 512
Main-d'oeuvre indépendante	5	457	36 441		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	8 932	594 962	8 134	477 165
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 628	93 114	1 700	103 312
Particuliers	9	137	7 665	234	11 777
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 765	100 779	1 934	115 089
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	96 867	XXXX	95 212
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	10 697	792 608	10 068	687 466
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	6 671	XXXX	10 435
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	6 671	XXXX	10 435
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	10 697	799 279	10 068	697 901
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	10 697	799 279	10 068	697 901
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	10 697	799 279	10 068	697 901

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le jour-présence					
Pour l'établissement	25	34 642		34 808	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	34 642		34 808	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	23,07	XXXX	20,05
B - Les heures travaillées	30	143 804	XXXX	150 995	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	5,56	XXXX	4,62

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

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

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	41 146	1 499 963	36 196	1 352 098
Temps supplémentaire	3	3 531	266 628	4 290	289 198
Primes	4	XXXX	533 650	XXXX	251 081
Main-d'oeuvre indépendante	5	2 353	190 383	4 670	587 485
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	47 030	2 490 624	45 156	2 479 862
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	9 971	369 621	8 637	340 257
Particuliers	9	2 305	56 522	4 471	158 217
TOTAL (L.08 + L.09)	10	12 276	426 143	13 108	498 474
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	362 795	XXXX	347 595
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	59 306	3 279 562	58 264	3 325 931
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	1 965	XXXX	3 821
Fournitures et autres charges	14	XXXX	43 820	XXXX	58 863
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	45 785	XXXX	62 684
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	59 306	3 325 347	58 264	3 388 615
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	59 306	3 325 347	58 264	3 388 615
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	59 306	3 325 347	58 264	3 388 615

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le jour-présence					
Pour l'établissement	25	34 642		34 808	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	34 642		34 808	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	95,99	XXXX	97,35
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

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

Nom du centre d'activités: Soins d'ass. pers. en perte d'auto.

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	85 257	2 182 099	96 400	2 481 301
Temps supplémentaire	3	6 901	333 190	8 943	407 380
Primes	4	XXXX	451 743	XXXX	443 805
Main-d'oeuvre indépendante	5	4 616	220 084	504	27 056
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	96 774	3 187 116	105 847	3 359 542
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	21 113	554 939	24 537	677 797
Particuliers	9	13 240	257 789	19 267	375 839
TOTAL (L.08 + L.09)	10	34 353	812 728	43 804	1 053 636
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	721 929	XXXX	860 868
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	131 127	4 721 773	149 651	5 274 046
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	58 315	XXXX	76 173
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	58 315	XXXX	76 173
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	131 127	4 780 088	149 651	5 350 219
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	131 127	4 780 088	149 651	5 350 219
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	131 127	4 780 088	149 651	5 350 219

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le jour-présence					
Pour l'établissement	25	34 642		34 808	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	34 642		34 808	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	137,99	XXXX	153,71
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

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

Nom du centre d'activités: Inhalothérapie

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				
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	2 542	XXXX	2 741
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	2 542	XXXX	2 741
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		2 542		2 741
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		2 542		2 741
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		2 542		2 741

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - L'unité technique provinciale					
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		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

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

Nom du centre d'activités: Inhalothérapie - autres

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				
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	2 542	XXXX	2 741
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	2 542	XXXX	2 741
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		2 542		2 741
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		2 542		2 741
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		2 542		2 741

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - L'unité technique provinciale					
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		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

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

Nom du centre d'activités: 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	46	1 206	45	1 180
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	16	XXXX	47
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	46	1 222	45	1 227
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	9	249	9	244
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	9	249	9	244
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	167	XXXX	159
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	55	1 638	54	1 630
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	508	XXXX	100
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	508	XXXX	100
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	55	2 146	54	1 730
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	55	2 146	54	1 730
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	55	2 146	54	1 730

		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	93	XXXX	49	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	23,08	XXXX	35,31

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

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

Nom du centre d'activités: Services psychosociaux

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 303	59 714	346	13 245
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	1 130	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5	280	31 700	1 272	143 954
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 583	92 544	1 618	157 199
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	262	11 656	53	2 422
Particuliers	9	27	1 191	29	1 110
TOTAL (L.08 + L.09)	10	289	12 847	82	3 532
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	11 044	XXXX	2 903
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 872	116 435	1 700	163 634
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	400	XXXX	3
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	400	XXXX	3
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 872	116 835	1 700	163 637
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	1 872	116 835	1 700	163 637
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 872	116 835	1 700	163 637

		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 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Services sociaux

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	1 303	59 714	346	13 245
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	1 130	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5	280	31 700	1 272	143 954
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 583	92 544	1 618	157 199
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	262	11 656	53	2 422
Particuliers	9	27	1 191	29	1 110
TOTAL (L.08 + L.09)	10	289	12 847	82	3 532
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	11 044	XXXX	2 903
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 872	116 435	1 700	163 634
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	400	XXXX	3
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	400	XXXX	3
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 872	116 835	1 700	163 637
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	1 872	116 835	1 700	163 637
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 872	116 835	1 700	163 637

		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	94	XXXX	127	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 242,93	XXXX	1 288,48

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

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

Nom du centre d'activités: Pharmacie

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 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	838	98 169		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	838	98 169		
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	838	98 169		
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	118 074
Fournitures et autres charges	14	XXXX	262 771	XXXX	191 708
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	262 771	XXXX	309 782
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	838	360 940		309 782
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	838	360 940		309 782
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	838	360 940		309 782

		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 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Pharmacie-usagers hébergés

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				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5	838	98 169		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	838	98 169		
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	838	98 169		
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	118 074
Fournitures et autres charges	14	XXXX	262 771	XXXX	191 708
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	262 771	XXXX	309 782
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	838	360 940		309 782
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	838	360 940		309 782
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	838	360 940		309 782

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le jour-présence					
Pour l'établissement	25	34 642		34 808	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	34 642		34 808	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	10,42	XXXX	8,90
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

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

Nom du centre d'activités: Physiothérapie

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 827	79 773	1 238	62 406
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	359	XXXX	180
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 827	80 132	1 238	62 586
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	319	15 349	269	14 344
Particuliers	9	255	10 692	124	6 253
TOTAL (L.08 + L.09)	10	574	26 041	393	20 597
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	16 881	XXXX	12 762
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 401	123 054	1 631	95 945
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	1 012	XXXX	1 441
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 012	XXXX	1 441
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 401	124 066	1 631	97 386
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	2 401	124 066	1 631	97 386
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 401	124 066	1 631	97 386

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Les heures de prest.de serv.					
Pour l'établissement	25	575		907	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	575		907	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	215,77	XXXX	107,37
B - Le jour-traitement	30	512	XXXX	691	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	242,32	XXXX	140,93

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

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

Nom du centre d'activités: Ergothérapie

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	1 524	76 782	693	34 920
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	2 110	XXXX	180
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 524	78 892	693	35 100
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	340	17 132	168	8 466
Particuliers	9	34	1 726	14	705
TOTAL (L.08 + L.09)	10	374	18 858	182	9 171
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	12 969	XXXX	7 050
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 898	110 719	875	51 321
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	6 402	XXXX	3 910
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	6 402	XXXX	3 910
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 898	117 121	875	55 231
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	1 898	117 121	875	55 231
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 898	117 121	875	55 231

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Les heures de prest.de serv.					
Pour l'établissement	25	1 191		744	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	1 191		744	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	98,34	XXXX	74,24
B - Le jour-traitement	30	840	XXXX	673	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	139,43	XXXX	82,07

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

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

Nom du centre d'activités: Animation - Loisirs

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	1 801	53 823	2 417	67 102
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	2 527	XXXX	482
Main-d'oeuvre indépendante	5	8	431	383	32 160
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 809	56 781	2 800	99 744
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	390	11 683	383	11 018
Particuliers	9	24	747	32	875
TOTAL (L.08 + L.09)	10	414	12 430	415	11 893
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	12 101	XXXX	14 708
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 223	81 312	3 215	126 345
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	18 285	XXXX	20 182
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	18 285	XXXX	20 182
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 223	99 597	3 215	146 527
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	2 223	99 597	3 215	146 527
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 223	99 597	3 215	146 527

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - La participation					
Pour l'établissement	25	5 080		3 855	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	5 080		3 855	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	19,61	XXXX	38,01
B - Le temps vécu loisirs	30	316 510	XXXX	299 310	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,31	XXXX	0,49

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

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

Nom du centre d'activités: Enseignement

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				
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	29 327	XXXX	5 000
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	29 327	XXXX	5 000
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		29 327		5 000
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		29 327		5 000
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		29 327		5 000

		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 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

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				
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	29 327	XXXX	5 000
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	29 327	XXXX	5 000
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		29 327		5 000
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		29 327		5 000
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		29 327		5 000

		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'étudiant	30	3	XXXX	6	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	9 775,67	XXXX	833,33

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

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

Nom du centre d'activités: Programme intéressement MSSS

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				
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	29 327	XXXX	5 000
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	29 327	XXXX	5 000
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		29 327		5 000
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		29 327		5 000
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		29 327		5 000

		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'étudiant	30	3	XXXX	6	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	9 775,67	XXXX	833,33

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

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

Nom du centre d'activités: Administration générale

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1			1 099	78 840
Personnel-temps régulier	2	4 395	121 014	4 624	129 129
Temps supplémentaire	3	141	5 419	25	907
Primes	4	XXXX	1 062	XXXX	2 723
Main-d'oeuvre indépendante	5	935	89 268	113	10 516
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 471	216 763	5 861	222 115
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	765	21 631	1 089	41 660
Particuliers	9	12	371	61	3 602
TOTAL (L.08 + L.09)	10	777	22 002	1 150	45 262
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	27 798	XXXX	40 950
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	6 248	266 563	7 011	308 327
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	46 298	XXXX	41 294
Fournitures et autres charges	14	XXXX	129 702	XXXX	152 254
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	176 000	XXXX	193 548
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	6 248	442 563	7 011	501 875
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	6 248	442 563	7 011	501 875
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	6 248	442 563	7 011	501 875

		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 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Direction 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			365	30 722
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	2 678
Main-d'oeuvre indépendante	5	559	56 586		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	559	56 586	365	33 400
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8			74	6 179
Particuliers	9			16	1 359
TOTAL (L.08 + L.09)	10			90	7 538
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	4 635
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	559	56 586	455	45 573
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	59 030	XXXX	69 227
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	59 030	XXXX	69 227
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	559	115 616	455	114 800
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	559	115 616	455	114 800
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	559	115 616	455	114 800

		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 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration financière

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			373	27 413
Personnel-temps régulier	2	1 299	33 774	1 250	32 507
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	124	XXXX	8
Main-d'oeuvre indépendante	5	253	21 210		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 552	55 108	1 623	59 928
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	233	6 324	299	11 422
Particuliers	9	3	78	12	800
TOTAL (L.08 + L.09)	10	236	6 402	311	12 222
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	6 761	XXXX	10 574
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 788	68 271	1 934	82 724
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	42 494	XXXX	34 692
Fournitures et autres charges	14	XXXX	7 940	XXXX	11 478
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	50 434	XXXX	46 170
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 788	118 705	1 934	128 894
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	1 788	118 705	1 934	128 894
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 788	118 705	1 934	128 894

		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 31 mars 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				
Personnel-temps régulier	2	2 595	74 915	2 899	84 855
Temps supplémentaire	3	120	4 605	21	771
Primes	4	XXXX	725	XXXX	32
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 715	80 245	2 920	85 658
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	451	13 281	528	16 787
Particuliers	9	9	293	18	572
TOTAL (L.08 + L.09)	10	460	13 574	546	17 359
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	17 920	XXXX	19 126
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	3 175	111 739	3 466	122 143
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	3 804	XXXX	6 602
Fournitures et autres charges	14	XXXX	62 732	XXXX	71 083
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	66 536	XXXX	77 685
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	3 175	178 275	3 466	199 828
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	3 175	178 275	3 466	199 828
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	3 175	178 275	3 466	199 828

		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 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

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				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5	123	11 472	113	10 516
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	123	11 472	113	10 516
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	123	11 472	113	10 516
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	123	11 472	113	10 516
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	123	11 472	113	10 516
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	123	11 472	113	10 516

		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 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Approvisionnement et services

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	501	12 325	475	11 767
Temps supplémentaire	3	21	814	4	136
Primes	4	XXXX	213	XXXX	5
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	522	13 352	479	11 908
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	81	2 026	112	2 908
Particuliers	9				12
TOTAL (L.08 + L.09)	10	81	2 026	112	2 920
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	3 117	XXXX	2 998
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	603	18 495	591	17 826
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	603	18 495	591	17 826
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	603	18 495	591	17 826
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	603	18 495	591	17 826

		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 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

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			361	20 705
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			361	20 705
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8			76	4 364
Particuliers	9			15	859
TOTAL (L.08 + L.09)	10			91	5 223
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	3 617
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			452	29 545
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	466
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	466
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17			452	30 011
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			452	30 011
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24			452	30 011

		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		XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	0,00

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

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

Nom du centre d'activités: Qualité, éval., perf. et éthique

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			361	20 705
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			361	20 705
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8			76	4 364
Particuliers	9			15	859
TOTAL (L.08 + L.09)	10			91	5 223
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	3 617
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			452	29 545
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	466
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	466
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17			452	30 011
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			452	30 011
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24			452	30 011

		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		XXXX	0,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	0,00

