Gouvernement du Québec
Ministère de la Santé et des Services sociaux

Rapport financier annuel

Année financière terminée le 31 mars 2023

Établissements publics et privés conventionnés

Nom de l'établissement: Hôpital Ste-Monique Inc.

Code: 2545-7094

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 2023

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 2023

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 2023

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	22-23
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	22-23
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
État du suivi des réserves, commentaires et observations formulés par l'auditeur indépendant	140	20-21
SECTION AUDITÉE	196	16-17
DEUXIÈME PARTIE - ÉTATS FINANCIERS	199	18-19
TOUS LES FONDS :		
État des résultats	200	15-16
État des surplus (déficits) cumulés	202	13-14
État des gains (pertes) de réévaluation	203	22-23
État de la situation financière	204	22-23
État de la variation des actifs financiers nets (dette nette)	206	19-20
État des flux de trésorerie	208	22-23
Notes aux états financiers	270	09-10
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés	289-00	20-21
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés - Fonds affectés de provenance nationale	289-02	16-17
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés - RRSSS du Nunavik	289-03	18-19
PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS :		
Précision no 1 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités principales	290	18-19
Précision no 2 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités accessoires	291	18-19
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	22-23
Précisions aux états financiers - Partie 2	297	11-12
TROISIÈME PARTIE - FONDS D'EXPLOITATION ET FONDS D'IMMOBILISATIONS - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	299	22-23
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	22-23
Fonds d'exploitation - Activités principales - Données sur les centres d'activités	320	10-11
Fonds d'exploitation - Charges non réparties	321	22-23
Tous les fonds - Frais financiers, autres charges, dépenses de transfert et entretien et réparations	325	22-23
Fonds d'exploitation - Activités principales - Avantages sociaux	330	16-17
Fonds d'exploitation - Activités principales - Charges sociales et coûts des disparités régionales	331	17-18
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	17-18
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	22-23
Détail de postes de passifs	361	22-23
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
Sommaire des biens détenus en fiducie	375	11-12
Précision no 1 aux renseignements complémentaires - Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents	390-00	22-23
Sommaire des mesures salariales et des RI-RTF	390-01	22-23
Précision aux renseignements complémentaires - Détail autres mesures salariales en ressources humaines	390-02	22-23
Précision aux renseignements complémentaires - Mesures découlant des conventions collectives	390-03, 04, 05	22-23
Précision aux renseignements complémentaires - Règlement des plaintes du maintien de l'équité et application du rangement 9 pour les ASSS	390-06	22-23
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 3	391	88-89
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 33 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)	392-01	10-11
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 33 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	21-22
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	22-23
ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE :		
Détail de postes d'actifs	400	22-23
Détail de postes de passifs	401	22-23
Détail de postes de passifs : Détails des intérêts courus à payer	402	15-16
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	22-23
Éléments à considérer pour le calcul de la subvention à recevoir -MSSS	410	22-23
Calcul des revenus reportés lié aux immobilisations subventionnées par le MSSS	411	22-23
Sommaire annuel des dépenses d'immobilisations par source de financement	415	22-23
Immobilisations - Coûts (détenues au 31 mars 2008)	420	08-09
Immobilisations - Coûts (acquises à compter du 1er avril 2008)	421-00	09-10
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
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Détails par catégories d'amortissement	421-05	15-16
Immobilisations - Amortissement cumulé	422	14-15
Immobilisations - Valeur comptable nette	423	15-16
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation - Dossier santé Québec (DSQ)	424	15-16
Sommaire des actifs provinciaux confiés (APC)	425	22-23
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 4	490	14-15
SIXIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	599	22-23
TOUS LES FONDS :		
Liste des entités du périmètre comptable du gouvernement du Québec	600	15-16
Résultats par entités du périmètre	612, 612-01	22-23
État cumulé de la situation financière par entités du périmètre	619	22-23
État des gains (pertes) de réévaluation par entités du périmètre	620	22-23
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Flux de trésorerie	625	20-21
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	634-01	22-23
Détails des obligations contractuelles	635-00	22-23
Droits contractuels	636-00	22-23
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	22-23

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
SECTION AUDITÉE (SUITE)		
DÉTAILS DES TRANSACTIONS CONCLUES AVEC LES ÉTABLISSEMENTS PUBLICS :		
Postes de revenus	642	16-17
Postes de charges	643	16-17
Postes d'actifs financiers	644	16-17
Postes de passifs	645	16-17
Détails des transactions conclues avec les autres entités du périmètre - Postes de résultats	646-00	22-23
Détails des transactions conclues avec les autres entités du périmètre - Postes d'actifs et de passifs	646-01	22-23
Ventilation des revenus reportés provenant de donations et autres sources	647	18-19
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
Groupes de médecine de famille (GMF), groupes de médecine de famille-réseau (GMF-R) et groupes de médecine de famille universitaire (GMF-U)	671	22-23
Détail des charges financées par le programme services préhospitaliers d'urgence (SPU)	672, 672-01	22-23
Participation des personnes handicapées au marché du travail (PPHMT)	673	16-17
Sommaire des activités de stationnement	674, 674-01	22-23
Données sur le placement d'enfants	680	13-14
Rectificatifs - Établissements privés conventionnés	685-00	22-23
Rectificatifs des revenus - EPC	685-01	22-23
Détail des ajustements aux centres d'activités	692	21-22
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	20-21
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 2		
Charges brutes par programmes-services et soutien	700	22-23
Répartition des centres d'activités non exclusifs par programmes-services et soutien	701	22-23
Répartition des charges non réparties par programmes-services et soutien	702	22-23
Maisons des aînés et maisons alternatives	712	22-23
Coûts additionnels reliés à la COVID-19	720	20-21
Immobilisations - Coûts additionnels reliés à la COVID -19	721	21-22
Précision no 6 aux états financiers	740	18-19

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
Sommaire des coûts indirects reliés aux activités de recherche et des contributions reçues des pourvoyeurs de fonds	761 - 762	16-17
Ventilation des paiements de services indexés (entretien) - PPP	767	15-16
Détail des charges du centre de coordination des services régionaux pour le programme québécois de dépistage du cancer du sein	771	15-16
Autres coûts liés aux actifs provinciaux confiés (APC)	772	22-23
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	15-16
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données financières par nature	785	09-10
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données financières : charges brutes par centres d'activités	786	09-10
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données opérationnelles	787	08-09
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 7	790	97-98
HUITIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	799	22-23
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	22-23
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	22-23
Mesures découlant des conventions collectives EPC Ex courant	804-01, 02, 03	22-23
Règlement des plaintes du maintien de l'équité et application du rangement 9 pour les ASSS EPC Ex courant	804-04	22-23
Détail autres mesures salariales en ressources humaines EPC Ex antérieur	804-05	22-23
Mesures découlant des conventions collectives EPC Ex antérieur	804-06, 07, 08	22-23
Règlement des plaintes du maintien de l'équité et application du rangement 9 pour les ASSS EPC Ex antérieur	804-09	22-23
Mesures découlant de la convention collective des pahamaciens/ primes de recrutement et de maintien en emploi/ forfaits d'installation aux pharmaciens	806	22-23
Calcul des charges additionnelles faisant l'objet d'un financement spécifique	807	22-23
Annexe B - Personnel d'encadrement à l'emploi de l'établissement au 31 mars 2019	830	13-14
Main-d'oeuvre indépendante (M.O.I) (Annexe C)	832-833	11-12

exercice terminé le 31 mars 2023

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
HUITIÈME PARTIE (SUITE)		
Précisions nos 1 à 5, 7 et 8 aux renseignements complémentaires - Partie 6		
Précisions nos 1 et 2 :		
Données sur le centre d'activités 7400	890	16-17
Ajustements aux centres d'activités 6260, 6350 et 6600		
Précisions no 3, 4 et 5		
Sommaire des coûts reliés aux services fournis aux clientèles de certains centres d'activités	891	06-07
Psychiatrie légale		
Coûts encourus réadaptation fonctionnelle intensive en centre de réadaptation		
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	18-19
Explications pour diverses pages - Établissements privés conventionnés	899-01	13-14
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	22-23
Sommaire des pages 911 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	22-23

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*
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*
État du suivi des réserves, commentaires et observations formulés par l'auditeur indépendant	140

exercice terminé le 31 mars 2023

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.

Date	Nom	Signature du (de la) président(e)-directeur(trice) général(e)
27 juin 2023	Sarah-Manuel Dallaire	

Date	Nom	Signature de la personne désignée
27 juin 2023	Jessica Poulin	

Directrice Services administratifs
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 2023

COMMENTAIRES RELATIFS AU RAPPORT DE LA DIRECTION

Saisir vos commentaires relatifs au rapport de la direction (P100-00), le cas échéant.

exercice terminé le 31 mars 2023

QUESTIONNAIRE À L'INTENTION DE LA HAUTE DIRECTION

		Rép.	Notes
SECTION - NORMES ET PRATIQUES DE GESTION			
1	Dans la situation où des déficiences de contrôle interne ont été relevées par votre auditeur indépendant, avez-vous pris les mesures appropriées afin d'y apporter les correctifs qui s'imposent? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes.	Oui	
2	Votre établissement s'est-il assuré de respecter l'ensemble des modalités prévues à la politique concernant l'exploitation des activités accessoires de type commercial? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics. (Réf. : circulaire codifiée 03.01.10.12)		
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	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.		
5	Votre établissement a-t-il mis en place et maintenu des mécanismes de contrôle interne adéquats et efficaces en ce qui concerne le suivi et la compilation des coûts liés à la pandémie de la COVID-19 et s'est-il s'assuré que la présentation des coûts a été effectuée conformément aux directives émises à la NOCC-30 ? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes.	Oui	
6	Votre établissement a-t-il pris des mesures pour s'assurer que les coûts additionnels présentés à la page 720-00 du rapport financier annuel (AS-471) ont été compilés conformément aux directives émises à la NOCC-30 ? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes.		
7	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.	Oui	
SECTION - CONSOLIDATION			
8	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.		
9	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	
10	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 C « Périmètre comptable »)		

exercice terminé le 31 mars 2023

		Rép.	Notes
11	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.		
12	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.		

SECTION - RESSOURCES HUMAINES

		Rép.	Notes
13	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	
14	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	
15	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	
16	Votre établissement a-t-il versé à ses hors cadre et cadres, au président-directeur général, à la présidente-directrice générale, au président-directeur général adjoint, à la présidente-directrice générale adjointe, au directeur général, à la directrice générale, au directeur général adjoint et à la directrice générale adjointe, une rémunération ou une compensation pour des heures supplémentaires de travail occasionnellement requises par l'exercice normal de leurs tâches? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons et préciser si ces situations sont prévues aux politiques de gestion locale pour les cadres à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Chapitre S-4.2, r.5.1 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres, articles 5 et 10; chapitre S-4.2, r.5.2 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux hors cadre, article 26)	Oui	1
17	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	
18	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)	Non	2
19	Pour la période visée par le rapport financier, votre établissement a-t-il versé, peu importe la source de financement, une rémunération à des médecins pour l'exercice de fonctions médico-administratives qui ne sont pas rémunérées par le biais des ententes négociées? (Voir définition aux explications de la page 760 du rapport financier annuel). Si vous avez répondu « oui », vous devez compléter la page 760 du rapport financier annuel et décrire les raisons de votre non-conformité à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.	Non	

		Rép.	Notes
20	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	
21	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	
22	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	
23	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	
24	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)		
25	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.		
26	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.		
27	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

28	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	
29	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)		
30	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	

exercice terminé le 31 mars 2023

Rép. Notes

SECTION - TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION

31 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.

32 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)

33 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

34 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 »).

35 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.

36 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.

37 Le directeur de santé publique a-t-il participé activement au processus d'allocation des ressources de santé publique, incluant celles sous son autorité fonctionnelle (i.e. sous l'autorité hiérarchique d'une autre direction programme ou d'un autre établissement)? Si vous avez répondu " oui ", vous devez mentionner à la page 111, par le biais de la colonne notes, dans quelle mesure l'avis du directeur de santé publique a été pris en compte. Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes, afin d'expliquer les raisons de cette non-participation. Cette question s'applique seulement aux CISSS et aux CIUSSS.

38 Votre établissement s'est-il assuré que les règles budgétaires établies en application du premier alinéa de l'article 283 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (chapitre S-4.2) ne permettent pas la permutation de sommes dédiées à un programme-service? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Réf. : chapitre O-7.2, a.64). — Oui

39 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.

exercice terminé le 31 mars 2023

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

Numéro	Note
1	Dans le cadre des arrêtés ministériels et des mesures autorisés par le MSSS (taux double période estivale 7e vague).
2	En attente d'une réponse de financement pour ces classes.

exercice terminé le 31 mars 2023

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: _____

Date : 29 Juin 2023

Lieu : Québec

exercice terminé le 31 mars 2023

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

INSTRUCTIONS:

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

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

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

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

Rapport de l'auditeur indépendant

À la direction de
CHSLD Ste-Monique inc.

Opinion avec réserves

Nous avons effectué l'audit des états financiers du CHSLD Ste-Monique 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 2023 et les états des résultats, des surplus cumulés, de la variation des actifs financiers nets et des flux de trésorerie pour l'exercice clos à cette date, ainsi que les notes aux états financiers, y compris le résumé des principales méthodes comptables.

À notre avis, à l'exception des incidences du ou des problèmes décrits dans la section « Fondement de l'opinion avec réserves du présent rapport, les états financiers ci-joints donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière de l'établissement au 31 mars 2023 ainsi que des résultats de ses activités, des gains et pertes de réévaluation de la variation de ses actifs financiers nets et de ses flux de trésorerie pour l'exercice clos à cette date, conformément aux normes comptables canadiennes pour le secteur public.

Fondement de l'opinion avec réserves

Comme l'exige le ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec, les états financiers n'incluent pas les informations financières relatives aux immobilisations. Par conséquent, les informations financières relatives aux obligations liées à la mise hors service d'immobilisations ne sont pas incluses dans les états financiers, tel que requis dans le cadre de l'application, au 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 clos le 31 mars 2023 et le 31 mars 2022 n'ont pas été déterminées.

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

Dans le cadre du renouvellement des conventions collectives des employés de l'État, le gouvernement a déposé publiquement, en date du 31 mars 2021, des offres salariales comprenant une indexation des salaires et des montants forfaitaires non récurrents ayant un effet rétroactif. Ainsi, le dépôt de ces offres aurait dû entraîner la comptabilisation d'un passif au 31 mars 2021. L'établissement n'a pas comptabilisé au cours de l'exercice clos le 31 mars 2021 de provision salariale en lien avec ces offres, à la suite d'une décision du ministère de la Santé et des Services sociaux. Celle-ci a été comptabilisée au cours de l'exercice clos le 31 mars 2022. Par conséquent, les salaires, avantages sociaux et charges sociales pour l'exercice clos le 31 mars 2022 sont surévalués d'un montant de 352 899 $ et les surplus cumulés au 1er avril 2021 sont sous-évalués du même montant. Nous avons exprimé une opinion d'audit modifiée sur les états financiers pour l'exercice clos le 31 mars 2022, en raison des incidences de cette dérogation aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public. Nous exprimons également une opinion d'audit modifiée sur les états financiers pour l'exercice considéré en raison des incidences de ce problème sur la comparabilité des chiffres de l'exercice considéré et des informations comparatives.

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

Observations – Référentiel comptable

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

Autre point – Unités de mesure et heures travaillées et rémunérées

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

À notre avis, à l'exception des problèmes de non-conformité décrits dans le paragraphe « Fondement de l'opinion avec réserves » 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 avec réserves

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.

[1]

MNP SENCRL, srl

Sept-Îles (Québec)

Le 29 juin 2023

[1] CPA auditeur, permis de comptabilité publique n° n°A121151

MNP

exercice terminé le 31 mars 2023

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

Numéro	Note

exercice terminé le 31 mars 2023

QUESTIONNAIRE À REMPLIR PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

		Rép.	Notes
Vos travaux d'audit vous ont-ils permis d'identifier, de relever ou de détecter :			
1	Des cas de non-conformités aux exigences du Manuel de gestion financière (MGF) autres que les non-conformités ayant fait l'objet d'une réserve à l'un des rapports d'audit? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
2	Des cas de non-conformités au contenu des pages explicatives du rapport financier annuel? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
3	Des cas de non-conformités aux directives administratives (y compris les circulaires) émises par le ministère de la Santé et des Services sociaux, ayant une incidence directe sur la détermination de montants et sur l'information à fournir au rapport financier annuel, excluant celles énumérées aux questions 6, 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 anomalies importantes ou tous écarts significatifs concernant les informations de la page 673? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes et obtenir des explications auprès de l'établissement.	S.O.	
10	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.	
11	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.	S.O.	
12	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.	S.O.	
13	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.	Non	

exercice terminé le 31 mars 2023

COMMENTAIRES RELATIFS AU QUESTIONNAIRE À REMPLIR PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

Numéro	Note
3	L'établissement n'a pas obtenu les analyses financières des exercices 2019-2020, 2020-2021 et 2021-2022. La dernière analyse qui a été considérée est celle de l'exercice 2018-2019.

exercice terminé le 31 mars 2023

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

INSTRUCTIONS :

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

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

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

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

Au ministre de la Santé et des Services sociaux du Québec

Conformément aux exigences du ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec, vous nous avez confié la mission de compléter le questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant (les « autres obligations en matière de rapport »). Ces autres obligations en matière de rapport se rattachent à la mission d'audit des états financiers du CHSLD Ste-Monique inc. pour l'exercice clos le 31 mars 2023 que nous avons réalisée et au terme de laquelle nous avons délivré un rapport daté du 29 juin 2023. Nous avons préparé les autres éléments.

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

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

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

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

MNP SENCRL, SRL[1]

Sept-Îles (Québec)
Le 29 juin 2023

[1] CPA auditeur, permis de comptabilité publique n°A121151

Tous les fonds | exercice terminé le 31 mars 2023

ÉTAT DU SUIVI DES RÉSERVES, COMMENTAIRES ET OBSERVATIONS FORMULÉS PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

Description des réserves, commentaires et observations	Année (XXXX-XXXX) 2	Nature 3	Mesures prises pour régler ou améliorer la problématique identifiée 4	État de la problématique au 31 mars 2023 5
Rapport de l'auditeur indépendant portant sur les états financiers				
Rapport de l'auditeur indépendant portant sur les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées				
Questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant				

Tous les fonds — exercice terminé le 31 mars 2023

Description des réserves, commentaires et observations	Année (XXXX-XXXX)	Nature	Mesures prises pour régler ou améliorer la problématique identifiée	État de la problématique au 31 mars 2023

Rapport à la gouvernance

exercice terminé le 31 mars 2023

SECTION AUDITÉE

exercice terminé le 31 mars 2023

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

	Page
SECTION AUDITÉE	
DEUXIÈME PARTIE - ÉTATS FINANCIERS	
TOUS LES FONDS :	
État des résultats	200
État des surplus (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 de surplus cumulés	289-00
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés - Fonds affectés de provenance nationale	289-02
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés - RRSSS du Nunavik	289-03
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 2023 - AUDITÉE

ÉTAT DES RÉSULTATS

		Budget	Fonds Exploitation Ex.courant (R.deP358 C4)	Fonds Immobilisations Exercice courant (Note 1)	Total Ex.courant C2+C3	Total Ex. préc
		1	2	3	4	5
REVENUS						
Subventions MSSS (FI:P408)	1	9 116 418	9 115 687		9 115 687	10 426 374
Subventions Gouvernement du Canada (FI:P294)	2					
Contributions des usagers (FE:P301)	3	1 490 203	1 490 934	XXXX	1 490 934	1 400 429
Ventes de services et recouvrements	4	17 112	17 112	XXXX	17 112	16 540
Donations (FI:P294)	5					
Revenus de placement (FI:P302)	6					
Revenus de type commercial	7					
Gain sur disposition (FI:P302)	8					4 019
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (FI:P302)	11	541 053	541 053		541 053	15 327
TOTAL (L.01 à L.11)	12	11 164 786	11 164 786		11 164 786	11 862 689
CHARGES						
Salaires, avantages sociaux et charges sociales	13	6 306 204	6 306 204	XXXX	6 306 204	7 497 580
Médicaments	14	42 291	42 291	XXXX	42 291	39 208
Produits sanguins	15			XXXX		
Fournitures médicales et chirurgicales	16			XXXX		25 027
Denrées alimentaires	17	239 503	239 503	XXXX	239 503	186 388
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles	18			XXXX		
Frais financiers (FI:P325)	19					
Entretien et réparations, y compris les coûts non capitalisables relatives aux immobilisations	20	115 844	115 844		115 844	149 775
Créances douteuses	21			XXXX		
Loyers	22			XXXX		
Amortissement des immobilisations (FI:P422)	23		XXXX			
Perte sur disposition d'immobilisations (FI:P420, 421)	24		XXXX			
Dépenses de transfert	25			XXXX		
	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres charges (FI:P325)	27	2 722 852	2 722 852		2 722 852	2 462 843
TOTAL (L.13 à L.27)	28	9 426 694	9 426 694		9 426 694	10 360 821
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.28)	29	1 738 092	1 738 092		1 738 092	1 501 868

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

Tous les fonds — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

ÉTAT DES SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS

		Fonds Exploitation Ex.courant	Fonds immobilisations Ex.courant	Total Ex.courant (C1+C2)	Total Ex.préc.	Notes
		1	2	3	4	
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS AU DÉBUT DÉJÀ ÉTABLIS	1	823 106		823 106	202 416	
Modifications comptables avec retraitement des années antérieures (préciser)	2					
Modifications comptables sans retraitement des années antérieures (préciser)	3				XXXX	
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS AU DÉBUT REDRESSÉS (L.01 à L.03)	4	823 106		823 106	202 416	
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE	5	1 738 092		1 738 092	1 501 868	
Autres variations:						
Transferts interétablissements (préciser)	6					
Transferts interfonds (préciser)	7					
Autres éléments applicables aux établissements privés conventionnés (préciser)	8	(10 339)	XXXX	(10 339)	(881 178)	4
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL DES AUTRES VARIATIONS (L.06 à L.09)	10	(10 339)		(10 339)	(881 178)	
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS À LA FIN (L.04 + L.05 + L.10)	11	2 550 859		2 550 859	823 106	

Le solde à la fin est constitués des éléments suivants:

Affectations d'origine externe (P289)	12	XXXX	XXXX		
Affectations d'origine interne (P289)	13	XXXX	XXXX		
Solde non affecté (L.11 - L.12 - L.13)	14	XXXX	XXXX	2 550 859	823 106
TOTAL (L.12 à L.14)	15	XXXX	XXXX	2 550 859	823 106

Tous les fonds — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

ÉTAT DES GAINS (PERTE) DE RÉÉVALUATION

		Fonds Exploitation Ex. courant	Fonds immobilisations Ex. courant	Total Ex.courant (C1 + C2)	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 2023 - AUDITÉE

ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE

	FONDS	Exploitation	Immobilisations	Total Ex.courant (C1+C2)	Total Ex.préc.
		1	2	3	4
ACTIFS FINANCIERS					
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1	5 349 806		5 349 806	2 669 713
	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Débiteur - MSSS (FE:P362, FI:P408)	3				497 253
Autres débiteurs (FE:P360, FI: P400)	4	22 647		22 647	45 051
Avances de fonds aux établissements publics	5	XXXX			
Créances interfonds (dettes interfonds)	6				
Subvention à recevoir - MSSS (FE:P362, FI:P408)	7	431 360		431 360	422 095
Placements de portefeuille	8				55 075
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Actifs destinés à la vente	10	XXXX			
Autres éléments (FE: P360, FI: P400)	11				
TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS (L.01 à L.11)	12	5 803 813		5 803 813	3 689 187
PASSIFS					
Emprunts temporaires (FE: P365, FI: P403)	13				
Créditeur - MSSS (FE: P362, FI: P408)	14	839 514		839 514	
Autres créditeurs et autres charges à payer (FE: P361, FI: P401)	15	774 109		774 109	1 176 974
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	16	XXXX			
Intérêts courus à payer (FE: P361, FI: P401)	17				
Revenus reportés (FE: P290 et 291, FI: P294)	18				
	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dettes à long terme (FI: P403)	20	XXXX			
Passif au titre des sites contaminés (FI: P401)	21	XXXX			
Passif au titre des avantages sociaux futurs (FE: P363)	22	522 125	XXXX	522 125	499 090
Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	23	XXXX			
Autres éléments (FE: P361, FI: P401)	24	1 212 706		1 212 706	1 267 781
TOTAL DES PASSIFS (L.13 à L.24)	25	3 348 454		3 348 454	2 943 845
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE)(L.12 - L.25)	26	2 455 359		2 455 359	745 342
ACTIFS NON FINANCIERS					
Immobilisations (FI: P423)	27	XXXX			
Stocks de fournitures (FE: P360)	28	69 057	XXXX	69 057	56 879
Frais payés d'avance (FE: P360, FI: P400)	29	26 443		26 443	20 885
TOTAL DES ACTIFS NON FINANCIERS (L.27 à L.29)	30	95 500		95 500	77 764
CAPITAL-ACTIONS ET SURPLUS D'APPORT	31		XXXX		
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS (L.26 + L.30 - L.31 - L.33)	32	2 550 859		2 550 859	823 106
GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION CUMULÉS	33				

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

Éventualités (page 270)

Biens détenus en fiducie (page 375)

Tous les fonds — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

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

		Budget	Fonds Exploitation	Fonds Immobilisations	Total - Ex.Courant (C2+C3)	Total - Ex.Précédent
		1	2	3	4	5
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) AU DÉBUT DÉJÀ ÉTABLIS	1	745 342	745 342		745 342	108 697
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	745 342	745 342		745 342	108 697
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (P.200, L.29)	5	1 738 092	1 738 092		1 738 092	1 501 868
VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS:						
Acquisitions (FI:P421)	6		XXXX			
Amortissement de l'exercice (FI:P422)	7		XXXX			
Dispositions (FI:P420, 421)	8		XXXX			
Produits sur dispositions	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Réduction de valeurs (FI:P420, 421)	10		XXXX			
Redressements des immobilisations	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:						
Acquisition de stocks de fournitures	15	(12 178)	(12 178)	XXXX	(12 178)	(4 588)
Acquisition de frais payés d'avance	16	(5 558)	(5 558)		(5 558)	
Utilisation de stocks de fournitures	17			XXXX		
Utilisation de frais payés d'avance	18					20 543
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE (L.15 à L.18)	19	(17 736)	(17 736)		(17 736)	15 955
Autres variations des surplus (déficits) cumulés	20	(10 339)	(10 339)		(10 339)	(881 178)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DES ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.05 + L.14 + L.19 + L.20)	21	1 710 017	1 710 017		1 710 017	636 645
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) À LA FIN (L.04 + L.21)	22	2 455 359	2 455 359		2 455 359	745 342

Tous les fonds — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT				
Surplus (déficit) de l'exercice	1	1 738 092	1 501 868	
ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE:				
Provisions liées aux placements de portefeuille et garanties de prêts	2			
Stocks de fournitures et frais payés d'avance	3	(17 736)	15 955	
Perte (gain) sur disposition d'immobilisations	4			
Perte (gain) sur disposition de placements de portefeuille	5			
Amortissement des revenus reportés liés aux immobilisations:				
- Gouvernement du Canada	6			
- Autres	7			
Amortissement des immobilisations	8			
Réduction pour moins-value des immobilisations	9			
Amortissement des frais d'émission et de gestion liés aux dettes	10			
Amortissement de la prime ou escompte sur la dette	11			
Subventions MSSS	12			
Autres (préciser P297)	13	(446 466)	(969 116)	5
TOTAL DES ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE (L.02 à L.13)	14	(464 202)	(953 161)	
Variation des actifs financiers et des passifs reliés au fonctionnement	15	970 076	156 404	
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT (L.01 + L.14 + L.15)	16	2 243 966	705 111	
ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS				
Sorties de fonds relatives à l'acquisition d'immobilisations	17			
Produits de disposition d'immobilisations	18	436 127		
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS (L.17 + L.18)	19	436 127		
ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT				
Placements de portefeuille effectués	20			
Produits de disposition de placements de portefeuille	21			
Placements de portefeuille réalisés	22			
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT (L.20 à L.22)	23			

Tous les fonds — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ACTIVITÉS DE FINANCEMENT				
Dettes à long terme - Emprunts effectués	1			
Dettes à long terme - Emprunts remboursés	2			
Capitalisation de l'escompte et de la prime sur la dette	3			
Variation des emprunts temporaires - fonds d'exploitation	4			
Emprunts temporaires effectués - fonds d'immobilisations	5			
Emprunts temporaires remboursés - fonds d'immobilisations	6			
Variation du Fonds d'amortissement du gouvernement	7			
Variation des frais reportés liés aux dettes	8			
Autres (préciser P297)	9			
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT (L.01 à L.09)	10			
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE LA TRÉSORERIE ET DES ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE (P.208-00, L.16 + L.19 + L.23 + P.208-01, L.10)	11	2 680 093	705 111	
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE AU DÉBUT	12	2 669 713	1 964 602	
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN (L.11 + L.12)	13	5 349 806	2 669 713	

Tous les fonds — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT:				
Débiteurs - MSSS	1	497 253	(237 626)	
Autres débiteurs	2	22 404	(10 548)	
Avances de fonds aux établissements publics	3			
Subvention à recevoir - réforme comptable - avantages sociaux futurs	4	(9 265)	(10 772)	
Frais reportés liées aux dettes	5	XXXX	XXXX	
Autres éléments d'actifs	6	55 075		
Créditeurs - MSSS	7	839 514		
Autres créditeurs et autres charges à payer	8	(402 865)	214 756	
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	9			
Intérêts courus à payer	10			
Revenus reportés	11		(6 000)	
Passif au titre des sites contaminés	12			
Passif au titre des avantages sociaux futurs	13	23 035	41 594	
Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	14			
Autres éléments de passifs	15	(55 075)	165 000	
TOTAL DE LA VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT (L.01 à L.15)	16	970 076	156 404	

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 P297)	19			

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

NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

1. Constitution et mission

Le CHSLD Ste-Monique, ci-après désignée par « l'établissement », est un établissement privé conventionné constitué le 5 août 1988 en personne morale avec but lucratif par lettres patentes sous l'autorité de la Loi sur les sociétés par actions du Québec, et conformément à la Loi sur les services de santé et les services sociaux (RLRQ, chapitre S-4.2).

Sa principale activité est l'exploitation d'un établissement privé de soins de longue durée dans la région de Québec.

2. Principales méthodes comptables

a. Référentiel comptable

Aux fins de la préparation du présent rapport financier annuel AS-471, l'établissement utilise prioritairement le Manuel de gestion financière (le « MGF ») que tient à jour le ministère de la Santé et des Services sociaux afin d'assurer une uniformité de la gestion administrative et financière des établissements, comme prescrit par l'article 477 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (chapitre S-4.2).

Ces directives sont conformes aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public sans les normes SP 4200 à SP 4270, à l'exception de l'élément suivant :

- Les états financiers n'incluent pas les informations financières relatives au fonds d'immobilisations, ni les informations à fournir connexes, ce qui constitue une dérogation aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public.

Pour toute situation pour laquelle le MGF ne contient aucune directive, le CHSLD Ste-Monique 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 celui-ci.

b. Utilisation d'estimations

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

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

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

c. Périmètre comptable et méthodes de consolidation

Les états financiers de l'établissement rendent compte des opérations, des activités et des ressources des installations sous sa responsabilité et sous son contrôle. Le contrôle est la capacité d'orienter les politiques financières et administratives d'une entité de manière à ce que ses activités lui procurent les avantages attendus ou l'exposent à un risque de perte.

d. Comptabilité d'exercice

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

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

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

e. Opérations interentités

Les opérations interentitées 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. Les opérations interentitées de l'établissement sont celles effectuées avec Gestion Andrée Bégin inc., mais excluent toutes celles réalisées avec un établissement public du réseau de la santé et des services sociaux ou toute autre entité contrôlée par le gouvernement.

f. Revenus de subvention

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

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

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

Une subvention en capital pluriannuelle pour le financement d'un projet d'immobilisation est constatée aux revenus au fur et à mesure de la réalisation des travaux admissibles.

g. 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 constituer une dotation d'une durée déterminée ou grevées d'une affectation d'origine externe sont d'abord comptabilisées à titre de revenus reportés, puis constatées aux revenus dans l'exercice au cours duquel elles sont utilisées aux fins prescrites dans l'entente. Lorsque les sommes reçues excèdent les coûts de la réalisation du projet ou de l'activité, l'excédent est inscrit au revenu dans l'exercice au cours duquel le projet ou l'activité est terminé, sauf si l'entente ou une nouvelle entente prévoit l'utilisation du solde à d'autres fins.

h. Revenus provenant des usagers

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

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

Ces revenus sont constatés au moment de la prestation de services et sont diminués des déductions, exonérations et exemptions accordées à certains de ceux-ci.

i. Ventes de services

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

Elles sont comptabilisées dans les revenus au fur et à mesure que les services sont rendus.

j. Recouvrements

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

Ils sont comptabilisés dans l'exercice au cours duquel les charges faisant l'objet de recouvrement ont lieu.

k. 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.

l. Revenus de type commercial

Les revenus de type commercial émanent de l'exploitation d'un casse-croûte, d'un parc de stationnement, d'un salon de coiffure. Ils sont constatés aux résultats de l'exercice au cours duquel les biens sont livrés et les services sont rendus ou suivant l'écoulement du temps conformément aux ententes d'occupation ou aux baux conclus avec des tiers.

m. Salaires, avantages sociaux et charges sociales

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

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

n. Frais financiers

Les frais financiers comprennent les intérêts sur les emprunts temporaires et sur la dette à long terme, ainsi que l'amortissement selon la méthode du taux d'intérêt effectif de la prime ou de l'escompte sur la dette et des frais d'émission et de gestion pour les dettes émises à partir du 1er avril 2020. Pour les dettes antérieures, la méthode linéaire est utilisée.

o. Instruments financiers

Un instrument financier est un contrat qui donne lieu à un actif financier pour une des parties impliquées, à un passif ou à un instrument de capitaux propres pour l'autre.

Lors de sa comptabilisation initiale, il est constaté au coût ou au coût après amortissement, lequel inclut les coûts de transaction, sauf s'il s'agit d'un placement de portefeuille constitué d'un instrument de capitaux propres ou d'un instrument financier dérivé qui est alors évalué à sa juste valeur. Dans ce dernier cas, les coûts de transaction sont plutôt passés dans les charges de l'exercice.

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 7.

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.

- **Trésorerie et équivalents de trésorerie**

La trésorerie comprend l'encaisse, ou le découvert bancaire le cas échéant, représentant le solde aux livres.

Les équivalents de trésorerie sont des placements en valeurs facilement réalisables à court terme pour un montant connu de trésorerie et dont la valeur ne risque pas de changer de façon importante. Généralement, ils ont une durée égale ou inférieure à 90 jours suivant leur date d'acquisition. Ils incluent notamment des dépôts à terme, des certificats de dépôts, des obligations. Ils sont comptabilisés au moindre du coût ou de leur juste valeur à l'aide d'une provision pour moins-value.