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

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

Nom du centre d'activités: Informatique

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 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	24 036	XXXX	37 278
Fournitures et autres charges	14	XXXX	201	XXXX	1 856
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	24 237	XXXX	39 134
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		24 237		39 134
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		24 237		39 134
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		24 237		39 134

		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 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Déplacement des usagers

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				
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	31 330	XXXX	44 250
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	31 330	XXXX	44 250
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		31 330		44 250
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		31 330		44 250
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		31 330		44 250

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le déplacement d'un usager					
Pour l'établissement	25	612		886	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	612		886	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	51,19	XXXX	49,94
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

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

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 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	31 330	XXXX	44 250
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	31 330	XXXX	44 250
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		31 330		44 250
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		31 330		44 250
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		31 330		44 250

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le déplacement d'un usager					
Pour l'établissement	25	612		886	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	612		886	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	51,19	XXXX	49,94
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

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

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	2 305	56 331	2 317	56 968
Temps supplémentaire	3			1	28
Primes	4	XXXX	1 508	XXXX	653
Main-d'oeuvre indépendante	5	71	4 236	29	191
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 376	62 075	2 347	57 840
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	421	10 705	421	10 742
Particuliers	9			40	993
TOTAL (L.08 + L.09)	10	421	10 705	461	11 735
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	12 636	XXXX	11 731
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 797	85 416	2 808	81 306
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	8 499	XXXX	7 289
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	8 499	XXXX	7 289
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 797	93 915	2 808	88 595
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	2 797	93 915	2 808	88 595
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 797	93 915	2 808	88 595

		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 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

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	2 305	56 331	2 317	56 968
Temps supplémentaire	3			1	28
Primes	4	XXXX	1 508	XXXX	653
Main-d'oeuvre indépendante	5	71	4 236	29	191
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 376	62 075	2 347	57 840
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	421	10 705	421	10 742
Particuliers	9			40	993
TOTAL (L.08 + L.09)	10	421	10 705	461	11 735
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	12 636	XXXX	11 731
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 797	85 416	2 808	81 306
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	8 499	XXXX	7 289
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	8 499	XXXX	7 289
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 797	93 915	2 808	88 595
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	2 797	93 915	2 808	88 595
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 797	93 915	2 808	88 595

		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 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

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	16 761	395 499	17 187	403 583
Temps supplémentaire	3	889	39 360	608	26 150
Primes	4	XXXX	34 577	XXXX	13 098
Main-d'oeuvre indépendante	5	1 333	88 249	2 582	188 383
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	18 983	557 685	20 377	631 214
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	3 541	87 669	3 460	88 208
Particuliers	9	2 115	48 278	1 611	40 843
TOTAL (L.08 + L.09)	10	5 656	135 947	5 071	129 051
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	114 340	XXXX	111 317
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	24 639	807 972	25 448	871 582
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	447 782	XXXX	458 511
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	447 782	XXXX	458 511
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	24 639	1 255 754	25 448	1 330 093
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	24 639	1 255 754	25 448	1 330 093
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	24 639	1 255 754	25 448	1 330 093

		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 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Nutrition clinique

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	792	21 147	434	11 254
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	1 551	XXXX	121
Main-d'oeuvre indépendante	5	878	68 681	2 212	175 313
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 670	91 379	2 646	186 688
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	262	8 673	90	3 866
Particuliers	9	1 198	31 130	1 379	36 133
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 460	39 803	1 469	39 999
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	8 205	XXXX	7 060
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	3 130	139 387	4 115	233 747
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	3 130	139 387	4 115	233 747
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	3 130	139 387	4 115	233 747
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	3 130	139 387	4 115	233 747

		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	113	XXXX	124	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 233,51	XXXX	1 885,06

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

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

Nom du centre d'activités: Alimentation

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	15 969	374 352	16 753	392 329
Temps supplémentaire	3	889	39 360	608	26 150
Primes	4	XXXX	33 026	XXXX	12 977
Main-d'oeuvre indépendante	5	455	19 568	370	13 070
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	17 313	466 306	17 731	444 526
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	3 279	78 996	3 370	84 342
Particuliers	9	917	17 148	232	4 710
TOTAL (L.08 + L.09)	10	4 196	96 144	3 602	89 052
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	106 135	XXXX	104 257
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	21 509	668 585	21 333	637 835
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	447 782	XXXX	458 511
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	447 782	XXXX	458 511
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	21 509	1 116 367	21 333	1 096 346
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	21 509	1 116 367	21 333	1 096 346
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	21 509	1 116 367	21 333	1 096 346

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le repas					
Pour l'établissement	25	128 175		128 790	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	128 175		128 790	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	8,71	XXXX	8,51
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

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

Nom du centre d'activités: Buanderie et lingerie

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	725	15 739	771	16 772
Temps supplémentaire	3	3	129	4	169
Primes	4	XXXX	1 194	XXXX	811
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	728	17 062	775	17 752
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	151	3 345	203	4 855
Particuliers	9	27	469	2	32
TOTAL (L.08 + L.09)	10	178	3 814	205	4 887
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	4 033	XXXX	4 052
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	906	24 909	980	26 691
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	197 327	XXXX	229 943
Fournitures et autres charges	14	XXXX	82 937	XXXX	93 331
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	280 264	XXXX	323 274
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	906	305 173	980	349 965
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	906	305 173	980	349 965
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	906	305 173	980	349 965

		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 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Buanderie

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	725	15 739	771	16 772
Temps supplémentaire	3	3	129	4	169
Primes	4	XXXX	1 194	XXXX	811
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	728	17 062	775	17 752
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	151	3 345	203	4 855
Particuliers	9	27	469	2	32
TOTAL (L.08 + L.09)	10	178	3 814	205	4 887
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	4 033	XXXX	4 052
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	906	24 909	980	26 691
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	163 751	XXXX	190 817
Fournitures et autres charges	14	XXXX	81 263	XXXX	91 447
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	245 014	XXXX	282 264
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	906	269 923	980	308 955
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	906	269 923	980	308 955
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	906	269 923	980	308 955

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le kilogramme de linge souillé					
Pour l'établissement	25	123 931		132 808	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	123 931		132 808	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	2,18	XXXX	2,33
B - Le kilogramme de linge propre	30	98 689	XXXX	103 262	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2,74	XXXX	2,99

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

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

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 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	33 576	XXXX	39 126
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 674	XXXX	1 884
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	35 250	XXXX	41 010
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		35 250		41 010
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		35 250		41 010
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		35 250		41 010

		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 - Le jour-présence	30	34 642	XXXX	34 808	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1,02	XXXX	1,18

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

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

Nom du centre d'activités: Hygiène et salubrité

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	11 663	252 339	11 185	241 990
Temps supplémentaire	3	335	12 982	260	10 196
Primes	4	XXXX	13 452	XXXX	5 998
Main-d'oeuvre indépendante	5			52	907
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	11 998	278 773	11 497	259 091
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	2 089	46 721	2 117	47 698
Particuliers	9	105	2 086	39	753
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 194	48 807	2 156	48 451
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	65 062	XXXX	58 269
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	14 192	392 642	13 653	365 811
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	50 264	XXXX	56 871
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	50 264	XXXX	56 871
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	14 192	442 906	13 653	422 682
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	14 192	442 906	13 653	422 682
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	14 192	442 906	13 653	422 682

		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 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

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	11 506	249 383	11 071	239 812
Temps supplémentaire	3	335	12 982	260	10 196
Primes	4	XXXX	13 452	XXXX	5 998
Main-d'oeuvre indépendante	5			52	907
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	11 841	275 817	11 383	256 913
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	2 054	46 049	2 091	47 203
Particuliers	9	105	2 086	39	753
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 159	48 135	2 130	47 956
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	64 189	XXXX	57 626
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	14 000	388 141	13 513	362 495
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	49 501	XXXX	56 099
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	49 501	XXXX	56 099
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	14 000	437 642	13 513	418 594
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	14 000	437 642	13 513	418 594
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	14 000	437 642	13 513	418 594

		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	6 511		6 511	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	6 511		6 511	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	67,22	XXXX	64,29
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

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

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

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	157	2 956	114	2 178
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	157	2 956	114	2 178
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	35	672	26	495
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	35	672	26	495
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	873	XXXX	643
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	192	4 501	140	3 316
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	763	XXXX	772
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	763	XXXX	772
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	192	5 264	140	4 088
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	192	5 264	140	4 088
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	192	5 264	140	4 088

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le départ ou le transfert					
Pour l'établissement	25	105		74	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	105		74	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	50,13	XXXX	55,24
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

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

Nom du centre d'activités: Gestion des déchets biomédicaux

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				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 322	XXXX	1 526
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 322	XXXX	1 526
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		1 322		1 526
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		1 322		1 526
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		1 322		1 526

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le kilogramme					
Pour l'établissement	25	91		215	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	91		215	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	14,53	XXXX	7,10
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

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

Nom du centre d'activités: Fonctionnement des installations

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 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	1 661 419	XXXX	1 667 458
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 661 419	XXXX	1 667 458
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		1 661 419		1 667 458
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		1 661 419		1 667 458
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		1 661 419		1 667 458

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le mètre cube					
Pour l'établissement	25	16 509		16 509	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	16 509		16 509	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	100,64	XXXX	101,00
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

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

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 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	1 661 419	XXXX	1 667 458
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 661 419	XXXX	1 667 458
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		1 661 419		1 667 458
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		1 661 419		1 667 458
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		1 661 419		1 667 458

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le mètre cube					
Pour l'établissement	25	16 509		16 509	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	16 509		16 509	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	100,64	XXXX	101,00
B - Le jour-présence	30	34 642	XXXX	34 808	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	47,96	XXXX	47,90

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

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

Nom du centre d'activités: Sécurité

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 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	632	29 776	128	4 592
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	632	29 776	128	4 592
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	632	29 776	128	4 592
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	20 422	XXXX	16 983
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	20 422	XXXX	16 983
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	632	50 198	128	21 575
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	632	50 198	128	21 575
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	632	50 198	128	21 575

		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	6 511		6 511	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	6 511		6 511	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	7,71	XXXX	3,31
	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 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 790	45 754	1 876	47 647
Temps supplémentaire	3	7	333	8	340
Primes	4	XXXX	6 847	XXXX	5 397
Main-d'oeuvre indépendante	5	584	27 373	11	458
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 381	80 307	1 895	53 842
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	330	8 407	351	9 394
Particuliers	9	8	199	26	654
TOTAL (L.08 + L.09)	10	338	8 606	377	10 048
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	11 768	XXXX	12 344
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 719	100 681	2 272	76 234
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	177 676	XXXX	295 659
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	177 676	XXXX	295 659
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 719	278 357	2 272	371 893
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	2 719	278 357	2 272	371 893
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 719	278 357	2 272	371 893

		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 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Entretien/rép.-Autres que CHQ et ÉP

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	1 790	45 754	1 876	47 647
Temps supplémentaire	3	7	333	8	340
Primes	4	XXXX	6 847	XXXX	5 397
Main-d'oeuvre indépendante	5	584	27 373	11	458
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 381	80 307	1 895	53 842
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	330	8 407	351	9 394
Particuliers	9	8	199	26	654
TOTAL (L.08 + L.09)	10	338	8 606	377	10 048
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	11 768	XXXX	12 344
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 719	100 681	2 272	76 234
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	177 676	XXXX	295 659
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	177 676	XXXX	295 659
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 719	278 357	2 272	371 893
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	2 719	278 357	2 272	371 893
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 719	278 357	2 272	371 893

		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	6 511		6 511	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	6 511		6 511	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	42,75	XXXX	57,12
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

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

Nom du centre d'activités: Besoins spéciaux

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				
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	516	XXXX	4 523
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	516	XXXX	4 523
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		516		4 523
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		155		1 518
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		155		1 518
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		361		3 005
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		361		3 005

		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
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

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

Nom du centre d'activités:

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				

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

SOMMAIRE DES ACTIVITÉS ACCESSOIRES

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

RECTIFICATIFS - ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

		Montant 3	Notes
COMPOSANTE CLINIQUE			
Charges réelles admissibles	1	9 070 462	
Ajustement de la variation due aux heures travaillées excédentaires	2		
TOTAL (L.01 - L.02)	3	9 070 462	
Charges approuvées	4	8 231 176	
RECTIFICATIF (L.03 - L.04)	5	839 286	

		Portion clinique 1	Portion fonctionnement 2	Total (C1+C2) 3	Notes
AVANCES SUR CHARGES ESTIMÉES					
Congés de maladie - Paiement du solde annuel	6	XXXX	11 468	11 468	
Congés sociaux	7	4 145	488	4 633	
Droits parentaux	8	8 063		8 063	
Différentiel - CNESST	9				
Libération syndicale	10	79 291	930	80 221	
Remboursement des libérations syndicales	11	(49 369)		(49 369)	
Banque de congés de maladie	12				
Charges sociales afférentes aux L.06 à L.12, C.2	13	XXXX	2 399	2 399	
Charges sociales de l'assurance salaire - Portion fonctionnement	14	XXXX	872	872	
Exclusion des avantages sociaux particuliers quant aux ventes de services	15				
Autres (préciser P.695)	16	255		255	16
SOUS-TOTAL (L.06 à L.16)	17	42 385	16 157	58 542	