- **Débiteurs MSSS**

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

- **Autres débiteurs**

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

- **Placements de portefeuille**

Les placements de portefeuille sont généralement détenus dans le but de réaliser des revenus de placements et ont une durée supérieure à 90 jours suivant leur date d'acquisition.

Les placements de portefeuille sont comptabilisés au coût.

Une provision pour moins-value est constatée lorsque des faits ou des circonstances laissent présager un risque de perte ou lorsqu'une baisse de valeur durable est constatée. La variation annuelle de cette provision est imputée aux charges de l'exercice. Aucune reprise de valeur n'est comptabilisée lorsque celle-ci a lieu par la suite.

- **Frais reportés liés aux dettes**

Les frais reportés liés aux dettes représentent la somme du solde non amorti des frais de gestion et d'émission et de celui de l'escompte, après déduction celui de la prime.

Ceux relatifs aux dettes existantes au 31 mars 2020 sont amortis linéairement, alors que ceux relatifs aux dettes contractées depuis le 1er avril 2020 sont amortis selon la méthode du taux d'intérêt effectif.

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

- **Actifs destinés à la vente**

Un actif destiné à la vente, notamment un immeuble jugé excédentaire, est présenté à titre d'actif financier à l'état de la situation financière uniquement s'il répond à tous les critères suivants :

- Il est en état d'être vendu;
- Le conseil d'administration a pris l'engagement de le vendre avant la date des états financiers;
- Le fait qu'il soit destiné à être vendu est du domaine public;
- Il existe un marché actif pour cet actif;
- Il existe un plan pour sa mise en vente;
- Il est raisonnable de prévoir que sa vente à un acquéreur exclu du périmètre comptable de l'établissement sera réalisée au cours de l'exercice suivant à la date des états financiers.

Un actif destiné à la vente est comptabilisé au moindre de sa valeur comptable nette ou de sa valeur recouvrable nette à l'aide d'une moins-value, lorsqu'approprié.

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 MSSS, autres créditeurs et autres charges à payer**

Les créditeurs MSSS, les autres créditeurs et autres charges à payer englobent les sommes dues notamment aux fournisseurs, 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.

- Intérêts courus à payer

Les intérêts courus à payer au 31 mars sur toutes les dettes sont comptabilisés.

- Passif au titre des avantages sociaux futurs

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

Le passif au titre des avantages sociaux futurs n'inclut pas les régimes de retraite des employés étant donné que l'établissement ne dispose pas d'informations suffisantes pour appliquer la comptabilité à leur égard. Les cotisations de l'exercice envers ces régimes gouvernementaux sont assumées par le ministère de la Santé et des Services sociaux 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 car elles sont payables au cours de l'exercice suivant.

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

· **Provision pour assurance salaire**

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

· **Provision pour congés de maladie**

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

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

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

· **Provision pour droits parentaux**

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

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

iv. Instruments financiers devant être évalués à la juste valeur

Les instruments financiers évalués à leur juste valeur comprennent les actions cotées sur un marché actif ainsi que les instruments financiers dérivés.

Les variations des justes valeurs sont comptabilisées dans l'état des gains et pertes de réévaluation jusqu'à ce que les instruments financiers évalués à leur juste valeur soient décomptabilisés. Le solde cumulé de gains et pertes de réévaluation rattaché à ces instruments financiers est alors reclassé dans l'état des résultats.

- **Hiérarchie des évaluations à la juste valeur**

Les instruments financiers comptabilisés à la juste valeur sont classés selon une hiérarchie qui reflète l'importance des données utilisées pour effectuer les évaluations. La hiérarchie appliquée pour déterminer la juste valeur exige l'utilisation de données observables sur le marché lorsque celles-ci existent. Un instrument financier pour lequel une donnée importante non observable a été prise en compte dans l'évaluation de la juste valeur est classé au niveau le plus bas de la hiérarchie qui est composée comme suit :

Niveau 1
Le calcul de la juste valeur repose sur les prix non ajustés cotés sur des marchés actifs pour des actifs ou des passifs identiques.

Niveau 2
Le calcul de la juste valeur repose sur des données autres que les prix cotés sur des marchés actifs visés au niveau 1, observables directement, sous forme de prix, ou indirectement, lorsqu'elles sont déterminées à partir de prix.

Niveau 3
Le calcul de la juste valeur repose sur des données qui ne sont pas fondées sur des données de marché observables, donc sur des données non observables.

p. 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 fournitures médicales et lingerie, fournitures d'entretien ménager 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 spécifique.

ii. Frais payés d'avance

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

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

q. Actifs non comptabilisés

Les actifs incorporels, tels que les brevets, les droits d'auteur, les Œuvres d'art autres que celles qui sont incorporées à un bâtiment ou à un aménagement en vertu de la Politique d'intégration des arts à l'architecture et à l'environnement des bâtiments et des sites gouvernementaux et publics (décret 955-96 révisé le 7 août 1996), lesquels sont capitalisés au coût du bâtiment, ne sont pas constatés dans les présents états financiers puisque leurs avantages économiques futurs ne peuvent être quantifiés de façon raisonnable et vérifiable. Leurs coûts sont plutôt imputés aux charges de l'exercice au cours duquel ils sont engagés.

r. Modifications comptables

Une nouvelle méthode comptable adoptée au cours de l'exercice est appliquée :
- Prospectivement ou rétroactivement avec retraitement des exercices antérieurs, selon les directives du ministère de la Santé et des Services sociaux, lorsqu'elle vise à se conformer à une norme comptable du secteur public ou à mettre en Œuvre une nouvelle norme comptable;
- Rétroactivement avec retraitement des exercices antérieurs, lorsque le changement a pour objectif d'améliorer la présentation aux états financiers et qu'il est possible de choisir entre plusieurs principes comptables admissibles ou méthodes adéquates de les appliquer.

Une correction d'erreur importante dans les états financiers des exercices antérieurs est appliquée rétroactivement avec retraitement des exercices antérieurs, sauf indications contraires.

Une révision d'estimation comptable est appliquée prospectivement.

s. Autres méthodes

i. Présentation de l'information financière par fonds

Étant un établissement privé conventionné, le CHSLD Ste-Monique 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. Revenus d'intérêts

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

iii. Subventions MSSS

Les montants reçus ou à recevoir sont comptabilisés aux résultats du fonds auquel ils se réfèrent.

iv. Classification des activités

La classification des activités tient compte des services que doit rendre un établissement dans la limite de ses objets et pouvoirs et de ses principales sources de financement.
Les activités sont classées en deux groupes :

- Activités principales : elles comprennent les opérations découlant de la prestation des services que l'établissement doit fournir dans le cadre des missions qu'il doit exploiter. Les activités principales sont financées principalement par le budget de fonctionnement approuvé par le MSSS.
- Activités accessoires : elles comprennent les services que l'établissement rend, dans la limite de ses objets et pouvoirs, mais en sus de la prestation de services qu'il est appelé à fournir.

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

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

v. Centres d'activités

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

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

vi. Unités de mesure

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

3. Modifications comptables

i. Modifications comptables de l'exercice

Aucune modification comptable n'a eu lieu dans l'exercice financier.

4. Pandémie de la Covid-19

Le 1er juin 2022, le gouvernement a adopté le projet de loi 28 visant à mettre fin à l'état d'urgence sanitaire imposé le 13 mars 2020 conséquemment à la déclaration de la pandémie de la COVID-19 par l'Organisation mondiale de la Santé. Cette pandémie a affecté les activités de l'établissement, causant notamment une augmentation des heures travaillées, un octroi de primes de 4 % et de 8 % au personnel admissible et une hausse de la consommation de fournitures médicales. Conformément aux directives du MSSS, l'établissement présente, aux pages non auditées du RFA (AS-471), les coûts additionnels liés à la pandémie de la COVID-19 encourus au cours de l'exercice. Ces coûts sont comptabilisés dans les présents états financiers, sauf ceux relatifs aux équipements de protection individuelle provenant de l'approvisionnement gouvernemental n'ayant pas fait l'objet d'une facturation. L'établissement a également comptabilisé un revenu de subvention, le gouvernement du Québec s'étant engagé à financer les coûts directement générés par la pandémie de la COVID-19 jusqu'à concurrence de la somme requise pour ramener les résultats financiers des activités principales du fonds d'exploitation en équilibre.

5. 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.

6. Instruments financiers évalués la juste valeur ou libellés en devises étrangères

L'établissement ne détenait pas au 31 mars 2023 et n'a pas détenu au cours de l'exercice d'instruments financiers devant être évalués à la juste valeur et par conséquent, il n'y a pas de gain ou perte en réévaluation.

7. Gestion des risques associés aux instruments financiers

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

a. Risque de crédit

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

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

Le risque de crédit associé à la trésorerie et aux équivalents de trésorerie est réduit au minimum, car ils sont investis auprès d'institutions financières réputées. La direction juge ainsi que le risque de perte est négligeable.

Le risque de crédit associé aux débiteurs MSSS ainsi qu'à la subvention à recevoir MSSS est faible, puisque ce poste est constitué de contributions à recevoir confirmées par le gouvernement du Québec qui jouit d'une excellente réputation sur les marchés financiers et que ces sommes sont perçues peu après la fin de l'exercice.

Le risque de crédit relié aux autres débiteurs est faible, car il comprend des sommes à recevoir de la commission des normes, de l'équité, de la santé et de la sécurité du travail, de résidents et d'employés qui profitent d'une bonne qualité de crédit.

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

À la date des états financiers, les sommes à recevoir d'entités gouvernementales représentent 95.17% (95.33% pour l'exercice précédent).

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

	Exercice courant	Exercice précédent
Autres débiteurs non en souffrance	21 916	45 051

Le risque de crédit lié aux placements de portefeuille découle du fait qu'il détient des placements en obligations et billets. De ce fait, il existe un risque qu'un émetteur ne s'acquitte pas de ses obligations, ce qui aurait une incidence sur son actif.

Ce risque est essentiellement réduit au minimum puisque l'établissement s'assure de détenir majoritairement des titres émis par le gouvernement du Canada et des gouvernements provinciaux, ou par institutions financières réputées. À la date des états financiers, l'établissement ne détenait aucun placement de portefeuille.

Le risque de crédit associé aux placements de portefeuille est néanmoins limité du fait que selon l'article 265 de la LSSSS, un établissement ne peut acquérir des actions d'une personne morale sans avoir obtenu préalablement l'avis du ministère de la Santé et des Services sociaux et dans la seule mesure prévue dans une entente conclue avec le ministre, dont les conditions sont rendues publiques. De plus, l'article 269 de cette même loi stipule que les sommes reçues par don, legs, subvention ou autre forme de contributions autres que celles octroyées par le gouvernement du Québec, incluant les ministères ou organismes visés par l'article 268, faits pour des fins particulières doivent être déposées ou placées conformément aux dispositions du Code civil relativement aux placements présumés sûrs, jusqu'à ce qu'elles soient utilisées aux fins prévues. Enfin, ce risque est également restreint par l'orientation ministérielle faisant l'objet de la circulaire codifiée 01.02.10.16 relative à l'acquisition d'actions par un établissement public.

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

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 emprunts temporaires, les créditeurs MSSS, et les autres créditeurs et autres charges à payer.

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

Les emprunts temporaires sont des marges de crédit ou des prêts à terme.

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

Les autres créditeurs et autres charges à payer ont des échéances principalement dans les 30 jours suivant la fin de l'exercice.

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

	Exercice courant	Exercice précédent
De moins de 6 mois	774 109	1 176 974

c. Risque de marché

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

Étant donné que l'établissement n'effectue aucune opération en devises et ne détient pas de placements négociés sur un marché et ne détient pas d'emprunts temporaire, il n'est pas exposé à aucun risque de marché.