		Montant 3	Notes
Déplacement des usagers (c/a 7400)	18	44 250	
Exclusion des déplacements des usagers quant aux ventes de services	19		
Besoins spéciaux (c/a 7910) et dépenses personnelles nettes	20	3 005	
Exclusion des besoins spéciaux et dépenses personnelles nettes quant aux ventes de services	21		
Coût des médicaments (molécules)	22	158 140	
TOTAL (L.17 à L.22)	23	263 937	
Charges approuvées	24	351 884	17
RECTIFICATIF (L.23 - L.24)	25	(87 947)	
AUTRES RECTIFICATIFS			
Rectificatif relatif au taux d'occupation	26		
Griefs	27	43 260	
Taxes municipales et scolaires pour les établissements admissibles	28		
Autres (préciser P.695)	29		
TOTAL DES AUTRES RECTIFICATIFS (L.26 à L.29)	30	43 260	
RECTIFICATIF - TOTAL DES CHARGES (L.05 + L.25 + L.30)	31	794 599	
RECTIFICATIF DES REVENUS (P.685-01)	32	(243 904)	
TOTAL DES RECTIFICATIFS POST-BUDGÉTAIRES (L.31 + L.32)	33	550 695	

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

RECTIFICATIFS DES REVENUS - EPC

Revenus sujets à un rectificatif		Budget 1	Réel 2	Écart (C2 - C1) 3	Rectificatif 4
Revenus provenant des usagers					
Suppléments de chambre (net)	1				
Contribution des usagers					
Autres reponsabilités:					
- FSST, FAAQ et MSP	2				
- Autres (net)	3				
Adultes hébergés - CH (net)	4				
Adultes hébergés - CHSLD et CR (net)	5	1 903 593	2 147 497	243 904	(243 904)
Adultes en ressources intermédiaires (net)	6				
Adultes en RTF (net)	7				
Contributions parentales (net)	8				
Hébergement temporaire CHSLD (net)	9				
Ajustement dû aux mauvaises créances	10	XXXX	XXXX	XXXX	
SOUS-TOTAL (L.01 à L.10)	11	1 903 593	2 147 497	243 904	(243 904)
Ajustement relatif aux ventes de services	12	XXXX			
Autres (préciser P695)	13				
TOTAL (L.11 + L.12 + L.13)	14	1 903 593	2 147 497	243 904	(243 904)

CHARGES APPROUVÉES - COMPOSANTE CLINIQUE

Budget -Total Composante clinique	15	8 246 173
Ajouter:		
Ajustement relatif aux contributions de la part employeur aux régimes d'assurance collective	16	16 334
	17	
...	18	
...	19	
Soustraire:		
Budget L#8006-01 - Formation conventionnée, déjà prise en compte à la page 902	20	7 241
Budget L#8006-03 - Formation pers. infirmier, déjà prise en compte à la page 902	21	5 379
Rétro de primes d'années ant. inscrits au budget de l'année courante (Attr.-Rét.:Rév.PrimSoir/nuit)	22	18 711
	23	
Charges approuvées - Composante clinique (L.15 à L.19 - L.20 à L.23)	24	8 231 176

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

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

Numéro du centre d'activités:		Disparités régionales 1	Détail assignations temporaires 2	Services fournis sans compensation 3	Banque de congés de maladie au départ 4	Autres (préciser P695) 5	TOTAL (C.1 à C.5) 6	Notes
C/A nos 6260, 6350 et 6600 (voir page 890)	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
No: 7800	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							
SOUS TOTAL (L.01 à L.36) reporté à la page 692-01	37							

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

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

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

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

Numéro	Note
15	P. 685 l. 16 Congé d'isolement pour le covid et les porteurs sains de germe
16	P. 685 l. 24 Inclut la modification post-budgétaire liée au financement des médicaments
17	P. 685-01 l. 15 Budget de l'année en cours inclut des rétros sur les primes MSSS # 569à576 ("Attraction-rétention) pour des années antérieures
18	P. 685-01 l. 22 Montants liés aux ajustements postbudgétaires transmis par courriel par le MSSS le 1er juin 2024 en lien avec la note de la P. 685-01 l. 15

exercice terminé le 31 mars 2024

SECTION NON AUDITÉE

exercice terminé le 31 mars 2024

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

	Page
SECTION NON AUDITÉE	
SEPTIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIES 2, 3 et 7	
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 2	
Fonds d'exploitation - Activités principales :	
Charges brutes par programmes-services et soutien	700-00 à 07
Répartition des centres d'activités non exclusifs par programmes-services et soutien	701-00 à 02
Répartition des charges non réparties par programmes-services et soutien	702-00 à 02
Coûts directeur bruts - Maisons des aînés et maisons alternatives	712
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3	
Coût de médicaments, répartition par classe thérapeutique	750
Coûts imputés aux sous centres d'activités 6803 à 6806 distribués entre les C/A ou sous C/A d'activités utilisateurs	751 à 753
Autres charges directes - Services diagnostiques et thérapeutiques	754
Autres charges directes - Services diagnostiques et thérapeutiques (suite) - Fournitures médicales et chirurgicales	755
Rémunération hors entente versée par l'établissement à des médecins pour des fonctions médico-administratives - Rémunération hors entente versée par l'établissement à des médecins pour des services assurés - Mesures hors normes	760
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 7	
Ventilation des coûts directs bruts des centres et sous-centres d'activités et de certaines unités de mesure par loi - Centres jeunesse (LPJ - LSJPA - LSSSS)	780 et 781
Précisions aux renseignements complémentaires partie 7	790

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

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

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

SOUTIEN À L'AUTONOMIE DES PERSONNES ÂGÉES

VOLET HÉBERGEMENT

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
5514 Ressources intermédiaires - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	1			
5534 Résidences d'accueil - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	2			
5544 Autres ressources - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	3			
5554 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-SAPA	4			
6060 Soins infirmiers aux personnes en perte d'autonomie	5	3 388 615	3 325 347	63 268
6160 Soins d'assistance aux personnes en perte d'autonomie	6	5 350 219	4 780 088	570 131
6542 Services dentaires préventifs - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	7	XXXX	XXXX	XXXX
6552 Services dentaires curatifs - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	8	XXXX	XXXX	XXXX
6988 Foyers de groupe - Perte d'autonomie liée au vieillissement	9			
7985 Activités spéciales - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	10			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	11	778 816	821 221	(42 405)
Charges non réparties par programmes-services	12	632 493	(833 178)	1 465 671
Transfert de frais généraux	13			
TOTAL - VOLET HÉBERGEMENT (L.01 à L.13)	14	10 150 143	8 093 478	2 056 665

VOLET SOUTIEN À DOMICILE ET AUTRES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
6058 Gériatrie active	15			
6110 Soins infirmiers aux usagers des maisons des aînés	16			
6130 Soins d'assistance aux usagers des maisons des aînés	17			
6174 Soins infirmiers à domicile continus	18			
6290 Hôpital de jour gériatrique	19			
6380 Services ambulatoires en psychogériatrie	20			
6532 Aide à domicile continue	21			
6960 Centre de jour pour personnes en perte d'autonomie	22			
7120 Intervention communautaire - Service à domicile	23			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	24			
Charges non réparties par programmes-services	25			
Transfert de frais généraux	26			
TOTAL - VOLET SOUTIEN À DOMICILE ET AUTRES (L.15 à L.26)	27			
TOTAL - PROGRAMME (L.14 + L.27)	28	10 150 143	8 093 478	2 056 665

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

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

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 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			

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
JEUNES EN DIFFICULTÉ				
5100 Accueil à la jeunesse (LPJ - LSJPA - LSSSS)	1			
5200 Évaluation/orientation et accès (LPJ - LSJPA - LSSSS)	2			
5400 Assistance et support aux jeunes et à la famille (LPJ - LSJPA - LSSSS)	3			
5403 Assistance et soutien aux ressources de type familial - LPJ - LSSSS	4	XXXX	XXXX	XXXX
5501 Unités de vie pour jeunes - Ouverte	5			
5502 Unités de vie pour jeunes - Fermée (LPJ - LSJPA)	6			
5505 Unités de vie ouvertes pour jeunes mères en difficulté d'adaptation (LPJ - LSSSS)	7			
5511 Ressources intermédiaires - Jeunes en difficulté	8			
5521 Familles d'accueil - Jeunes en difficulté	9			
5541 Autres ressources - Jeunes en difficulté	10			
5580 Postulants familles d'accueil de proximité - Jeunes en difficulté	11			
5590 Tutelle à un enfant	12			
5600 Services externes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	13			
5700 Révision des mesures (LPJ)	14			
5810 Expertise à la Cour supérieure (LSSSS)	15			
5820 Médiation familiale (LSSSS)	16			
5830 Recherche d'antécédents et retrouvailles (LSSSS)	17			
5850 Contentieux (LPJ - LSJPA - LSSSS)	18			
5860 Santé des jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	19			
5870 Adoption (LSSSS)	20			
5880 Programme d'intervention socio-judiciaire en conflits sévères de séparation	21		XXXX	
5910 Services psychosociaux pour les jeunes en difficulté et leur famille	22			
6989 Foyers de groupe - Jeunes en difficulté (LPJ - LSJPA - LSSSS)	23			
7989 Activités spéciales - Jeunes en difficulté	24			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	25			
Charges non réparties par programmes-services	26			
Transfert de frais généraux	27			
TOTAL - JEUNES EN DIFFICULTÉ (L.01 à L.27)	28			
DÉPENDANCES				
5515 Ressources intermédiaires - Dépendances	29			
5525 Familles d'accueil - Dépendances	30			
5535 Résidences d'accueil - Dépendances	31			
5545 Autres ressources - Dépendances	32			
6340 Désintoxication interne en milieu hospitalier	33			
6670 Services spécialisés en toxicomanie - Usagers admis	34			
6680 Services externes en toxicomanie	35			
6690 Unité d'intervention brève de traitement en toxicomanie	36			
7988 Activité 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 31 mars 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 Services ambulatoires de santé mentale en première ligne	9			
5940 Soutien dans la communauté aux personnes souffrant d'un trouble mental grave	10			
6010 Unités d'hospitalisation en pédopsychiatrie (0-17 ans)	11			
6020 Unités d'hospitalisation en psychiatrie pour adultes	12			
6030 Unités d'hospitalisation en gérontopsychiatrie	13			
6100 Psychiatrie légale	14			
6172 Soins infirmiers à domicile (santé mentale)	15			
6270 Unité d'hébergement et de soins de longue durée aux adultes avec diagnostic psychiatrique	16			
6280 Hôpital de jour en santé mentale	17			
6330 Services d'évaluation et de traitement de deuxième et troisième ligne en santé mentale	18			
6583 Infirmières praticiennes spécialisées en santé mentale	19			
6977 Centre de jour en santé mentale - Jeunes (0-17 ans)	20			
6978 Centre de jour en santé mentale - Adultes (18-100 ans)	21			
6985 Foyers de groupe en santé mentale - Jeunes (0-17 ans)	22			
6986 Foyers de groupe en santé mentale - Adultes (18 - 100 ans)	23			
7002 Centre pour activités de jour - Santé mentale	24			
7013 Atelier de travail - Santé mentale	25			
7023 Support des stages en milieu de travail - Santé mentale	26			
7033 Intégration à l'emploi - Santé mentale	27			
7043 Ressources résidentielles - Assistance résidentielle continue (santé mentale)	28			
7053 Ressources résidentielles avec allocations pour assistance résidentielle continue - Santé mentale	29			
7105 Adaptation et soutien à la personne, à la famille et aux proches - Santé mentale	30			
7983 Activités spéciales - Santé mentale	31			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	32			
Charges non réparties par programmes-services	33			
Transfert de frais généraux	34			
TOTAL - SANTÉ MENTALE (L.01 à L.34)	35			
SANTÉ PHYSIQUE				
5512 Ressources intermédiaires - Santé physique	36			
5532 Résidences d'accueil - Santé physique	37			
5542 Autres ressources - Santé physique	38			
5552 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-SPH	39			
6053 Soins intensifs	40			
6055 Pédiatrie	41			
6057 Unité des grands brûlés	42			
6070 Chirurgie d'un jour	43			
6171 Soins infirmiers spécialisés à domicile (santé physique)	44			
SOUS-TOTAL (L.36 à L.44)	45			

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

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
SANTÉ PHYSIQUE (suite)				
Sous-total reporté (p.700-05, L.45)	1			
6180 Hôtellerie hospitalière	2			
6200 Soins spécialisés aux nouveau-nés (néonatologie)	3			
6250 Nutrition parentérale totale à domicile	4			
6260 Bloc opératoire	5			
6302 Consultations externes spécialisées	6			
6303 Planification familiale	7			
6309 Consultation et suivi de la procréation assistée	8			
6322 Unité de retraitement des dispositifs médicaux - CLSC et CH	9	XXXX	XXXX	XXXX
6352 Inhalothérapie - Autres	10	2 741	2 542	199
6360 Centre de soins à la mère et au nouveau-né	11			
6551 Services dentaires curatifs - Santé physique	12			
6581 Infirmières praticiennes spécialisées en néonatalogie	13			
6582 Infirmières praticiennes spécialisées en soins pédiatriques	14			
6584 Infirmières praticiennes spécialisées en soins aux adultes	15			
6601 Banque de sang	16			
6602 Dépistage prénatal de la trisomie 21	17			
6604 Anatomopathologie	18			
6605 Cytologie	19			
6607 Laboratoires regroupés	20			
6609 Génétique médicale	21			
6610 Physiologie respiratoire	22			
6620 Sécurité transfusionnelle et produits sanguins	23			
6650 Chambre hyperbare	24			
6710 Électrophysiologie	25			
6750 Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	26			
6770 Endoscopie	27			
6780 Médecine nucléaire et TEP	28			
6790 Dialyse	29			
6806 Pharmacie en CLSC	30			
6830 Imagerie médicale	31			
6840 Radio-oncologie	32			
6861 Audiologie	33			
6863 Audiologie et orthophonie - Autres en CLSC	34			
6864 Audiologie et orthophonie à domicile	35			
6900 Réinsertion et intégration sociales (santé physique)	36			
7060 Services d'oncologie et d'hématologie	37			
7070 Guichet d'investigation en cancérologie	38		XXXX	
7090 L'unité de médecine de jour	39			
7395 Déplacement des personnes en hémodialyse	40			
7400 Déplacement des usagers	41	44 250	31 330	12 920
7553 Nutrition clinique	42	233 747	139 387	94 360
7982 Activités spéciales - Santé physique	43			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	44			
Charges non réparties par programmes-services	45			
Transfert de frais généraux	46			
TOTAL - SANTÉ PHYSIQUE (L.01 à L.46)	47	280 738	173 259	107 479

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

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SOUTIEN

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
ADMINISTRATION				
6766 Direction, coordination et soutien administratif	1			
7300 Administration générale	2	501 875	442 563	59 312
7320 Administration des services techniques	3			
7340 Informatique	4	39 134	24 237	14 897
7900 Personnel bénéficiant de mesures de sécurité et de stabilité d'emploi	5			
7992 Activités spéciales - Administration	6			
c/a non exclusifs répartis par programmes-soutien	7			
Charges non réparties par programmes-soutien	8	25 664	7 010	18 654
Transfert de frais généraux	9			
TOTAL - ADMINISTRATION (L.01 à L.09)	10	566 673	473 810	92 863
SOUTIEN AUX SERVICES				
5900 Administration des services à la clientèle (LPJ - LSJPA - LSSSS)	11			
6000 Administration des soins	12	697 901	799 279	(101 378)
7200 Enseignement	13	5 000	29 327	(24 327)
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	88 595	93 915	(5 320)
	18	XXXX	XXXX	XXXX
	19	XXXX	XXXX	XXXX
7554 Alimentation - Autres	20	1 096 346	1 116 367	(20 021)
7600 Buanderie et lingerie	21	349 965	305 173	44 792
7993 Activités spéciales - Soutien aux services	22			
c/a non exclusifs répartis par programmes-soutien	23			
Charges non réparties par programmes-soutien	24	6 049	5 243	806
Transfert de frais généraux	25			
TOTAL - SOUTIEN AUX SERVICES (L.11 à L.25)	26	2 243 856	2 349 304	(105 448)
GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS				
7640 Hygiène et salubrité	27	422 682	442 906	(20 224)
7650 Gestion des déchets biomédicaux	28	1 526	1 322	204
7700 Fonctionnement des installations	29	1 667 458	1 661 419	6 039
7710 Sécurité	30	21 575	50 198	(28 623)
7800 Entretien et réparation du parc immobilier et du mobilier/Équipement	31	371 893	278 357	93 536
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	398 553	(105)	398 658
Transfert de frais généraux	35			
TOTAL - GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS (L.27 à L.35)	36	2 883 687	2 434 097	449 590
GRAND TOTAL PAR PROGRAMMES-SERVICES ET SOUTIEN	37	16 125 097	13 523 948	2 601 149

(P.700-00, L.20 + L.41) + (P.700-01, L.28) + (P.700-02, L.31) + (P.700-03, L.27) + (P.700-04, L.28 + L.41) + (P.700-05, L.35) + (P.700-06, L.47) + (P.700-07, L.10 + L.26 + L.36)

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

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

		SPUB 1	SG 2	SAPA - V. HEB 3	SAPA - V. DOM. 4	DP 5	Sous-total (C1 à C5) 6
5950 Formation donnée par le personnel infirmier	1	XXXX			XXXX	XXXX	
6051 Médecine	2	XXXX	XXXX	XXXX			
6052 Chirurgie	3	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	
6056 Médecine et chirurgie (non réparti)	4	XXXX	XXXX	XXXX			
6080 Soins infirmiers et d'assistance en U.R.F.I.	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6120 Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives	6	XXXX	XXXX		XXXX		
6140 Soins d'assistance aux usagers des maisons alternatives	7	XXXX	XXXX		XXXX		
6173 Soins infirmiers à domicile réguliers	8			XXXX			
6210 Hospitalisation à domicile	9	XXXX	XXXX	XXXX			
6240 L'urgence	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6307 Services de santé courants	11	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
6320 Unité de retraitement des dispositifs médicaux	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6351 Inhalothérapie à domicile	13	XXXX	XXXX	XXXX			
6370 Enseignement scolaire	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6390 Service de soins spirituels	15	XXXX	XXXX	1 730	XXXX		1 730
6430 Encadrement des ressources	16	XXXX	XXXX		XXXX		
6531 Aide à domicile régulière	17	XXXX		XXXX			
6542 Services dentaires préventifs - SAPA	18	XXXX	XXXX		XXXX		
6552 Services dentaires curatifs - SAPA	19	XXXX	XXXX		XXXX		
6561 Services psycho. à domicile	20	XXXX		XXXX			
6564 Psychologie	21	XXXX			XXXX		
6565 Services sociaux	22	XXXX	XXXX	163 637			163 637
6570 Aire ouverte	23			XXXX	XXXX	XXXX	
6630 Centre de prélèvements	24	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
6660 Services externes en itinérance	25	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	27	XXXX	XXXX	XXXX			
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	28	XXXX	XXXX	309 782	XXXX		309 782
6862 Orthophonie	29	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	30	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6870 Physiothérapie	31	XXXX	XXXX	97 386			97 386
6880 Ergothérapie	32	XXXX	XXXX	55 231			55 231
6890 Animation-Loisirs	33	XXXX	XXXX	146 527			146 527
6946 Internat - Déf. physique	34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
7111 Nutrition à domicile	36	XXXX		XXXX			
7112 Nutrition - Autres en CLSC	37	XXXX		XXXX	XXXX		
7151 Gestion et soutien des services à domicile	38	XXXX		XXXX			
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	39	XXXX			XXXX		
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	40	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7161 Ergothérapie à domicile	41	XXXX		XXXX			
7162 Physiothérapie à domicile	42	XXXX		XXXX			
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	43	XXXX		XXXX			
7164 Ergothérapie - Autres en CLSC	44	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7166 Physiothérapie - Autres en CLSC	45	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7690 Transport externe usagers	46	XXXX	XXXX		XXXX		
7910 Besoins spéciaux	47	XXXX	XXXX	4 523	XXXX		4 523
7930 Personnel en prêt de serv.	48						
8020 Réadap.adultes - Déf. motr.	49	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
8030 Réadap.enfants - Déf. motr.	50	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
8040 Adap./intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	51	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.51)	52			778 816			778 816

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

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

		Sous-total reporté 1	DITSA 2	JD 3	Dép 4	SM 5	Sous-total (C.1 à C.5) 6
5950 Formation donnée par le personnel infirmier	1		XXXX	XXXX	XXXX		
6051 Médecine	2		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6052 Chirurgie	3		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6056 Médecine et chirurgie (non réparti)	4		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6080 Soins infirmiers et d'assistance en U.R.F.I.	5		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6120 Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives	6			XXXX	XXXX	XXXX	
6140 Soins d'assistance aux usagers des maisons alternatives	7			XXXX	XXXX	XXXX	
6173 Soins infirmiers à domicile réguliers	8			XXXX	XXXX		
6210 Hospitalisation à domicile	9		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6240 L'urgence	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6307 Services de santé courants	11		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6320 Unité de retraitement des dispositifs médicaux	12		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6351 Inhalothérapie à domicile	13		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6370 Enseignement scolaire	14				XXXX	XXXX	
6390 Service de soins spirituels	15	1 730		XXXX	XXXX		1 730
6430 Encadrement des ressources	16						
6531 Aide à domicile régulière	17			XXXX	XXXX		
6542 Services dentaires préventifs - SAPA	18			XXXX	XXXX	XXXX	
6552 Services dentaires curatifs - SAPA	19			XXXX	XXXX	XXXX	
6561 Services psycho. à domicile	20			XXXX	XXXX		
6564 Psychologie	21			XXXX	XXXX		
6565 Services sociaux	22	163 637		XXXX	XXXX		163 637
6570 Aire ouverte	23		XXXX				
6630 Centre de prélèvements	24		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6660 Services externes en itinérance	25		XXXX	XXXX			
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	27		XXXX	XXXX			
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	28	309 782		XXXX	XXXX		309 782
6862 Orthophonie	29		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	30				XXXX	XXXX	
6870 Physiothérapie	31	97 386		XXXX	XXXX		97 386
6880 Ergothérapie	32	55 231		XXXX	XXXX		55 231
6890 Animation-Loisirs	33	146 527		XXXX	XXXX		146 527
6946 Internat - Déf. physique	34		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	35	XXXX			XXXX	XXXX	
7111 Nutrition à domicile	36		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7112 Nutrition - Autres en CLSC	37				XXXX	XXXX	
7151 Gestion et soutien des services à domicile	38			XXXX	XXXX		
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	39						
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	40		XXXX	XXXX		XXXX	
7161 Ergothérapie à domicile	41			XXXX	XXXX	XXXX	
7162 Physiothérapie à domicile	42			XXXX	XXXX	XXXX	
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	43			XXXX	XXXX		
7164 Ergothérapie - Autres en CLSC	44				XXXX	XXXX	
7166 Physiothérapie - Autres en CLSC	45				XXXX	XXXX	
7690 Transport externe usagers	46						
7910 Besoins spéciaux	47	4 523		XXXX	XXXX		4 523
7930 Personnel en prêt de serv.	48						
8020 Réadap.adultes - Déf. motr.	49		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
8030 Réadap.enfants - Déf. motr.	50		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
8040 Adap./intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	51		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.51)	52	778 816					778 816

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

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

		Sous-total reporté 1	SPH 2	ADM 3	SS 4	GBÉ 5	Total (C.1 à C.5) 6
5950 Formation donnée par le personnel infirmier	1			XXXX	XXXX	XXXX	
6051 Médecine	2			XXXX	XXXX	XXXX	
6052 Chirurgie	3			XXXX	XXXX	XXXX	
6056 Médecine et chirurgie (non réparti)	4			XXXX	XXXX	XXXX	
6080 Soins infirmiers et d'assistance en U.R.F.I.	5			XXXX	XXXX	XXXX	
6120 Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives	6		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6140 Soins d'assistance aux usagers des maisons alternatives	7		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6173 Soins infirmiers à domicile réguliers	8			XXXX	XXXX	XXXX	
6210 Hospitalisation à domicile	9			XXXX	XXXX	XXXX	
6240 L'urgence	10			XXXX	XXXX	XXXX	
6307 Services de santé courants	11			XXXX	XXXX	XXXX	
6320 Unité de retraitement des dispositifs médicaux	12			XXXX	XXXX	XXXX	
6351 Inhalothérapie à domicile	13			XXXX	XXXX	XXXX	
6370 Enseignement scolaire	14		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6390 Service de soins spirituels	15	1 730		XXXX	XXXX	XXXX	1 730
6430 Encadrement des ressources	16			XXXX	XXXX	XXXX	
6531 Aide à domicile régulière	17			XXXX	XXXX	XXXX	
6542 Services dentaires préventifs - SAPA	18		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6552 Services dentaires curatifs - SAPA	19		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6561 Services psycho. à domicile	20			XXXX	XXXX	XXXX	
6564 Psychologie	21			XXXX	XXXX	XXXX	
6565 Services sociaux	22	163 637		XXXX	XXXX	XXXX	163 637
6570 Aire ouverte	23			XXXX	XXXX	XXXX	
6630 Centre de prélèvements	24			XXXX	XXXX	XXXX	
6660 Services externes en itinérance	25		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	26			XXXX	XXXX	XXXX	
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	27			XXXX	XXXX	XXXX	
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	28	309 782		XXXX	XXXX	XXXX	309 782
6862 Orthophonie	29			XXXX	XXXX	XXXX	
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	30			XXXX	XXXX	XXXX	
6870 Physiothérapie	31	97 386		XXXX	XXXX	XXXX	97 386
6880 Ergothérapie	32	55 231		XXXX	XXXX	XXXX	55 231
6890 Animation-Loisirs	33	146 527		XXXX	XXXX	XXXX	146 527
6946 Internat - Déf. physique	34			XXXX	XXXX	XXXX	
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	35		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7111 Nutrition à domicile	36			XXXX	XXXX	XXXX	
7112 Nutrition - Autres en CLSC	37			XXXX	XXXX	XXXX	
7151 Gestion et soutien des services à domicile	38			XXXX	XXXX	XXXX	
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	39			XXXX	XXXX	XXXX	
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	40		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7161 Ergothérapie à domicile	41			XXXX	XXXX	XXXX	
7162 Physiothérapie à domicile	42			XXXX	XXXX	XXXX	
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	43			XXXX	XXXX	XXXX	
7164 Ergothérapie - Autres en CLSC	44		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7166 Physiothérapie - Autres en CLSC	45		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7690 Transport externe usagers	46			XXXX	XXXX	XXXX	
7910 Besoins spéciaux	47	4 523	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	4 523
7930 Personnel en prêt de serv.	48						
8020 Réadap.adultes - Déf. motr.	49			XXXX	XXXX	XXXX	
8030 Réadap.enfants - Déf. motr.	50			XXXX	XXXX	XXXX	
8040 Adap./intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	51			XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.51)	52	778 816					778 816