8. Placements de portefeuille

L'établissement ne détient pas de placement de portefeuille au 31 mars 2023.

9. Emprunts temporaires

La Société dispose d'une marge de crédit autorisée de 350 000 $, au taux préférentiel. Aucun montant n'est utilisé au 31 mars 2023.

Enfin, la Société dispose de facilités de cartes de crédit d'entreprise pour un montant de 50 000 $, selon les termes des ententes de cartes de crédit de l'institution financière.

L'établissement n'a contracté aucun emprunt temporaire avec une partie apparentée.

10. Passifs au titre des avantages sociaux futurs

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

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

La variation de l'exercice s'explique ainsi :

	Exercice courant				Exercice précédent
	Solde d'ouverture	Charge de l'exercice	Montants versés	Solde de fermeture	Solde de fermeture
Provision pour vacances	441 906	11 602		453 508	441 906
Assurance salaire	46 679	9 336		56 015	46 679
Provision pour maladie	10 354	2 248		12 602	10 354

Droits parentaux	151		151	0	151
Allocation rétention hors cadre					
Total	499 090	23 186	151	522 125	499 090

11. Capital-actions

	Exercice courant	Exercice précédent
Autorisé : un nombre illimité d'actions de catégorie A à M, sans valeur nominale		
Émis et payé :	$	$
100 actions de catégorie A	10	10
5 000 000 actions de catégorie H	50	50
600 actions de catégorie I	600	600
1 342 604 actions de catégorie J	300	300
10 actions de catégorie L	10	10
1 action de catégorie M	1	1

12. 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 ont le pouvoir d'orienter les décisions financières et administratives.

Au cours de l'exercice, l'établissement n'a conclu aucune opération importante avec des parties apparentées autrement que dans le cours normal de ses activités et aux conditions habituelles. Ces opérations sont comptabilisées à la valeur d'échange. Elles sont présentées aux pages 612-00 à 647-00 du RFA (AS-471). Les informations relatives aux obligations et aux droits contractuels conclus avec des parties apparentées sont présentées aux pages 635 et 636 du RFA (AS-471).

13. Partenariat

La Société s'est engagée, en vertu de contrats de services de traiteur, de buanderie, d'entretien d'équipements échéant en 2024, 2025 et 2026 à verser les sommes suivantes au cours des prochains exercices :

Années	$
2023-2024	314 433

2024-2025	26 373
2025-2026	3 951

La société loue également des photocopieurs. Selon ce contrat de location échéant en 2027, les paiements futurs totalisent 15 840 $.

Elle a aussi procédé à la location d'un véhicule. Selon ce contrat de location échéant en 2027, les paiements futurs totalisent 76 413$.

14. Chiffres comparatifs

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

Fonds d'exploitation — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAIL DES AFFECTATIONS DE SURPLUS CUMULÉS

		Date d'autorisation (aaaa-mm-jj)	Exercice courant Solde début	Exercice courant Affectations de l'exercice	Exercice courant Utilisations de l'exercice	Exercice courant Solde à la fin (C2+C3-C4)	Exercice précédent Solde fin	Notes
		1	2	3	4	5	6	
AFFECTATIONS D'ORIGINE EXTERNE								
Dotations dont le capital a une durée indéterminée	1	XXXX						
Autres (préciser)	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 (P.289-03)	8	XXXX						
- Autres (préciser à la P297)	9							
TOTAL (L.04 à L.09)	10	XXXX						

SUIVI DE L'UTILISATION DES AFFECTATIONS PAR PROGRAMMES-SERVICES AU 1ER AVRIL 2015		Surplus cumulés affectés par prog.-serv. au début	Réaffectation des surplus cumulés	Utilisation de l'exercice	Surplus cumulés affectés par prog.-serv. à la fin (C.2+C.3-C.4)	Notes
		2	3	4	5	
Santé publique	11					
Services généraux (activités cliniques et d'aide)	12					
Soutien à l'autonomie des personnes âgées	13					
Déficience physique	14					
Déficience intellectuelle et troubles du spectre de l'autisme	15					
Jeunes en difficulté	16					
Dépendances	17					
Santé mentale	18					
Santé physique	19					
Administration et soutien aux services	20					
Gestion des bâtiments et des équipements	21					
Ressources informationnelles	22					
Fonds affectés de provenance nationale (P.289-02)	23					
Total des surplus cumulés affectés par programme-service (L.11 à L.23)	24					

Précision no 1 aux É/F-Partie 2-Fds d'exploitation — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

REVENUS REPORTÉS - ACTIVITÉS PRINCIPALES

		Rev reportés au début	Ajustements à la colonne 1 (Préciser P297)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus Inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4)	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5)	Notes
		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							
Autres (Report de P290-01, L.45)	30							
Autres (Report de P290-02, L.45)	31							
Fonds affectés (Rep. P293)	32							
TOTAL MSSS (L.01 à L.32)	33							
Revenus provenant:								
Gouvernement du Canada:								
- Contrib. reportables (préciser P297)	34							
- Contrib. non reportables	35	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX	
Donations (rep. P292)	36							
	37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	38	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres entités du périmètre	39							
Tiers hors périmètre	40							
TOTAL (L.34 à L.40)	41							
GRAND TOTAL (L.33 + L.41)	42							

Précision no 1 aux É/F-Partie 2-Fds d'exploitation — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAILS DE LA LIGNE 30 DE LA PAGE 290-00

		Rev reportés au début	Ajustements à la colonne 1 (Préciser P297)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus Inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4)	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5)
		1	2	3	4	5	6
Revenus provenant du MSSS:(inscrire les éléments)							
...	1						
...	2						
...	3						
...	4						
...	5						
...	6						
...	7						
...	8						
...	9						
...	10						
...	11						
...	12						
...	13						
...	14						
...	15						
...	16						
...	17						
...	18						
...	19						
...	20						
...	21						
...	22						
...	23						
...	24						
...	25						
...	26						
...	27						
...	28						
...	29						
...	30						
...	31						
...	32						
...	33						
...	34						
...	35						
...	36						
...	37						
...	38						
...	39						
...	40						
...	41						
...	42						
...	43						
...	44						
TOTAL MSSS (L.01 à L.44)	45						

Précision no 1 aux É/F-Partie 2-Fds d'exploitation — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAILS DE LA LIGNE 31 DE LA PAGE 290-00

		Rev reportés au début 1	Ajustements à la colonne 1 (Préciser P297) 2	Sommes allouées au cours de l'exercice 3	Revenus Inscrits au cours de l'exercice 4	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4) 5	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5) 6
Revenus provenant du MSSS: (inscrire les éléments)							
Produits sanguins	1						
...	2						
...	3						
...	4						
...	5						
...	6						
...	7						
...	8						
...	9						
...	10						
...	11						
...	12						
...	13						
...	14						
...	15						
...	16						
...	17						
...	18						
...	19						
...	20						
...	21						
...	22						
...	23						
...	24						
...	25						
...	26						
...	27						
...	28						
...	29						
...	30						
...	31						
...	32						
...	33						
...	34						
...	35						
...	36						
...	37						
...	38						
...	39						
...	40						
...	41						
...	42						
Comptes à fin déterminée - CFD	43						
...	44						
TOTAL MSSS (L.01 à L.44)	45						

Précision no 2 aux É/F-Partie 2-Fds d'exploitation — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

REVENUS REPORTÉS - ACTIVITÉS ACCESSOIRES

		Revenus reportés au début 1	Ajustements à la colonne 1 (Préciser P297) 2	Sommes allouées durant l'exercice 3	Revenus inscrits au cours de l'exercice 4	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4) 5	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5) 6	Notes
Revenus provenant du MSSS:								
Recherche	1							
Soutien aux établissements désignés universitaires	2							
Projets pilotes	3							
Expérience pratique Sage-femme	4							
Aides techniques visuelles	5							
Location d'espace	6							
Projet avec la communauté	7							
Projet Toxico	8							
CFD - Programme d'aide aux joueurs pathologiques	9							
Projet Step by step	10							
Système d'information sur les ressources matérielles	11							
Activités informationnelles projets régionaux	12							
Technocentre régional	13							
CFD - Autres que progr.d'aide aux joueurs pathologiques	14							
Aides à la communication	15							
Chiens d'assistance à la motricité	16							
Autres (préciser):								
...	17							
...	18							
...	19							
...	20							
...	21							
...	22							
...	23							
TOTAL MSSS (L.01 à L.23)	24							
Revenus provenant:								
Gouvernement du Canada:								
- Contrib. reportables (préciser P297)	25							
- Contrib. non reportables	26	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX	
Donations (Rep. P292)	27							
Autres entités du périmètre	28							
Tiers hors périmètre	29							
GRAND TOTAL (L.24 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 2023 - AUDITÉE

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

		Revenus reportés au début 1	Ajustements à la colonne 1 (Préciser P297) 2	Sommes allouées dans l'exercice 3	Revenus inscrits dans l'exercice 4	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4) 5	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5) 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 P297)	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 P297)	34							
TOTAL (L.27 à L.34)	35							
GRAND TOTAL (L.26 + L.35)	36							
REVENUS REPORTÉS (L.36) AU:								
Fds Exploitation - ACT.PRINC.(P290)	37							
Fds Exploitation - ACT.ACCES.(P291)	38							
Fonds Immobilisations (P294)	39							
TOTAL REV. REPORTÉS (L.37 à L.39)	40							

Précision no 5 aux É/F-Partie 2-Fds d'immobilisations — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

VARIATION DES REVENUS REPORTÉS

		Revenus reportés au début	Ajustements à la colonne 1 (Préciser P297)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4)	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5)	Notes
		1	2	3	4	5	6	
Subventions MSSS	1							
Subventions MSSS - OMHS	2	XXXX						
Subventions MSSS - paiements de transfert	3	XXXX						
Subventions gouvernement du Canada (préciser)	4							
Donations (art 269)	5							
Autres sources	6							
TOTAL (L.01 à L.06)	7							
VENTILATION DES LIGNES 04, 05 et 06:								
Subventions gouvernement du Canada:								
Contributions reportables	8							
Contributions non reportables	9	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX	
TOTAL (L.08 + L.09)	10							
Donations et autres sources								
Fondations et OSBL (Note 1)	11							
Municipalités et Organismes municipaux	12							
Entreprises privées	13							
Entités du périmètre ctb autres que L.01 et L.14 (Note 2)	14							
Hydro-Québec	15							
Tiers hors périmètre (préciser P297)	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)

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS - PARTIE 2

Numéro	Note
4	Disposition actifs (ventre vieux établissement) 436 127$ Remb. Hypothèque (320 256)$ Paiement dividendes (25 000)$ Ajustement Solde début (page 362 L.5) (101 210)$ Total (10 339)$
5	Correspond au montant de la page 202 L8 moins les dispositions d'actifs qui sont à la ligne 18

exercice terminé le 31 mars 2023

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
Sommaire des biens détenus en fiducie	375
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 - Mesures découlant des conventions collectives	390-03, 04, 05
Précision aux renseignements complémentaires - Règlement des plaintes du maintien de l'équité et application du rangement 9 pour les ASSS	390-06
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 3	391
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 33 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 33 de la page 390-00 - Augmentation ou diminution du financement provenant de la RRSSS du Nunavik	392-02
Précisions aux renseignements - Détails de la ligne 45 de la page 392-00 (suite de la page 392-00)	392-03 et 04
Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents	393
Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents (Act. accessoires)	394
Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer (comptes à fins déterminées)	395