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

RÉPARTITION DES CHARGES NON RÉPARTIES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		SPUB	SG	SAPA - V. HEB.	SAPA - V. DOM.	DP	Sous-Total (C.1 à C.5)
		1	2	3	4	5	6
Frais de séjour des médecins itinérants et dépanneur de certaines régions	1			XXXX	XXXX	XXXX	
Publicité, frais de déplacement reliés aux visites exploratoires et au recrutement des médecins et dentistes	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (EPC seulement)	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Standardisation de l'implication des chefs de département dans l'accès aux services spécialisés	4	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en CHSLD publics et privés conventionnés "achats de places"	5	XXXX	XXXX			XXXX	
Achat de services post hospitaliers en CHSLD privés non conventionnés "achats de places"	6	XXXX	XXXX			XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD publics et privés conventionnés "achats de places"	7	XXXX	XXXX			XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD privés non conventionnés "achats de places"	8	XXXX	XXXX			XXXX	
Comité des usagers	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Intérêts sur emprunts autorisés:							
- Fonds de financement	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Autres que F.F.	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	13						
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	14						
Variation pour assurance-salaire	15			11 685			11 685
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	16	XXXX	XXXX				
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	17	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
Organismes communautaires	18						
Créances douteuses - contribution des usagers	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Créances douteuses - Autres	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en replacement	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaitaire	23						
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	24						
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	25						
Rétroactivités salariales	26			27 375			27 375
Règlement en équité salariale	27						
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres (préciser P.391)	29						
Allocations à des médecins en régions éloignées	30			XXXX	XXXX	XXXX	
Allocations à des GMF et GMF-R	31	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Provision salariale - Conventions collectives	33			593 433			593 433
TOTAL (L.01 à L.33)	34			632 493			632 493

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

RÉPARTITION DES CHARGES NON RÉPARTIES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Sous-total reporté	DITSA	JD	Dép	SM	Sous-Total (C.1 à C.5)
		1	2	3	4	5	6
Frais de séjour des médecins itinérants et dépanneur de certaines régions	1		XXXX	XXXX	XXXX		
Publicité, frais de déplacement reliés aux visites exploratoires et au recrutement des médecins et dentistes	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	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		
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	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD publics et privés conventionnés "achats de places"	7		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD privés non conventionnés "achats de places"	8		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Comité des usagers	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Intérêts sur emprunts autorisés:							
- Fonds de financement	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Autres que F.F.	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	13						
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	14						
Variation pour assurance-salaire	15	11 685					11 685
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	16						
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	17		XXXX	XXXX	XXXX		
Organismes communautaires	18						
Créances douteuses- contribution des usagers	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Créances douteuses- Autres	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en replacement	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaitaire 2015-2016	23						
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	24						
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	25						
Rétroactivités salariales	26	27 375					27 375
Règlement en équité salariale	27						
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P.391)	29						
Allocations à des médecins en régions éloignées	30		XXXX	XXXX	XXXX		
Allocations à des GMF et GMF-R	31		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Provision salariale - Conventions collectives	33	593 433					593 433
TOTAL (L.01 à L.33)	34	632 493					632 493

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

RÉPARTITION DES CHARGES NON RÉPARTIES PAR PROGRAMMES-SERVICES ET SOUTIEN

		Sous-total reporté 1	SPH 2	ADM 3	SS 4	GBÉ 5	Total (C.1 à C.5) 6
Frais de séjour des médecins itinérants et dépanneur de certaines régions	1			XXXX	XXXX	XXXX	
Publicité, frais de déplacement reliés aux visites exploratoires et au recrutement des médecins et dentistes	2	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (EPC seulement)	3		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Standardisation de l'implication des chefs de département dans l'accès aux services spécialisés	4			XXXX	XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en CHSLD publics et privés conventionnés "achats de places"	5		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en CHSLD privés non conventionnés "achats de places"	6		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD publics et privés conventionnés "achats de places"	7		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD privés non conventionnés "achats de places"	8		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Comité des usagers	9	XXXX	XXXX	XXXX	5 847	XXXX	5 847
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
Intérêts sur emprunts autorisés:							
- Fonds de financement	11	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
- Autres que F.F.	12	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	13						
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	14						
Variation pour assurance-salaire	15	11 685			202		11 887
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	16			XXXX	XXXX	XXXX	
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	17			XXXX	XXXX	XXXX	
Organismes communautaires	18						
Créances douteuses - contribution des usagers	19	XXXX	XXXX	25 664	XXXX	XXXX	25 664
Créances douteuses - Autres	20	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en replacement	21	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	22	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
Forfaitaire 2015-2016	23						
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	24						
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	25						
Rétroactivités salariales	26	27 375					27 375
Règlement en équité salariale	27						
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P.391)	29					398 553	398 553
Allocations à des médecins en régions éloignées	30			XXXX	XXXX	XXXX	
Allocations à des GMF et GMF-R	31		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence	32	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
Provision salariale - Conventions collectives	33	593 433					593 433
TOTAL (L.01 à L.33)	34	632 493		25 664	6 049	398 553	1 062 759

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

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

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

Inscrire le nom des installations

...	24	Installation 1
...	25	Installation 2
...	26	installation 3

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

COÛTS DIRECTS BRUTS - MAISONS DES AINÉS (MDA) ET MAISONS ALTERNATIVES (MA) (Page 2 de 4)

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

Inscrire le nom des installations

...	25	Installation 1
...	26	Installation 2
...	27	Installation 3

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

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

RÉPARTITION DES COÛTS LIÉS AUX SERVICES PROFESSIONNELS, OPÉRATIONNELS ET DE SOUTIEN		Sous total (report sous total page 712-00 Colonne 7)	Installation 4		Installation 5		Total (C1 à C5)
Centres d'activités (sous-centres d'activités lorsque jugé pertinent)			MDA	MA	MDA	MA	
Services professionnels		1	2	3	4	5	6
6110 - Soins infirmiers aux usagers des maisons des aînés	1			XXXX		XXXX	
6120 - Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives	2		XXXX		XXXX		
6130 - Soins d'assistance aux usagers des maisons des aînés	3			XXXX		XXXX	
6140 - Soins d'assistance aux usagers des maisons alternatives	4		XXXX		XXXX		
6352 - Inhalothérapie - Autres	5						
6564 - Psychologue	6						
6565 - Services sociaux	7						
6585 - IPS en soins de première ligne	8						
6805 - Pharmacie - usagers hébergés	9						
6870 - Physiothérapie	10						
6880 - Ergothérapie	11						
7553 - Nutrition clinique	12						
8020 - Réadaptation pour adultes - Déficience motrice	13						
8040 - Adaptation/intégration sociales et adaptation professionnelle - Déficience motrice	14		XXXX		XXXX		
8050 - Services d'adaptation et de réadaptation à la personne - DITSA	15		XXXX		XXXX		
8065 - Adaptation/réadaptation pour adultes (18 - 64 ans) - Déficience visuelle	16		XXXX		XXXX		
8066 - Adaptation/réadaptation pour personnes âgées (65 ans et plus) - Déficience visuelle	17			XXXX		XXXX	
8075 - Adaptation/réadaptation (22 - 64 ans) - Déficience auditive	18		XXXX		XXXX		
8076 - Adaptation/réadaptation pour personnes âgées (65 ans et plus) - Déficience auditive	19			XXXX		XXXX	
8077 - Adaptation/réadaptation - Surdicécité	20						
8082 - Adaptation/réadaptation pour adultes (18 ans et plus) - Déficience du langage et de la parole	21		XXXX		XXXX		
Autres (préciser P790-00)	22						
Sous-total (L.01 à L.22)	23						

Inscrire le nom des installations

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

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

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

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

Inscrire le nom des installations

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

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

COÛT DE MÉDICAMENTS, RÉPARTITION PAR CLASSE THÉRAPEUTIQUE

CLASSES PHARMACOTHÉRAPEUTIQUES		Usagers externes c/a 6803	Usagers hospitalisés c/a 6804	Usagers hébergés c/a 6805	Pharmacie en CLSC c/a 6806	Autres c/a CR et CJ	Total (C1 à C5)	Total exercice précédent
		1	2	3	4	5	6	7
Sections :								
4:00 Antihistaminiques	1			204			204	819
8:00 Anti-infectieux	2			5 211			5 211	1 399
10:00 Antinéoplasiques	3			30 447			30 447	83 278
12:00 Médicaments S.N.A.	4			14 568			14 568	24 036
20:00 Médicaments du sang	5			28 796			28 796	26 897
24:00 Cardio-vasculaires	6			4 699			4 699	4 120
26:00 Thérapie cellulaire et génique	7							
28:00 Médicaments S.N.C.	8			22 171			22 171	24 637
36:00 Agents diagnostiques	9							31
40:00 Électrolytes-diurétiques	10			2 955			2 955	3 643
44:00 Enzymes	11							
48:00 Antitussifs, expectorants et agents mucolytiques	12			77			77	104
52:00 O.R.L.O.	13			2 930			2 930	3 930
56:00 Gastro-intestinaux	14			8 107			8 107	8 503
60:00 Sels d'or	15							
64:00 Antidotes des métaux lourds	16							
68:00 Hormones & substituts	17			24 117			24 117	32 207
72:00 Anesthésiques locaux	18			6			6	15
76:00 Ocytociques	19							
80:00 Agents immunisants	20							
84:00 Peau & muqueuses	21			3 947			3 947	4 739
86:00 Spasmolytiques	22			1 278			1 278	945
88:00 Vitamines	23			2 129			2 129	2 248
92:00 Autres médicaments	24			6 498			6 498	12 413
96:00 Produits chimiques soins préparation magistrale	25							
Médicaments commercialisés mais non inscrits à la liste	26							
Médicaments non commercialisés au Canada	27							
TOTAL (L.01 à L.27)	28			158 140			158 140	233 964

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

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

COÛTS IMPUTÉS AU SOUS CENTRE D'ACTIVITÉS 6803 DISTRIBUÉS ENTRE LES C/A OU SOUS C/A UTILISATEURS

Centres et sous-centres d'activités utilisateurs du s-c/a 6803 - Pharmacie - usagers externes en CH		Composante médicament s-c/a 6803 1	Composante professionnelle s-c/a 6803 2	Unités de mesure s-c/a 6803 3	Coût unitaire (C1+C2)/C3 4
6070 Chirurgie d'un jour	1				
6171 Soins infirmiers spécialisés à domicile	2				
6240 Urgence	3				
6250 Nutrition parentérale totale à domicile	4				
6260 Bloc opératoire	5				
6280 Hôpital de jour - Santé mentale	6				
6290 Hôpital de jour gériatrique	7			XXXX	XXXX
6300 Consultations externes	8				
6330 Services d'évaluation et de traitement de 2e et 3e ligne - santé mentale	9				
6350 Inhalothérapie	10				
6610 Physiologie respiratoire	11			XXXX	XXXX
6680 Services externes en toxicomanie	12			XXXX	XXXX
6750 Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	13			XXXX	XXXX
6770 Endoscopie	14				
6780 Médecine nucléaire et TEP	15			XXXX	XXXX
6790 Dialyse	16				
6830 Imagerie médicale	17			XXXX	XXXX
6840 Radio-oncologie	18			XXXX	XXXX
7060 Services d'oncologie et d'hématologie	19				
7090 L'unité de médecine de jour	20				
Autres (inclure les médicaments vendus et recouvrés)	21				
TOTAL (L.01 à L.21)	22			XXXX	XXXX

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

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

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

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

		Composante médicament s-c/a 6805 : L.01 à L.07 s-c/a 6806 : L.08 à L.13	Composante professionnelle s-c/a 6805 : L.01 à L.07 s-c/a 6806 : L.08 à L.13	Unités de mesure s-c/a 6805 : L.01 à L.06 s-c/a 6806 : L.08 à L.12	Coût unitaire (C1+C2)/C3 s-c/a 6805 : L.01 à L.06 s-c/a 6806 : L.08 à L.12
		1	2	3	4
Centres d'activités utilisateurs du s-c/a 6805 - Pharmacie - usagers hébergés					
6060 Soins infirmiers aux personnes en perte d'autonomie	1	191 708	118 074	134	2 311,81
6080 Soins infirmiers et d'assistance en URFI	2				
6110 Soins infirmiers aux usagers des maisons des aînés	3				
6120 Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives	4				
6270 Unité d'hébergement et de soins de longue durée aux adultes avec diagnostic psychiatrique	5				
Autres (inclure les médicaments vendus et recouvrés)	6				
TOTAL (L.01 à L.06)	7	191 708	118 074	XXXX	XXXX
Centres d'activités utilisateurs du s-c/a 6806 - Pharmacie en CLSC					
4131 Maladies infectieuses à DO, les signalements et les éclosions	8				
6173 Soins infirmier à domicile réguliers	9				
6240 Urgence	10				
6307 Services de santé courants	11				
Autres (inclure les médicaments vendus et recouvrés)	12				
TOTAL (L.08 à L.12)	13			XXXX	XXXX