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

REVENUS PROVENANT DES USAGERS ET DÉDUCTIONS

		RÉEL-Usagers admis	RÉEL-Usagers inscrits et enregistrés	Total (C1+C2)	Budget transmis par le MSSS	Écart (C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
AUTRES RESPONSABILITÉS:							
FSST - autres que ligne 02	1						
FSST - réadaptation sociale	2						
F.A.A.Q.	3						
M.S.P.	4						
Autres (préciser P.391)	5						
TOTAL (L.01 à L.05)	6						
Gouvernement du Canada:							
Services aux autochtones Canada	7						
Ministère de la Sécurité publique du Canada (Service correctionnel du Canada)	8						
Autres (préciser P.391)	9						
TOTAL (L.07 à L.09)	10						
Non-résidents du Québec:résidents Canada	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 (C1-C2)	Créances douteuses	Revenus nets (C3-C4)
		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	1 556 659	65 725	1 490 934		1 490 934
Adultes en ressources intermédiaires	25					
Adultes en RTF	26					
Contributions parentales	27					
Hébergement temporaire - CHSLD	28					
TOTAL (L.23 à L.28)	29	1 556 659	65 725	1 490 934		1 490 934
TOTAL (L.22 + L.29)	30	1 556 659	65 725	1 490 934		1 490 934
TOTAL (L.19 + L.30)	31	1 556 659	65 725	1 490 934		1 490 934

Tous les fonds — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

GAIN SUR DISPOSITION - AUTRES REVENUS - REVENUS DE PLACEMENT

		Fonds d'exploitation Activités principales 1	Fonds d'exploitation Activités accessoires 2	Fonds d'immobilisations 3	Notes
GAIN SUR DISPOSITION:					
Placements	1				
Gains de réévaluation réalisés	2				
Immobilisations	3	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.03)	4				
AUTRES REVENUS:					
Financement public - parapublic					
- RAMQ	5				
- FSST	6				
- FRQS	7				
- Autres financements publics (préciser P.391)	8				
Revenus des stages d'enseignement	9	1 481		XXXX	
Contributions des pourvoyeurs de fonds - Recherche	10			XXXX	
Activités de recherche (autres que celles présentées à la L.09)	11			XXXX	
Locataires hébergés (C.H.S.L.D.)	12			XXXX	
Location d'espace	13	1 200			
Autres revenus de location	14	14 705			
Contributions en partenariat aux activités cliniques	15				
Commissions	16				
Ventes de place (services d'hébergement et de soins)	17			XXXX	
Change sur monnaie étrangère	18				
Chèques annulés des exercices antérieurs	19	375			
Dépenses pers. usagers de moins de 18 ans - recouvr.	20			XXXX	
Amortissement revenus reportés d'autres sources	21				
Revenus en provenance des permis et de la formation SPU	22				
Revenus découlant d'une restructuration	23				
Autres (préciser P391)	24	523 292			6
TOTAL (L.05 à L.24)	25	541 053			
REVENUS DE PLACEMENT:					
Dividendes	26				
Intérêts	27				
TOTAL (L.26 à L.27)	28				

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	7 993	420 147	7 773	404 447
Personnel-temps régulier	2	80 435	2 260 942	88 200	2 481 074
Temps supplémentaire	3	1 805	104 452	1 819	93 978
Primes	4	XXXX	698 708	XXXX	476 164
Main-d'oeuvre indépendante	5	29 071	1 853 069	19 801	1 287 383
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	119 304	5 337 318	117 593	4 743 046
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	20 104	643 920	21 459	666 211
Particuliers	9	14 381	283 844	11 834	251 426
TOTAL (L.08 + L.09)	10	34 485	927 764	33 293	917 637
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	585 450	XXXX	611 374
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	153 789	6 850 532	150 886	6 272 057
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	670 242	XXXX	714 355
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 971 610	XXXX	2 074 747
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	2 641 852	XXXX	2 789 102
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	153 789	9 492 384	150 886	9 061 159
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		16 540		17 112
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		16 540		17 112
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	153 789	9 475 844	150 886	9 044 047
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	3 016	766 440	280	99 136
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	150 773	8 709 404	150 606	8 944 911

Fonds d'exploitation — exercice terminé le 31 mars 2023 - 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			
	4	XXXX	XXXX	
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	4 002	2 820	
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10			
Intérêts sur emprunts autorisés:				
- Fonds de financement	11			
	12	XXXX	XXXX	
- Autres (int. sur emprunts autres que F.F.)	13			
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	14			
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	15			
Variation pour assurance-salaire	16	9 336	10 772	
Rétro - rétributions des services RI-RTF	17			
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	18			
Organismes communautaires	19			
Créances douteuses provenant de la contribution des usagers	20			
Créances douteuses - Autres	21			
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en replacement	22			
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	23			
Forfaitaires	24			
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	25			
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	26	(2 901)	881	
Rétroactivités salariales	27	27 712	635 395	
Règlement en équité salariale	28			
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	29			
Autres (préciser P391)	30	327 386	218 569	7
Allocations à des médecins en régions éloignées	31			
Allocations à des GMF et GMF-R	32			
Services préhospitaliers d'urgence	33			
TOTAL (L.01 à L.33)	34	365 535	868 437	

ACTIVITÉS ACCESSOIRES:

	35	XXXX	XXXX	
Charges extraordinaires	36			
Autres (préciser P391)	37			
TOTAL (L.35 à L.37)	38			

Tous les fonds — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

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

		Fonds Exploitation Activités principales 1	Fonds Exploitation Activités accessoires 2	Fonds Immobilisations 3	Notes
FRAIS FINANCIERS					
Intérêts sur emprunts temporaires et sur la dette	1		XXXX		
Pertes de réévaluation 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 DES FRAIS FINANCIERS (L.01 à L.05)	6		XXXX		
					Notes
AUTRES CHARGES					
Buanderie et lingerie	7	170 682			
Électricité et combustible	8	168 653			
Frais de bureau et informatique	9	91 362			
Autres fournitures et approvisionnements	10	51 083			
Publicité et communication	11	322		XXXX	
Frais de déplacement et de représentation	12	9 213			
Transport des usagers	13	4 447			
Autres services de transport et de communication	14	14 316			
Allocation directes	15				
Honoraires professionnels	16	114 669			
Taxes et Assurances	17	341 573			
Autres services professionnels et administratifs	18	856 043			
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 P391)	23	900 489			8
TOTAL DES AUTRES CHARGES (L.07 à L.23)	24	2 722 852			
					Notes
DÉPENSES DE TRANSFERT					
Groupes de médecine de famille (GMF)	25		XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence	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 P391)	28		XXXX	XXXX	
Organismes communautaires	29		XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	30			XXXX	
TOTAL (L.25 à L.30)	31			XXXX	
					Notes
ENTRETIEN ET RÉPARATIONS					
6600 - Laboratoires de biologie médicale	32		XXXX	XXXX	
6750 - Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	33		XXXX	XXXX	
6780 - Médecine nucléaire et TEP	34		XXXX	XXXX	
6830 - Imagerie médicale	35		XXXX	XXXX	
6840 - Radio-oncologie	36		XXXX	XXXX	
7800 - Entretien et réparation du parc immobilier et du mobilier/équipement	37	115 844	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	38		XXXX	XXXX	
TOTAL (L.32 à L.38)	39	115 844	XXXX	XXXX	

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

AVANTAGES SOCIAUX

		PERSONNEL CADRE Heures	PERSONNEL CADRE Montant	PERSONNEL TEMPS RÉGULIER Heures	PERSONNEL TEMPS RÉGULIER Montant	Notes
		1	2	3	4	
AVANTAGES SOCIAUX GÉNÉRAUX:						
Congés annuels	1	975	55 431	8 976	270 882	
Congés fériés	2	460	23 898	5 425	152 520	
Congés mobiles	3					
Congés de maladie	4	195	9 844	4 074	114 020	
Congés quart stable de nuit	5			1 354	39 616	
Congés - mesure de rétention	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 630	89 173	19 829	577 038	
AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS						
Congés sociaux	8	8	366	104	2 772	
Droits parentaux	9	497	7 877	979	2 314	
Prestations d'ass.sal. (après délai de carence) (autoass.)	10			8 364	180 551	
Différentiel CNESST	11	XXXX		XXXX	1 837	
Développement des ressources humaines	12	80	4 006	1 341	37 910	
Indemnité de fin d'emploi	13	XXXX		XXXX	1 858	
Libération patronale et syndicale	14			94	2 416	
Banque de congés maladie	15			4	136	
Indemnité de départ	16	XXXX		XXXX	XXXX	
Assignation temporaire	17			363	9 293	
Retrait préventif - 5 premiers jours	18					
Autres (préciser P391)	19				90	9
TOTAL (L.08 à L.19)	20	585	12 249	11 249	239 177	
TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.20)	21	2 215	101 422	31 078	816 215	

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

CHARGES SOCIALES ET COÛTS DES DISPARITÉS RÉGIONALES

		Personnel cadre 1	Personnel temps régulier 2	Total (C1+C2) 3	Notes
CHARGES SOCIALES					
Assurance-emploi	1	3 340	45 256	48 596	
Fonds des services de santé (F.S.S.)	2	19 153	129 624	148 777	
CNESST (FSST)	3	6 108	63 738	69 846	
CNESST (Cotisation relative aux normes du travail)	4	278	2 355	2 633	
Régime de rentes du Québec	5	20 068	204 950	225 018	
Autres régimes de pension-retraite	6				
Primes d'assurance-salaire	7				
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	8	XXXX	76 375	76 375	
Régime d'assurance-cadres	9	11 271	XXXX	11 271	
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	10				
Régime québécois d'assurance parentale	11	2 922	25 936	28 858	
Autres (préciser P391)	12				
TOTAL (L.01 à L.12)	13	63 140	548 234	611 374	
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 P391)	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 P391)	27				
TOTAL (L.20 à L.27)	28				
TOTAL (L.19 + L.28)	29				

Fonds d'exploitation-Activités accessoires — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS

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

Fonds d'exploitation-Activités accessoires — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

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					

Fonds d'exploitation-Activités accessoires — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

CHARGES SOCIALES ET CHARGES EXTRAORDINAIRES

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

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

Fonds d'exploitation — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

ÉTAT DES RÉSULTATS

		Budget	Activités principales	Activités accessoires	Total (C2+C3)	Exercice précédent
		1	2	3	4	5
REVENUS						
Subventions MSSS (P362)	1	9 116 418	9 115 687		9 115 687	10 426 374
Subventions Gouvernement du Canada (C2:P290/C3:P291)	2					
Contributions des usagers (P301)	3	1 490 203	1 490 934	XXXX	1 490 934	1 400 429
Ventes de services et recouvrements (P320)	4	17 112	17 112	XXXX	17 112	16 540
Donations (C2:P290/C3:P291)	5					
Revenus de placement (P302)	6					
Revenus de type commercial (C2:P661/C3:P351)	7					
Gain sur disposition (P302)	8					4 019
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (P302)	11	541 053	541 053		541 053	15 327
TOTAL (L.01 à L.11)	12	11 164 786	11 164 786		11 164 786	11 862 689
CHARGES						
Salaires, avantages sociaux et charges sociales (C2:P320/C3:P351)	13	6 306 204	6 306 204		6 306 204	7 497 580
Médicaments (P750)	14	42 291	42 291	XXXX	42 291	39 208
Produits sanguins	15			XXXX		
Fournitures médicales et chirurgicales (P755)	16			XXXX		25 027
Denrées alimentaires	17	239 503	239 503	XXXX	239 503	186 388
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles (P650)	18			XXXX		
Frais financiers (P325)	19			XXXX		
Entretien et réparations (C2:P325)	20	115 844	115 844		115 844	149 775
Créances douteuses (P321)	21					
Loyers	22					
Dépenses de transfert (P325)	23					
Autres charges (P325)	24	2 722 852	2 722 852		2 722 852	2 462 843
TOTAL (L.13 à L.24)	25	9 426 694	9 426 694		9 426 694	10 360 821
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.25)	26	1 738 092	1 738 092		1 738 092	1 501 868

Fonds d'exploitation — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAIL DE POSTES D'ACTIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ACTIFS FINANCIERS				
AUTRES DÉBITEURS				
	1	XXXX	XXXX	
Ventes de services: Établissements publics	2			
Autres ventes de services	3			
Recouvrements: Établissements publics	4			
Autres recouvrements	5			
Établissements publics autres que ventes de services et recouvrements	6			
	7	XXXX	XXXX	
Contributions des usagers	8	1 912	8 541	
Avances aux employés	9	3 449	1 642	
Gouvernement du Canada autre que réclamation TPS	10			
Réclamation TPS (fédéral)	11			
Réclamation TVQ (provincial)	12			
Autres (préciser P391)	13	17 286	34 868	10
TOTAL (L.01 à L.13)	14	22 647	45 051	
Provision pour créances douteuses	15			
TOTAL (L.14 - L.15)	16	22 647	45 051	
AUTRES ÉLÉMENTS:				
Intérêts courus	17			
Frais reportés (préciser P391)	18			
Congés à traitement différé	19			
Prêts et avances	20			
Actifs liés aux instruments financiers dérivés (préciser P391)	21			
Autres (préciser P391)	22			
Créances interétablissements (préciser P391)	23			
TOTAL (L.17 à L.23)	24			
ACTIFS NON FINANCIERS				
STOCKS DE FOURNITURES:				
Médicaments	25			
Produits sanguins	26			
Fournitures médicales et chirurgicales	27	14 511	10 574	
Denrées alimentaires	28	38 347	28 225	
Équipements de protection individuelle	29			
Autres (préciser P391)	30	16 199	18 080	11
TOTAL (L.25 à L.30)	31	69 057	56 879	
FRAIS PAYÉS D'AVANCE				
Jours de maladie payés par anticipation	32	15 017	14 122	
Cotisations à la CNESST	33			
Cotisation à la confédération, à la fédération ou à l'association d'établissements	34			
Autres (préciser P391)	35	11 426	6 763	12
TOTAL (L.32 à L.35)	36	26 443	20 885	

Fonds d'exploitation — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

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	375 393	458 229	
Salaires courus à payer	4	94 482	137 514	
Déductions à la source et charges sociales à payer:				
- FSS à payer	5	9 663	12 942	
- Autres DAS et charges sociales à payer	6	75 822	126 700	
Provision pour passifs éventuels	7			
Équité salariale - Rétroactivité	8	1 408	283 904	
Impôt provincial à payer	9			
Autres (préciser):				
Comptes à payer divers	10	217 341	157 685	13
TOTAL (L.01 à L.10)	11	774 109	1 176 974	
INTÉRÊTS COURUS À PAYER				
Fonds de financement	12			
Financement-Québec	13			
Autres	14			
TOTAL (L.12 à L.14)	15			
	16	XXXX	XXXX	
	17	XXXX	XXXX	
	18	XXXX	XXXX	
AUTRES ÉLÉMENTS DU PASSIF				
Congés à traitement différé	19			
Passifs liés aux instruments financiers dérivés	20			
Autres (préciser):				
Billet à payer, Dividendes à payer	21	1 212 706	1 267 781	
Dettes interétablissements (préciser)	22			
TOTAL (L.19 à L.22)	23	1 212 706	1 267 781	

Fonds d'exploitation — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAIL: MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER MSSS

		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1 à C3 - C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
MSSS - MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER							
ACTIVITÉS PRINCIPALES							
Budget net-incidence sur trésorerie et fonds affectés	1			9 916 869	9 916 869	0	14
Rectificatifs post-budgétaires	2	69 287		(785 376)	69 287	(785 376)	
Budget sans incidence sur trésorerie - produits sanguins	3						
Budget sans incidence sur trésorerie - Financement lié à la COVID	4						
(Dimin.) Augmentation du financement	5	850 061	(101 210)	(15 806)	355 823	377 222	
Variation des revenus reportés	6	XXXX	XXXX			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	919 348	(101 210)	9 115 687	10 341 979	(408 154)	
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	919 348	(101 210)	9 115 687	10 341 979	(408 154)	

Aux fins de report à l'état de la situation financière à la page 204:		Montant 5
Débiteur (créditeur) MSSS (reporté à P204 L.03 ou L.14)	17	(839 514)
Subvention à recevoir - MSSS (reporté à P204, L.07)	18	431 360

Fonds d'exploitation — exercice terminé le 31 mars 2023 - 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	132	41 527		383 771		8 983	434 413	
- Charges sociales	2	19	5 152		58 135		1 371	64 677	
VARIATION DE L'EXERCICE									
Activités principales:									
- Salaires	3	(132)	7 669		9 357		1 931	18 825	
- Charges sociales	4	(19)	1 667		2 245		317	4 210	
Activités accessoires:									
- Salaires	5								
- Charges sociales	6								
SOLDE À LA FIN:									
- Salaires (L.01 + L.03 + L.05)	7	0	49 196		393 128		10 914	453 238	
- Charges sociales (L.02 + L.04 + L.06)	8	0	6 819		60 380		1 688	68 887	

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS		Solde au début	Variation de l'exercice	Solde à la fin (C6+C7)
		6	7	8
Droits parentaux:				
- Composante clinique	9	151	(151)	0
- Autres composantes	10			
Provision pour vacances:				
- Composante clinique	11	329 385	(7 145)	322 240
- Autres composantes	12	112 521	18 747	131 268
Provision pour banque maladie gelée:				
- Composante clinique	13			
- Autres composantes	14			
Provision pour banque maladie courante:				
- Composante clinique	15	10 354	2 248	12 602
- Autres composantes	16			
TOTAL (L.09 à L.16)	17	452 411	13 699	466 110

Fonds d'exploitation — exercice terminé le 31 mars 2023 - 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	355 800			355 800	450 762	
Congés fériés	2	9 386			9 386	2 746	
Congés mobiles	3						
Congés mesure de rétention	4						
Congés quart stable de nuit	5	756			756		
TOTAL VACANCES (L.01 à L.05)	6	365 942			365 942	453 508	
Banque maladie gelée	7	71		(71)	0		
Banque maladie courante	8	9 252			9 252	12 602	
Droits parentaux	9	151			151		
Assurance-salaire	10	46 679	9 336		56 015	56 015	
Allocation rétention hors cadre (20%)	11						
TOTAL DES ACTIVITÉS PRINCIPALES (L.06 à L.11)	12	422 095	9 336	(71)	431 360	522 125	
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	315 710	9 336	(71)	324 975	390 858	
Autres composantes	26	106 385			106 385	131 267	
TOTAL (L.25 + L.26)	27	422 095	9 336	(71)	431 360	522 125	

Fonds d'exploitation — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

SOMMAIRE DES BIENS DÉTENUS EN FIDUCIE

DESCRIPTION DU FONDS EN FIDUCIE:		Exercice courant - actifs	Exercice courant - passifs	Exercice courant - Solde de fonds (C1-C2)	Exercice précédent - Solde de fonds	Augmentation (diminution) du solde de fonds (C3-C4)
		1	2	3	4	5
Fonds détenus pour les usagers	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					
TOTAL (L.01 à L.25)	26					

Précision no 1 aux rens. complémentaires - Partie 3 — exercice terminé le 31 mars 2023 - 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) (C1 à C3 - C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
Programme d'accès à la chirurgie	1						
Intérêts à la charge du MSSS	2						
Prise en charge du déficit des exercices antérieurs	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Récupération des bourses d'études (2019 à 2022)	4	XXXX	XXXX				
Financement des aides techniques	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)	8						
Transferts vers d'autres établissements (préciser)	9						
Provisions pour avantages sociaux futurs	10	422 095	9 336		71	431 360	
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	34 522	16 754	42 325	37 584	56 017	
Niveau de soins alternatifs (NSA)	21						
Imagerie médicale	22						
Soutien à l'optimisation	23						
Assurance salaire - EPC	24	44 827	(128 343)	(60 614)	(47 470)	(96 660)	
Dialyse	25						
Rehaussement des bases budgétaires	26						
COVID-19	27	215 749			215 749	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						
Soutien psychosocial pour les proches aidants	38						
Autres (reports de P392-00, 392-02 et 393-00)	39	132 868	1 043	2 483	149 889	(13 495)	
TOTAL (L.01 à L.39)	40	850 061	(101 210)	(15 806)	355 823	377 222	

Fonds d'exploitation — exercice terminé le 31 mars 2023 - 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) (C1 à C3) - C4	Notes
		1	2	3	4	5	
Règlement des plaintes du maintien de l'équité Ex. antérieurs	1	(179 037)	180 645		1 608	0	
Règlement des plaintes du maintien de l'équité EPC Ex. courant	2	XXXX	XXXX				
Préposés aux bénéficiaires et gestionnaires en CHSLD Ex. courant	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	9 064				9 064	
Impacts budgétaires hors cadre - Ex.courant	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						
Reconnaissance du baccalauréat - Ex.courant	11	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 Ex. antérieurs	15	27 830	(21)	28 809	27 809	28 809	15
Mesures découlant des conventions collectives EPC - Ex. courant	16	XXXX	XXXX				
Mesures d'attraction et rétention des pharmaciens d'établissements	17						
Charges addit. pour nouvelles dispositions de rétribution des RI-RTF-Ex.antérieurs	18						
Charges addit. pour nouvelles dispositions de rétribution des RI-RTF-Ex.courant	19	XXXX	XXXX				
Modification des conditions travail du personnel d'encadrement - Rétroactivité	20						
Nouvelle classification du personnel d'encadrement - Ex. antérieurs	21						
Nouvelle classification du personnel d'encadement - Ex. courant	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres mesures sal. -Ex.antérieurs	24	4 628				4 628	
Autres mesures sal. -Ex.courant	25	XXXX	XXXX	13 516		13 516	
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	
CAR 2018-2019 pour certaines mesures RH	36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Indexation 2020-2021	37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	38	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Indexation 2020-2021 Cadres + employés	39	172 037	(163 870)		8 167	0	
TOTAL (L.01 à L.39) reporté à P390-00, L.20	40	34 522	16 754	42 325	37 584	56 017	

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3

Numéro	Note
6	Vente ancien Établissement 517 693$ Vente vieux équipement 4 000$ Enr. surplus Péréquation Ass. Salaire 16-17 AEPC 1599$ Total 523 292$
7	Cotisation mutuelle AEPC 12 850$ Impot 2021-2022 95$ Ajust. provision à payer Droits parentaux -151$ Provision Impôt 2022-2023 334 961$ Ajust. Impots futurs (20 369)$ Total 327 386$
8	Fournitures et charges diverses 17 752$ Musique 2 761$ Services achetés Cuisine 545 729$ Besoins spéciaux 2 858$ Charges non réparties 331 389$ Total 900 489$
9	Frais de repas Covid :90$
10	CSST à recevoir 2 297$ Sommaire 1 à recevoir 13 284$ Budget FQLI à recevoir 200$ Facture payée en double à recevoir 1 505$ Total 17 286$
11	Lingeries et fournitures jetables
12	Taxes scolaires payés d'avance 3 928$ Buanderie payés d'avance 2 498$ Dépôt achat actifs 5 000$ Total 11 426$
13	Curatelle à payer 1 902$

Impôts reportés	44 698$
MOI à payer	17 560$
Honoraires vérificateurs à payer	30 000$
Carte crédit à payer	2 126$
Impot à payer 2022-2023	121 055
Total	217 341$

14

Budget net agrée	9 908 104$
Contribution gouv. FTQ	8 765$
Total	9 916 869$

15

Montant des forfaitaires employés et Cadres réglé dans l'année 2022-2023 entièrement donc annulation du compte à recevoir.
Nouveau montant inscrit dans les pages 804-06 et 804-08.