AUTRES CHARGES DIRECTES - SERVICES DIAGNOSTIQUES ET THÉRAPEUTIQUES

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

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

		Exercice courant nombre	Exercice courant coûts	Exercice précédent coûts	Variation (C2-C3)
		1	2	3	4
HÉMODYNAMIE ET ÉLECTROPHYSIOLOGIE INTERVENTIONNELLE (6750)					
Fournitures et autres charges:					
Prothèses internes :					
Défibrillateurs implantables	1				
Coeurs mécaniques	2				
Stimulateurs cardiaques	3				
Tuteurs coronariens	4				
Tuteurs coronariens médicamentés	5				
Valves cardiaques	6				
Autres	7	XXXX			
Cathéters et accessoires diagnostiques interventionnels	8	XXXX			
Opacifiant	9	XXXX			
Autres	10	XXXX			
TOTAL (L.01 à L.10)	11	XXXX			
TOUS LES CENTRES D'ACTIVITÉS FOURNITURES MÉDICALES ET CHIRURGICALES					
Prothèses internes :					
Défibrillateurs implantables	12				
Coeurs mécaniques - support à court terme	13				
Coeurs mécaniques - support à long terme	14				
Stimulateurs cardiaques	15				
Tuteurs coronariens	16				
Tuteurs coronariens médicamentés	17				
Valves cardiaques percutanées	18				
Valves cardiaques conventionnelles	19				
Prothèses membres inférieurs	20				
Autres	21	XXXX			
TOTAL des prothèses internes (L.12 à L.21)	22	XXXX			
Cathéters	23	XXXX			
Sutures mécaniques (autosutures)	24	XXXX			
Instruments	25	XXXX			
Appareils à solutés	26	XXXX			
Autres	27	XXXX	58 863	43 820	15 043
TOTAL (L.22 à L.27)	28	XXXX	58 863	43 820	15 043

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

		Nombre de médecins 2	Montants versés 3	Notes
RÉMUNÉRATION HORS ENTENTE VERSÉE PAR L'ÉTABLISSEMENT À DES MÉDECINS POUR DES FONCTIONS MÉDICO-ADMINISTRATIVES:				
- omnipraticiens (préciser P.790)	1	1	10 516	20
- spécialistes (préciser P.790)	2			
TOTAL (L.01 + L.02)	3	1	10 516	

		Omnipraticiens 1	Spécialistes 2	Total (C1+C2) 3	Notes
RÉMUNÉRATION HORS ENTENTE VERSÉE PAR L'ÉTABLISSEMENT À DES MÉDECINS POUR DES SERVICES ASSURÉS:					
Nombre de médecins	4				
Montant de l'avantage financier reçu	5				
Provenance:					
Établissement	6				
Agence	7	XXXX	XXXX	XXXX	
Fondation ou autres	8				
TOTAL (L.06 à L.08)	9				

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

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

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

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

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

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

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

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

Revenus autochtones	31		XXXX

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 7

Numéro	Note
19	P. 760 l. 1 col. 2 et 3 Directeur des Services Professionnels de l'établissement

exercice terminé le 31 mars 2024

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

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

DONNÉES DIVERSES SUR LA MAIN-D'OEUVRE

DONNÉES SUR LA FORMATION DE LA MAIN D'OEUVRE POUR L'ANNÉE CIVILE 2023		Masse salariale déclarée - 2023	Formation 2023 Rémunération	Formation 2023 Autres frais	Formation 2023 Total (C.4+C.5)
		3	4	5	6
Personnel cadre et personnel régulier	1	9 041 852	76 247	14 893	91 140
Résidents	2				
Stagiaires	3				
TOTAL (L.01 à L.03)	4	9 041 852	76 247	14 893	91 140

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

SUIVI DU BUDGET NATIONAL DE DÉVELOPPEMENT DES COMPÉTENCES DU PERSONNEL D'ENCADREMENT		Montant
		6
Montant du budget national reçu du MSSS durant l'exercice	6	XXXX
Solde non utilisé du budget national reçu du MSSS pour les exercices antérieurs	7	
Sommes du budget national encourues pour des activités de développement des compétences du personnel d'encadrement durant l'exercice	8	10 167
Solde non utilisé du budget national reçu du MSSS au 31 mars	9	

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

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

NOUVELLES CONDITIONS DE TRAVAIL DES HORS CADRE		Salaires et avantages sociaux	Primes	Charges sociales	Total (C.1 à C.3)
		1	2	3	4
Allocation de gestion d'un établissement universitaire	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Allocation de disponibilité	2	2 947			2 947
Allocation d'attraction et de rétention	3				
TOTAL (L.01 à L.03)	4	2 947			2 947

Autres mesures du règlement si adopté avant mars 2024		Salaire et avantages sociaux	Primes	Charges sociales	Total (C.1 à C.3)
		1	2	3	4
Cadres 20-23	5	28 299			28 299
...	6				
...	7				
...	8				
...	9				
...	10				
...	11				
Total (L.05 à L.11)	12	28 299			28 299

AUTRES MESURES SALARIALES NON DÉJÀ INSCRITES À LA PAGE 390-01

		Exercices antérieurs 1	Exercice courant 2
ÉTABLISSEMENTS PUBLICS			
CHARGES			
	1		
...	2		
...	3		
...	4		
...	5		
...	6		
...	7		
...	8		
...	9		
...	10		
...	11		
...	12		
...	13		
TOTAL DES CHARGES (L.01 À L.13)	14		
Financement attribué par le MSSS	15		
Augmentation (diminution) du financement (L.14 - L.15)	16	XXXX	
ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS			
Indexation salariale et primes (Renouv. Conv. Coll. 23-24)	17		565 134
PortionFonct. De l'indexation des bnqs 23-24	18		18 969
Formation des cadres (23-24)	19		9 727
Cadres 20-23 (Ajust. condit.) (non-report de la p802)	20		28 299
Alloc. disp. DG (non-report de la p802)	21		2 947
Alloc. 14% cadres 22-23	22	64 505	
	23		
...	24		
...	25		
...	26		
...	27		
...	28		
Autorisé-Aj.gest.enCHSLD (+121433)	29		
TOTAL DES CHARGES (L.17 à L.29)	30	64 505	625 076
Charges - Composante clinique	31		
Charges - Autres composantes	32	64 505	625 076
Financement attribué par le MSSS - Clinique	33		
Financement attribué par le MSSS - Autres composantes	34	185 938	
Augmentation (diminution) du financement (L.32 - L34)	35	(121 433)	625 076

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DÉTAIL AUTRES MESURES SALARIALES EN RESSOURCES HUMAINES

Établissements privés conventionnés

Autres mesures en ressources humaines (Exercice courant)		Coût		Financement alloué		CAR / CAP	Notes
		Clinique 1	Fonctionnement 2	Clinique 3	Fonctionnement 4	(C.2 - C.4) 5	
Projets ratios	1						
Incitatifs financiers attraction personnel en soins infirmiers et cardiorespiratoire	2		XXXX		XXXX	XXXX	
Demi-journée de vacances (COVID 5e vague)	3		99			99	
Montant forfaitaire pour le billet d'avion - Projet PRCIIRI	4	XXXX		XXXX			
Nouvelle cotisation aux normes du travail	5						
Nouvelles obligations - Loi modifiant le régime de santé et de sécurité au travail	6						
Ajout de main-d'œuvre en pharmacie pour améliorer la qualité des soins							
Financement pharmaciens CHSLD	7		XXXX		XXXX	XXXX	
Financement techniciens en pharmacie	8		XXXX		XXXX	XXXX	
Bourses							
Bourse DEP PAB	9	XXXX		XXXX			
Bourse AEP SSAES PAB	10	XXXX		XXXX			
Bourse SASI	11	XXXX		XXXX			
Bourse - Technologistes médicaux et professions de l'imagerie médicale	12	XXXX		XXXX			
Bourse - Internes en psychologie	13	XXXX		XXXX			
Bourse - Préposés au retraitement des dispositifs médicaux	14	XXXX		XXXX			
Bourse - PAB (formation massive)	15	XXXX		XXXX			
Bourse - Projets pilotes pour divers titres d'emploi	16	XXXX		XXXX			
Bourse - Technologie de l'information (TI)	17	XXXX		XXXX			
Bourse - Projets pilotes pour divers titres d'emploi	18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourse - Technologie de l'information (TI)	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourse - Techniciens en pharmacie	20	XXXX		XXXX			
Sage-femme							
Octroi d'un rangement supérieur pour les RSSF (4902)	21						
Prime soir, nuit et fin de semaine	22						
Libérations professionnelles	23						
Perfectionnement - RSSF	24						
Perfectionnement - régions nordiques	25						
Prime de supervision - préceptorat	26						
Lettre d'intention - régions nordiques	27						
Bonification temps complet	28						
Libérations - Comité paritaire accessibilité	29						
Libérations - négociations	30						
Relativités salariales Sages-Femmes	31						
	32						
...	33						
Contrib. employeur - ass. maladie	34						
...	35						
Nouvelles cotisations CNT 22-23	36						
...	37						
TOTAL (L.01 à L.37)	38		99			99	

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 1 de 3)

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

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 2 de 3)

Établissements privés conventionnés Mesures des conventions collectives et équité salariale (Exercice courant)		Coût		Financement alloué		CAR / CAP	
		Clinique	Fonctionnement	Clinique	Fonctionnement	(C.2 - C.4)	
		1	2	3	4	5	Notes
Ajout d'effectif							
Centres jeunesse Catégorie 4 (500 ETC)	1						
Soins infirmiers (500 ETC) Services 24/7 autres que CHSLD Catégorie 1 CA médecine-chirurgie	2		XXXX		XXXX	XXXX	
Catégorie 3 Urgence (300 ETC)	3	XXXX		XXXX			
Soins infirmiers CHSLD Catégorie 1 (1000 ETC)	4		XXXX		XXXX	XXXX	
Nouveau rangement							
Agents d'intervention en milieu psychiatriques (3543) 37,5h, agent d'intervention médico-légale (3544) 36,25h et assistants en réadaptation (3462) 36,25h	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
PAB chef d'équipe (créer titre d'emploi)	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Rehaussement horaire de travail							
Agents d'intervention milieu psychiatriques (3543) 37,5h, agent d'intervention médico-légale (3544) 36,25h et assistants en réadaptation (3462) 36,25h	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Avocat 37,5h	8	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Psychologue 37,5h	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Analyste informatique 40h	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Catégorie 4 - Travailleur sociaux (1550), éducateur (2691), ARH (1553), technicien en éducation spécialisé (2686), et psychoéducateur (1652) 37,5h	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Nombre d'heures additionnelles découlant du rehaussement pour les heures cliniques dans les EPC	12						
Règlement griefs							
Rétroactivité de verser les primes existantes	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Primes non récurrentes des nouvelles conventions collectives pendant l'invalidité en assurance salaire	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Renouvellement conventions collectives Impact primes élargies ou nouvelles pendant l'invalidité en assurance salaire	15	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Avancement d'échelon	16	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Disparités régionales							
Comité paritaire national personnes salariées travaillant dans certains territoires aux prises avec des problèmes de disponibilité de main-d'oeuvre - Régions Côte-Nord, Nord du Québec et Gaspésie	17	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Indemnité annuelle provisoire recrutement et maintien emploi - Grand Nord	18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Modifications primes de rétention 14 000 $, 15 000 $ et 17 000 $ dans les régions 17 et 18	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Compensation annuelle équivalente à 50 % du montant des dépenses encourues 3e et 4e sortie de l'année civile précédente	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Reclasser les localités de Kawawachikamack et de Schefferville au Secteur IV	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Projets pilotes							
Autogestion des horaires	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Transfert d'expertise à l'urgence	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Prévoir mise en place 3 projets pilotes locaux en centres jeunesse	24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Postes atypiques fin de semaine	25						
Modèle de soins Sage-femme	26						
Forfaits d'installation Sage-femme	27						
Dépannage Sage-femme	28						
Forum santé global	29	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.29)	30						

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 3 de 3)

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

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

Établissements privés conventionnés (Exercice courant)		Coût		Financement alloué		CAR / CAP	Notes
		Clinique 1	Fonctionnement 2	Clinique 3	Fonctionnement 4	(C.2 - C.4) 5	
Maintien équité salariale 2010 - Exercices antérieurs							
Agente administrative classe 4 (5304 qui est devenu 5318 et 5319)	1	XXXX		XXXX			
Agente administrative classe 3 (5303 qui est devenu 5316 et 5317)	2	XXXX		XXXX			
Adjointe à l'enseignement universitaire (5150 qui est devenu 5320)	3	XXXX		XXXX			
Orthoptiste (2259)	4		XXXX		XXXX	XXXX	
Confirmation MSSS annulation solde	5		576 345		6 227	570 118	
	6						
TOTAL (L.01 à L.06)	7		576 345		6 227	570 118	
Maintien équité salariale 2010 - Exercice courant							
Agente administrative classe 4 (5304 qui est devenu 5318 et 5319)	8	XXXX		XXXX			
Agente administrative classe 3 (5303 qui est devenu 5316 et 5317)	9	XXXX		XXXX			
Adjointe à l'enseignement universitaire (5150 qui est devenu 5320)	10	XXXX		XXXX			
Orthoptiste (2259)	11		XXXX		XXXX	XXXX	
Assistant ou assistante technique senior en pharmacie (3215)	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Auxiliaire aux services de santé et sociaux (3588)	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Préposé ou préposée aux bénéficiaires (3480)	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Préposé ou préposée en établissement nordique (3505)	15	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Préposé ou préposée en physiothérapie et/ou ergothérapie (3223)	16	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Préposé ou préposée à l'entretien ménager (travaux légers) (6335)	17	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Technicien ou technicienne en administration (2101)	18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Bibliothécaire (1206)	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Audiologiste-orthophoniste (1204)	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Diététiste-nutritionniste (1219)	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Audiologiste (1254)	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Orthophoniste (1255)	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Assistant-chef du service des archives, assistante-chef du service des archives (2242)	24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Hygiéniste dentaire, technicien ou technicienne en hygiène dentaire (2261)	25	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Archiviste médical ou archiviste médicale (chef d'équipe) (2282)	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Préposé en retraitement des dispositifs médicaux (3481)	27	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
...	28						
...	29						
TOTAL (L.08 à L.29)	30						
TOTAL (L.07 + L.30)	31		576 345		6 227	570 118	

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DÉTAIL AUTRES MESURES SALARIALES EN RESSOURCES HUMAINES

Établissements privés conventionnés
Autres mesures en ressources humaines (Exercice antérieur)

		Coût 1	Financement alloué 2	CAR / CAP (C.1 - C.2) 3	Notes
Projets ratios	1				
Prendre soins	2	XXXX	XXXX	XXXX	
	3	XXXX	XXXX	XXXX	
Forfait d'installation des pharmaciens	4	XXXX	XXXX	XXXX	
Incitatifs financiers attraction personnel en soins infirmiers et cardiorespiratoire	5	8 664		8 664	21
Mesure estivale - Heures supplémentaires payées à taux double	6	4 816	15 685	(10 869)	
Demi-journée de vacances (COVID 5e vague)	7	(839)	1 255	(2 094)	
Ajout de main-d'œuvre en pharmacie pour améliorer la qualité des soins					
Financement pharmaciens CHSLD	8				
Financement techniciens en pharmacie	9				
	10	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourses					
Bourse DEP PAB	11	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourse AEP SSAES PAB	12	XXXX	XXXX	XXXX	
	13	XXXX	XXXX	XXXX	
	14	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourse SASI	15	XXXX	XXXX	XXXX	
	16	XXXX	XXXX	XXXX	
	17	XXXX	XXXX	XXXX	
	18	XXXX	XXXX	XXXX	
Encadrement					
Budget national de développement du personnel d'encadrement	19		5 508	(5 508)	
	20	XXXX	XXXX	XXXX	
	21	XXXX	XXXX	XXXX	
Sage-femme					
Octroi d'un rangement supérieur pour les RSSF (4902)	22				
Prime soir, nuit et fin de semaine	23				
Libérations professionnelles	24				
Perfectionnement - RSSF	25				
Perfectionnement - régions nordiques	26				
Prime de supervision - préceptorat	27				
Lettre d'intention - régions nordiques	28				
Bonification temps complet	29				
Libérations - Comité paritaire accessibilité	30				
Libérations - négociations	31				
Contribution empl. ass.mal.	32	(1 861)	433	(2 294)	
Nouvelles charges CNT 22-23	33	(1 432)	1 105	(2 537)	
Confirmation MSSS annulation solde rétro20-22	34	(47 035)	12 697	(59 732)	
Rétro pour prime recon. Cat. 4 physio (avant 22-23)	35		935	(935)	
Écart sur CAP/CAR 22-23 (Primes superv./chf équip.)	36	2 204	2 204	0	
	37				
TOTAL (L.01 à L.37)	38	(35 483)	39 822	(75 305)	

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 1 de 3)

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

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 2 de 3)

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

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 3 de 3)

Établissements privés conventionnés Mesures des conventions collectives et équité salariale (Exercice antérieur)		Coût 1	Financement alloué 2	CAR / CAP (C.1 - C.2) 3	Notes
Autres mesures					
Engagement du gouvernement concernant les physiothérapeutes	1	XXXX	XXXX	XXXX	
Expérience libérations syndicales - Temps partiel	2	XXXX	XXXX	XXXX	
Forfaitaire Catégorie 4 laboratoires médicaux et imagerie	3	XXXX	XXXX	XXXX	
Horaire 9/14 de soir	4	XXXX	XXXX	XXXX	
Budget forum santé globale	5				
Congés de décès - Prise des congés	6				
Congés pour décès - Enfant	7				
Congés de maladie - Notion de parents et motifs énumérés	8				
Déplafonnement 2e ou 3e cycle - Catégorie 1	9				
Directive ministérielle composition équipes en soins infirmiers CHSLD	10				
Repas - Éducateurs + 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				
Confirmation MSSS annulation solde indexation 20-22	15	53 080	(2 885)	55 965	
Primes Ouvriers spécialisé P804-06L18 bloqué	16	(219)	6 111	(6 330)	
...	17				
...	18				
TOTAL (L.01 à L.18)	19	52 861	3 226	49 635	

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

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

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

ANNEXE C

MAIN D'OEUVRE INDÉPENDANTE

EXERCICE 2023-2024

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

MAIN-D'OEUVRE INDÉPENDANTE (MOI)

TYPE DE RESSOURCES EXTERNES		MOI - Heures 1	MOI - Montant 2	MOI - Autres frais 3	MOI Total (C.2+C.3) 4	Notes
PERSONNEL EN SOINS INFIRMIERS ET CARDIO-RESPIRATOIRES:						
Infirmières techniciennes	1					
Infirmières cliniciennes	2					
Autres infirmières	3	4 089	536 565		536 565	
Inhalothérapeutes	4					
Infirmières auxiliaires	5	581	50 920		50 920	
Autres (préciser P895)	6					
PERSONNEL PARATECHNIQUE, SERVICES AUXILIAIRES ET MÉTIERS:						
Préposés aux bénéficiaires	7	504	27 056		27 056	
Auxiliaires familiales	8					
Métiers	9	433	14 435		14 435	
Gardiens (agents de sécurité)	10	128	4 592		4 592	
Préposés à l'entretien ménager	11					
Autres services auxiliaires	12					
Autres para-techniques	13					
Autres (préciser P.895)	14					
PERSONNEL DE BUREAU, TECHNICIENS ET PROFESSIONELS DE L'ADMINISTRATION:						
Employés de bureau	15					
Techniciens de l'administration	16					
Techniciens en informatique	17					
Autres techniciens (préciser P.895)	18	29	191		191	22
Agents de gestion financière	19					
Agents de la gestion du personnel	20					
Analystes en informatique	21					
Autres professionnels (préciser P.895)	22	113	10 516		10 516	23
TOTAL (L.01 à L.22) suite P833	23	5 877	644 275		644 275	

MAIN-D'OEUVRE INDÉPENDANTE (suite)

TYPES DE RESSOURCES EXTERNES		MOI - Heures 1	MOI - Montant 2	MOI - Autres frais 3	MOI Total (C.2+C.3) 4	Notes
TECHNICIENS ET PROFESSIONNELS DE LA SANTÉ ET DES SERVICES SOCIAUX:						
Ergothérapeutes	1					
Physiothérapeutes	2					
Diététistes professionnels - nutritionnistes	3	2 212	175 313		175 313	
Audiologistes	4					
Orthophonistes	5					
Psychologues	6					
Psycho-éducateurs	7					
Moniteurs en loisirs	8					
Éducateurs	9	187	15 259		15 259	
Travailleurs sociaux, agents d'intervention en travail social	10	1 272	143 954		143 954	
Intervenants en soins spirituels	11					
Autres professionnels de la santé et des services sociaux (préciser P895)	12	28	2 414		2 414	24
Techniciens de la santé (préciser P.895)	13	168	14 487		14 487	25
Techniciens des services sociaux (préciser P895)	14					
PERSONNEL NON VISÉ PAR LA LOI 30 :						
Pharmaciens	15					
Autres (préciser P.895)	16					
PERSONNEL D'ENCADREMENT ET AUTRES:						
Médecins	17					
Cadres médecins	18					
Cadres intermédiaires	19					
Commissaires aux plaintes et à la qualité des services	20					
Autres cadres supérieurs	21					
Autres (préciser P.895)	22					
Projet ponctuel (préciser P.895)	23					
Autres (préciser P.895)	24					
TOTAL (L.01 à L.24)	25	3 867	351 427		351 427	
Reports des totaux de la page 832	26	5 877	644 275		644 275	
TOTAL MOI (L.25 + L.26)	27	9 744	995 702		995 702	

PRÉCISIONS NOS 1 ET 2 AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

PRÉCISION NO 1: DONNÉES SUR LE C/A 7400 DÉPLACEMENT DES USAGERS - DÉTAIL PAR SOUS-CENTRE D'ACTIVITÉS		sous c/a 7401		sous c/a 7403	sous c/a 7404		Total (C.1 à C.5)
		1	2	3	4	5	6
ALLOCATIONS D'AIDES FINANCIÈRES POUR LE DÉPLACEMENT							
- Nombre de fois où une aide financière est allouée	1		XXXX			XXXX	
- Montant total des aides financières allouées	2		XXXX			XXXX	

PRÉCISION NO 2: AJUSTEMENTS AUX C/A 6260, 6350 ET 6600		6260 Bloc opératoire		6350 Inhalothérapie		6600 Laboratoires	
		Exercice courant c/a 6260 1	Exercice précédent c/a 6260 2	Exercice courant c/a 6350 3	Exercice précédent c/a 6350 4	Exercice courant c/a 6600 5	Exercice précédent c/a 6600 6
Primes et frais de disparités régionales	3						
Approvisionnement d'organes	4			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Services fournis sans compensation à d'autres établissements	5						
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Banque de congés de maladie au départ	7						
Titulaires d'un doctorat non médecins	8	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
Fournitures sans frais de matériel nécessaire aux prélèvements	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
Oxygène et gaz médicaux	10	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX
Autres	11						
TOTAL (L.03 à L.11)	12						

PRÉCISIONS NOS 3 ET 4 AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

PRÉCISION NO 3: SOMMAIRE DES COÛTS RELIÉS AUX SERVICES FOURNIS AUX CLIENTÈLES DE CERTAINS C/A		URFI 6080	Hôpital de jour-Santé mentale 6280	Hôpital de jour gériatrique 6290	Centre de jour - Santé mentale 6977 + 6978	L'unité de médecine de jour 7090	
		1	2	3	4	5	Notes
Centres d'activités							
6080 Soins infirmiers et d'assistance en unité de réadaptation fonctionnelle intensive	1		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6280 Hôpital de jour - santé mentale	2	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
6290 Hôpital de jour gériatrique	3	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
6350 Inhalothérapie	4						
6564 Psychologie	5						
6565 Services sociaux	6						
6800 Pharmacie	7						
6860 Audiologie et orthophonie	8						
6870 Physiothérapie	9						
6880 Ergothérapie	10						
6977 + 6978 Centre de jour-santé mentale	11	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	
7090 L'unité de médecine de jour	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7553 Nutrition clinique	13						
7690 Transport externe des usagers	14						
Autres (préciser P.895)	15						
TOTAL (L.01 à L.15)	16						

PRÉCISION NO 4: PSYCHIATRIE LÉGALE		Montant 5
Coûts directs	17	
Jours-présence	18	
Durée moyenne de séjour (en jours) des usagers radiés durant l'année	19	

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 8

Numéro	Note			
20	P. 804-05 l. 5 col. 1			
	Primes Attr.-rétention (Rév. Applic. Pour primes soir/nuit)			
	$ réels des rétros (Année ant.)inscrits au frais non-répartis:		27375	
	$ des avances reçues au budget du MSSS:		-18711	8664
21	P. 832 l. 18 col. 1 et 2	Heures	Montant	
	Archiviste	28	191 $	
22	P. 832 l. 22 col. 1 et 2	Heures	Montant	
	DSP-Directeur des services prof.	113	10 516 $	
23	P. 833 l. 12 col. 1 et 2	Heures	Montant	
	Thérapeute en réadapt. physique	28	2 414 $	
24	P. 833 l. 13 col. 1 et 2	Heures	Montant	
	Technicien en loisir	168	14 487 $	

exercice terminé le 31 mars 2024

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

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

exercice terminé le 31 mars 2024

EXPLICATIONS POUR DIVERSES PAGES - ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

TRÈS IMPORTANT

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

DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS CLINIQUES

		HEURES TRAVAILLÉES Total 1	HEURES TRAVAILLÉES Cadres 2	COÛT DES HEURES RÉMUNÉRÉES Total 3	COÛT DES HEURES RÉMUNÉRÉES Cadres 4	Notes
6000 Administration des soins	1	8 134	8 134	675 689	675 591	
	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6050 Soins infirmiers de courte durée aux adultes et aux enfants	3					
6060 Soins infirmiers aux personnes en perte d'autonomie	4	45 156		3 167 714		
6080 Soins infirmiers et d'assistance en unité de réadaptation fonctionnelle intensive	5					
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6160 Soins d'assistance aux personnes en perte d'autonomie	7	105 847		4 898 207		
6260 Bloc opératoire	8					
6290 Hôpital de jour gériatrique	9					
6300 Consultations externes	10					
6370 Enseignement scolaire	11					
6390 Services de soins spirituels	12	45		1 630		
6560 Services psychosociaux	13	1 618		162 524		
6600 Laboratoires de biologie médicale	14					
6670 Services spécialisés en toxicomanie - usagers admis	15					
6680 Services externes en toxicomanie	16					
6800 Pharmacie	17					
6830 Imagerie médicale	18					
6860 Audiologie et orthophonie	19					
6870 Physiothérapie	20	1 238		89 692		
6880 Ergothérapie	21	693		50 616		
6890 Animation/Loisirs	22	2 800		125 470		
6900 Réinsertion et intégration sociales (santé physique)	23					
6940 Internat-DI ou DP et TSA	24					
6960 Centre de jour pour personnes en perte d'autonomie	25					
6970 Centre de jour	26					
7000 Centre pour activités de jour	27					
7010 Atelier de travail	28					
7030 Intégration à l'emploi	29					
	30	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7553 Nutrition clinique	31	2 646		197 614		
8000 Accueil, évaluation et orientation - DI ou TSA	32					
8010 Plan de services individualisé - Déficience physique	33					
Sous-total (L.1 à L.33)	34	168 177	8 134	9 369 156	675 591	
Autres (préciser P.990)	35	1 064		118 074		26
TOTAL (L.34 + L.35)	36	169 241	8 134	9 487 230	675 591	

Déduire:

Salaires, avantages sociaux généraux, charges sociales et heures travaillées du personnel de soutien admin. inclus dans les heures et le coût des c/a énumérés aux lignes 01 à 36.	37		XXXX		XXXX
Salaires, avantages sociaux généraux, charges sociales et heures travaillées du personnel affecté aux ventes de services inclus dans les heures et le coût des c/a énumérés aux lignes 01 à 36.	38		XXXX		XXXX
Autres (préciser P.990)	39				
TOTAL (L.36 - L.37 - L.38 - L.39)	40	169 241	8 134	9 487 230	675 591

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

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

RECTIFICATIF DE LA COMPOSANTE CLINIQUE		Total 1
Charges réelles (P.901, L.40, C.3 - C.4)	1	8 811 639
Ajouter: Coûts des avantages sociaux particuliers pour les centres d'activités énumérés à la page 901 pour:		
- la formation en cours d'emploi	2	(221)
- l'assignation temporaire	3	259 044
Charges réelles admissibles (L.01 à L.03) (rep. à P685, L.01, C.3)	4	9 070 462
Ajustements de la variation due aux heures travaillées excédentaires:		
Heures travaillées réelles (P901, L.40, C.1 - C.2)	5	161 107
Ajouter: Heures rémunérées pour les c/a énumérés à la page 901 pour:		
- la formation en cours d'emploi	6	(17)
- l'assignation temporaire	7	9 761
Heures réelles admissibles (L.05 à L.07)	8	170 851
Heures approuvées indiquées au formulaire budgétaire avant ajustement	9	173 299
Heures effectuées en assignation temporaire	10	9 761
Heures approuvées admissibles (L.09 + L.10)	11	183 060
Heures excédentaires (L.08 - L.11)	12	(12 209)
Note: calculé à la ligne 13 seulement si la ligne 12 est positive		
Ajustement: L.12 x (L.04/L.08) (rep. à P685, L.02, C.3)	13	

FORMATION EN COURS D'EMPLOI

		Montant 3	Heures 4	Notes
Développement des ressources humaines	1	13 400	437	
Portion fonctionnement	2	1 001	37	
Portion ventes de services	3			
Portion rectifiable (L.01 - L.02 - L.03)	4	12 399	400	

		Montant 1	Portion fonctionnement 2	Portion rectifiable (C.1 - C.2) 3	Heures 4	Notes
Portion déjà remboursée:						
Formation allouée dans la composante clinique	5	12 620	XXXX	12 620	417	
Autres formations	6					
Sous-total - Portion déjà remboursée (L.05 à L.06)	7	12 620		12 620	417	
TOTAL (L.04 - L.07)	8			(221)	(17)	

						Notes
Détail des autres formations présentées à la L.06:						
...	9					
...	10					
...	11					
...	12					
...	13					
...	14					
...	15					
...	16					
...	17					
...	18					
TOTAL (L.09 à L.18)	19					

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

Heures excédentaires sur la formation en cours d'emploi	20	(17)
Note: calculé à la ligne 21 seulement si la ligne 20 est positive. Ajustement : L.20 x (L.04, C.3 / L.04, C.4) (rep. à P.685, L.02, C.3)	21	

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

RECTIFICATIF RELATIF AU TAUX D'OCCUPATION

		Jours-présence réels - Usagers				
		Moins de 18 ans	de 18 à 65 ans	Plus de 65 ans	Total (C.1 à C.3)	Notes
		1	2	3	4	
Avril	1		205	2 658	2 863	
Mai	2		217	2 745	2 962	
Juin	3		210	2 654	2 864	
Juillet	4		217	2 723	2 940	
Août	5		217	2 754	2 971	
Septembre	6		209	2 642	2 851	
Octobre	7		186	2 759	2 945	
Novembre	8		180	2 689	2 869	
Décembre	9		186	2 768	2 954	
Janvier	10		186	2 770	2 956	
Février	11		188	2 565	2 753	
Mars	12		217	2 663	2 880	
TOTAL (L.01 à L.12)	13		2 418	32 390	34 808	

		Nbre de lits autorisés	Jours-présence	Notes
		3	4	
Jours-présence approuvés :				
Nombre de lits visés au contrat EPC (C.4 = nbre de lits X 365 (ou 366) jours)	14	96,00	35 136	
Écart favorable (défavorable) (L.13, C.4 - L.14, C.4)	15	XXXX	(328)	
Pourcentage du taux d'occupation (L.13, C.4 / L.14, C.4) X 100	16	XXXX	99,07	

CALCUL DU RECTIFICATIF - COMPOSANTE FONCTIONNEMENT ET ADMINISTRATION

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

CHARGES APPROUVÉES - COMPOSANTE FONCTIONNEMENT ET ADMINISTRATION

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

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

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

	Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi 1	Code MOI 2	Hres travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
1		12437	8999	904 398	31 289	935 687	5	1,40
2		5702	7169	426 946	40 931	467 877	26	2,46
3			3789	193 358	40 444	233 802	10	2,55
4			106150	3 403 098	705 945	4 109 043	161	59,35
5			29072	1 170 588	202 468	1 373 056	42	15,67
6				5	1 084	1 089	1	0,00
7			5729	292 511	66 113	358 624	9	3,12
8			7269	468 209	73 452	541 661	8	3,94
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)		XXXX	168 177	6 859 113	1 161 726	8 020 839	262	88,49
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 348 317	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	9 369 156	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	590 909	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	9 960 065	XXXX	XXXX

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi 1	Code MOI 2	Hres travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
1			348	25 930	8 235	34 165	2	0,25
2	329 Coord. ou chef d'activités à la dir. des soins infirmiers (soir, nuit, fds et fériés/héberg.)		3673	204 092	32 934	237 026	21	1,80
3	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation		2827	164 427	34 708	199 135	5	2,00
4	349 Coordonnateur d'activités d'établissements		1281	82 436	27 435	109 871	2	1,00
5	1912 Infirmier(ère) clinicien(ne) assistant(e) infirmier(ère)-chef ou assistant(e) du sup.immédiat		5	280		280	1	0,00
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)		XXXX	8 134	477 165	103 312	580 477	31	5,05
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	95 212	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	675 689	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	11 777	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	687 466	XXXX	XXXX

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi 1	Code MOI 2	Hres travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
1		2489	4089	536 565		536 565		0,00
2		3445	581	50 920		50 920		0,00
3	1913 Conseiller ou conseillère en soins infirmiers				1 437	1 437	1	0,00
4	3456 Candidat(e) à l'exercice de la profession d'infirmière auxiliaire		225	5 460	499	5 959	2	0,13
5	3445 Infirmier auxiliaire chef d'équipe ou infirmière auxiliaire chef d'équipe		27263	1 126 192	197 672	1 323 864	39	14,75
6	3455 Infirmier auxiliaire ou infirmière auxiliaire			5	1 084	1 089	1	0,00
7	2489 Assistant(e)-infirmier(ère)-chef, assistant(e) du supérieur immédiat		5729	292 511	66 113	358 624	9	3,12
8	1912 Infirmier(ère) clinicien(ne) assistant(e) infirmier(ère)-chef ou assistant(e) du sup.immédiat		7269	468 209	73 452	541 661	8	3,94
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)		XXXX	45 156	2 479 862	340 257	2 820 119	60	21,94
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	347 595	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	3 167 714	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	158 217	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	3 325 931	XXXX	XXXX

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi 1	Code MOI 2	Hres travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
1		3480	504	27 056		27 056		0,00
2	3244 Aide de service		501	11 174	5 335	16 509	3	0,27
3	3477 Préposé ou préposée aux bénéficiaires chef d'équipe		318	10 005	211	10 216	1	0,18
4	3480 Préposé ou préposée aux bénéficiaires		104524	3 311 307	672 251	3 983 558	156	58,15
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)		XXXX	105 847	3 359 542	677 797	4 037 339	160	58,60
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	860 868	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	4 898 207	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	375 839	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	5 274 046	XXXX	XXXX

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi 1	Code MOI 2	Hres travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
1			45	1 227	244	1 471	1	0,03
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)		XXXX	45	1 227	244	1 471	1	0,03
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	159	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 630	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 630	XXXX	XXXX

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi 1	Code MOI 2	Hres travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
1		1550	1272	143 954		143 954		0,00
2			346	13 245	2 422	15 667	1	0,22
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)		XXXX	1 618	157 199	2 422	159 621	1	0,22
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	2 903	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	162 524	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 110	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	163 634	XXXX	XXXX

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi 1	Code MOI 2	Hres travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
1		1550	1272	143 954		143 954		0,00
2	1550 Travailleur social ou travailleuse sociale		346	13 245	2 422	15 667	1	0,22
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)		XXXX	1 618	157 199	2 422	159 621	1	0,22
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	2 903	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	162 524	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 110	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	163 634	XXXX	XXXX

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi 1	Code MOI 2	Hres travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
1			1238	62 586	14 344	76 930	1	0,72
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)		XXXX	1 238	62 586	14 344	76 930	1	0,72
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	12 762	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	89 692	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	6 253	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	95 945	XXXX	XXXX

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi 1	Code MOI 2	Hres travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
1			693	35 100	8 466	43 566	1	0,40
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)		XXXX	693	35 100	8 466	43 566	1	0,40
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	7 050	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	50 616	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	705	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	51 321	XXXX	XXXX

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi 1	Code MOI 2	Hres travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
1		3699	383	32 160		32 160		0,00
2	1407 Spécialiste en activités cliniques		283	12 022	240	12 262	1	0,17
3	2686 Technicien ou technicienne en éducation spécialisée		210	7 551	222	7 773	1	0,12
4	2696 Technicien ou technicienne d'intervention en loisir		120	3 895	5 760	9 655	1	0,07
5	3699 Moniteur ou monitrice en loisirs		1804	44 116	4 796	48 912	2	0,92
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)		XXXX	2 800	99 744	11 018	110 762	5	1,28
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	14 708	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	125 470	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	875	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	126 345	XXXX	XXXX

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi 1	Code MOI 2	Hres travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
1		1219	427	39 820		39 820		0,00
2		2257	1785	135 493		135 493		0,00
3			434	11 375	3 866	15 241	2	0,25
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)		XXXX	2 646	186 688	3 866	190 554	2	0,25
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	7 060	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	197 614	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	36 133	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	233 747	XXXX	XXXX

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	Familles du personnel d'encadrement et Titres d'emploi 1	Code MOI 2	Hres travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
1		1219	427	39 820		39 820		0,00
2		2257	1785	135 493		135 493		0,00
3	2257 Technicien ou technicienne en diététique		434	11 375	3 866	15 241	2	0,25
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
11								
12								
13								
14								
15								
16								
17								
18								
19								
20								
21								
22								
23								
24								
25								
26 TOTAL (L.1 à L.25)		XXXX	2 646	186 688	3 866	190 554	2	0,25
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	7 060	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	197 614	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	36 133	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	233 747	XXXX	XXXX

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

	No Centre d'activités 1	Titre d'emploi 2	Nbre de jours payés 3	Montant total versé 4	Nbre d'employés 5	Nbre ETC 6
1	6060	1912 Infirmier(ère) clinicien(ne) assistant(e) infirmier(ère)-chef ou assistant(e) du sup.immédiat	23	7 297	1	0,09
2	6060	2489 Assistant(e)-infirmier(ère)-chef, assistant(e) du supérieur immédiat	270	76 024	2	1,04
3	6060	3445 Infirmier auxiliaire chef d'équipe ou infirmière auxiliaire chef d'équipe	61	12 332	6	0,24
4	6160	3480 Préposé ou préposée aux bénéficiaires	940	133 545	18	3,60
5	7553	2257 Technicien ou technicienne en diététique	197	36 108	1	0,76
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
22						
23						
24						
25						
26						
27						
28						
29						
30						
31 TOTAL (L.1 à L.30)			1 491	265 306	28	5,73

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

	No Centre d'activités 1	Titre d'emploi 2	Nbre de jours payés 3	Montant total versé 4	Nbre d'employés 5	Nbre ETC 6
1	7554	6301 Cuisinier ou cuisinière	21	3 459	1	0,08
2	7554	6386 Préposé ou préposée au service alimentaire	8	1 083	1	0,03
3	7640	6334 Préposé ou préposée à l'entretien ménager (travaux lourds)	2	321	1	0,01
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
22						
23						
24						
25						
26						
27						
28						
29						
30						
31 TOTAL (L.1 à L.30)			31	4 863	3	0,12

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 9

Numéro	Note
25	P. 901 l. 35 col. 1 et 3 Portion heures cliniques travaillées en provenance des services achetés

	C1	C3
CA6805 - Pharmacien	1064,00	118074,00