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3 — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAILS DE LA LIGNE 39 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) (C1+C2+C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
...	1						
Solde à payer Comité des usagers	2	(11 497)		(1 998)		(13 495)	
Budget Fonctionnel mineur 2020-2021	3	13 886	1 043		14 929	0	
Budget Fonctionnel mineur 2021-2022	4	130 479			130 479	0	
Règlement CAP 21-22 - Mesures en RH	5			4 481	4 481	0	
	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						
Reports de P392-01, P392-03 et P392-04, L.46	45						
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P390, L.39	46	132 868	1 043	2 483	149 889	(13 495)	

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3 — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

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

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

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3 — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

AUGMENTATION OU DIMINUTION DU FINANCEMENT PROVENANT DE LA RRSSS DU NUNAVIK/ DÉTAILS DE L39 "AUTRES" DE P390-00

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	
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 P390-00, L.39	46						

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3 — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

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

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

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3 — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

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

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

exercice terminé le 31 mars 2023 - 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) (C1 à C3 - C4)	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						
	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						
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 P391)	41						
TOTAL (L.01 à L.41)	42						

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3 — exercice terminé le 31 mars 2023 - 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 2023 - 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 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	
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 2023

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 de postes de passifs : Détails des intérêts courus à payer	402
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
Éléments à considérer pour le calcul de la subvention à recevoir - MSSS	410
Calcul des revenus reportés lié aux immobilisations de la subvention par le MSSS	411
Sommaire annuel des dépenses d'immobilisations par source de financement	415
Immobilisations - Coûts (détenues au 31 mars 2008)	420
Immobilisations - Coûts (acquises à compter du 1er avril 2008)	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
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Détails par catégories d'amortissement	421-05
Immobilisations - Amortissement cumulé	422
Immobilisations - Valeur comptable nette	423
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation - Dossier santé Québec (DSQ)	424
Sommaire des actifs provinciaux confiés (APC)	425
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 4	490

Fonds d'immobilisations — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAIL DE POSTES D'ACTIFS

ACTIFS FINANCIERS		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
AUTRES DÉBITEURS				
Gouvernement du Canada autres que réclamation TPS	1			
Recouvrement au titre d'un passif lié à l'assainissement d'un site contaminé	2			
Recouvrement au titre d'obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	3			
	4	XXXX	XXXX	
Établissements publics autres que recouvrements (préciser P490)	5			
	6	XXXX	XXXX	
Réclamation TPS fédéral	7			
Réclamation TVQ provincial	8			
Autres (préciser P490)	9			
TOTAL DES AUTRES DÉBITEURS (L.01 à L.09)	10			
AUTRES ÉLÉMENTS				
Intérêts courus	11			
	12	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P490)	13			
TOTAL DES AUTRES ÉLÉMENTS (L.11 à L.13)	14			
ACTIFS NON FINANCIERS				
FRAIS PAYÉS D'AVANCE				
Autres frais payés d'avance (préciser P490)	15			
Dépôts ou avance sur acquisitions d'immobilisations	16			
TOTAL DES FRAIS PAYÉS D'AVANCE (L.15 + L.16)	17			

Fonds d'immobilisations — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER				
Fournisseurs	1			
Gouvernement du Canada	2			
Dépôts pour soumissions	3			
Établissements publics	4			
Autres (préciser):				
...	5			
...	6			
Provision pour passifs éventuels	7			
TOTAL (L.01 à L.07)	8			
AUTRES ÉLÉMENTS (préciser):				
...	9			
...	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	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			

Fonds d'immobilisations — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES ET DE LA DETTE À LONG TERME

DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES

		Solde au début 1	Nouveaux emprunts 2	Remboursement de capital 3	Refinancement 4	Solde à la fin (C1+C2-C3-C4) 5	Notes
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						

DÉTAIL 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
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						
Instruments financiers dérivés autres que les contrats d'échange de taux d'intérêt (préciser)	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 2023 - AUDITÉE

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

		Solde au début à recevoir (perçue d'avance)	Ajustements au solde du début (préciser)	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (perçue d'avance) C1+C2+C3-C4	Notes
		1	2	3	4	5	
SUBVENTION À RECEVOIR - MSSS							
Immobilisations - Écart de financement - réforme comptable	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Subvention à recevoir immobilisations - MSSS	2						
Passif au titre des sites contaminés	3						
Obligations liées à la mise hors services d'immobilisations	4						
Intérêts courus sur les dettes:							
- Financement-Québec et Fonds de financement	5				XXXX		
- Société québécoise des infrastructures	6				XXXX		
- Créanciers hors périmètre	7				XXXX		
Remboursement du capital des dettes	8	XXXX	XXXX			XXXX	
Remboursement des intérêts sur les dettes	9	XXXX	XXXX			XXXX	
Fonds d'amortissement du gouvernement	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P490)	11						
Variation des revenus reportés	12	XXXX	XXXX			XXXX	
Transferts budgétaires en provenance du budget de fonctionnement - projets autofinancés	13	XXXX	XXXX			XXXX	
Transferts budgétaires en provenance du budget de fonctionnement (ou de l'env. régionale des crédits) - autres	14	XXXX	XXXX			XXXX	
Excédent des paiements de service non indexés sur la dette (PPP)	15	XXXX	XXXX			XXXX	
TOTAL (L.01 à L.15)	16						

Aux fins de report à l'état de la situation financière à la page 204:		Solde de fin 5	Notes
Débiteur (créditeur) MSSS (reporté à 204, L.03 ou L.14) (L.16 - L.18)	17		
Subvention à recevoir MSSS (reporté à P204, L.07) (L.02 + L.03 + L.04, C.5)	18		
TOTAL (L.17 + L.18) et (L.16 = L.19)	19		

Fonds d'immobilisations — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

IMMOBILISATIONS - COÛTS (détenues au 31 mars 2008)

		Solde au début	Redressements (préciser P490)	Réduction pour moins-value	Transferts (dispositions) entre entités du périmètre comptable (préciser)	Dispositions (vente, perte, destruction, abandon)	Solde de fin (C1+C2-C3 -C4-C5)	Perte sur disposition	Notes
		1	2	3	4	5	6	7	
IMMOBILISATIONS DÉTENUES AU 31 MARS 2008									
Terrains	1								
Aménagement des terrains	2								
Améliorations locatives	3								
Bâtiments	4								
Développement informatique	5								
Mobilier et équipement médical:									
- Ameublement de chambre	6								
- Équipement de transport	7								
- Autre mobilier et équipement médicaux	8								
Mobilier et équipement administratif:									
- Informatique et bureautique	9								
- Mobilier et équipement	10								
Autre mobilier et équipement	11								
TOTAL (L.01 à L.11)	12								

Fonds d'immobilisations — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

IMMOBILISATIONS - COÛTS (ACQUISES À COMPTER DU 1er AVRIL 2008)

TABLEAU 1		Solde au début	Redressements (préciser P490)	Transferts en provenance des constructions en cours	Acquisitions	Transferts (acquis.) entre entité périmètre ctb (préciser)	Notes
		1	2	3	4	5	
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						

TABLEAU 2 (suite)		Transferts (dispo.) entre entités périmètre ctb (préciser P490)	Dispositions (vente, perte, destruction, abandon)	Réduction pour moins-value	Solde de fin tab1:+(C1 à C5) tab2:-(C1 à C3)	Perte sur disposition	Notes
		1	2	3	4	5	
Terrains	18						
Aménagement des terrains	19						
Améliorations locatives	20						
Bâtiments	21						
Améliorations majeures aux bâtiments	22						
Construction et développement en cours	23						
Matériel et équipement:							
Équipement informatique	24						
Équipement de communic. multimédia	25						
Mobilier et équipement de bureau	26						
Autres	27						
Équipements spécialisés:							
Ameublement de chambres	28						
Autre mobilier et équip. médical et de transport	29						
Matériel roulant	30						
Développement informatique	31						
Réseau de télécommunication	32						
Location-acquisition	33						
TOTAL (L.18 à L.33)	34						

Fonds d'immobilisations — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENT CUMULÉ

		Solde au début	Redressements	Amortissement de l'exercice	Transferts entre entités du périmètre comptable (préciser)	Dispositions (vente, perte, destruction ou abandon)	Solde de fin (C1+C2+C3+C4-C5)	Notes
		1	2	3	4	5	6	
IMMOBILISATIONS DÉTENUES AU 31 MARS 2008								
Aménagement des terrains	1							
Améliorations locatives	2							
Bâtiments	3							
Développement informatique	4							
Mobilier et équipement médical:								
- Ameublement de chambres	5							
- Équipement de transport	6							
- Autre mobilier et équipements médicaux	7							
Mobilier et équipement administratif:								
- Informatique et bureautique	8							
- Mobilier et équipement	9							
Autre mobilier et équipement	10							
TOTAL (L.01 à L.10)	11							
IMMOBILISATIONS ACQUISES À COMPTER DU 1er AVRIL 2008								
Aménagement des terrains	12							
Améliorations locatives	13							
Bâtiments	14							
Améliorations majeures aux bâtiments	15							
Matériel et équipement:								
- Équipement informatique	16							
- Équipement de communication multi-média	17							
- Mobilier et équipement de bureau	18							
- Autres	19							
Équipements spécialisés:								
- Ameublement de chambres	20							
- Autre mobilier et équipement médical et de transport	21							
Matériel roulant	22							
Développement informatique	23							
Réseau de télécommunication	24							
Location-acquisition	25							
TOTAL (L.12 à L.25)	26							

Fonds d'immobilisations — exercice terminé le 31 mars 2023 - 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.

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 4

Numéro	Note

exercice terminé le 31 mars 2023

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 du périmètre	612
État cumulé de la situation financière par entités du périmètre	619
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
Autres créditeurs et emprunts temporaires	633
Dettes à long terme	634-00
Échéancier de remboursement des dettes à long terme	634-01
Détails des obligations contractuelles	635-00
Droits contractuels	636-00
Renseignements complémentaires relatifs aux ententes de partenariat public-privé	638-00
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
Ventilation des revenus reportés provenant de donations et autres sources	647
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

exercice terminé le 31 mars 2023

Suite page suivante

599-00 - Suite

Commentaires accompagnant la liste des contrats inscrits à la page 668	669
Groupes de médecine de famille (GMF), groupes de médecine de famille-réseau (GMF-R) et groupes de médecine de famille universitaire (GMF-U)	671
Détail des charges financées par le programme services préhospitaliers d'urgence (SPU)	672
Participation des personnes handicapées sur le marché du travail (PPHMT)	673
Sommaire des activités de stationnement	674
Données sur le placement d'enfants	680
Rectificatifs et rectificatifs des revenus - Établissements privés conventionnés	685-00 et 01
Détail des ajustements aux centres d'activités	692
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 6	695

exercice terminé le 31 mars 2023

LISTE DES ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE COMPTABLE DU GOUVERNEMENT DU QUÉBEC

VEUILLEZ CONSULTER LA PAGE EXPLICATIVE POUR LA LISTE DES ENTITÉS PRÉCITÉES.

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 LISTE POUR COMPLÉTER CERTAINES PAGES DE LA SECTION 600.

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - 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	3 143	153 567	3 111	161 157
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3	256	20 330	64	5 342
Primes	4	XXXX	10 701	XXXX	8 701
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	3 399	184 598	3 175	175 200
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	666	33 376	662	35 552
Particuliers	9	316	7 309	551	10 233
TOTAL (L.08 + L.09)	10	982	40 685	1 213	45 785
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	29 014	XXXX	28 622
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	4 381	254 297	4 388	249 607
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	389
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	389
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	4 381	254 297	4 388	249 996
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	4 381	254 297	4 388	249 996
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	251	29 368	16	2 609
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	4 130	224 929	4 372	247 387

		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	22 927		23 273	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	22 927		23 273	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	9,81	XXXX	10,63
B - Les heures travaillées	30	88 639	XXXX	89 243	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2,54	XXXX	2,77

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	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 2023 - 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	18 943	695 110	17 050	640 244
Temps supplémentaire	3	357	20 243	208	13 358
Primes	4	XXXX	195 243	XXXX	160 332
Main-d'oeuvre indépendante	5	9 274	806 427	10 579	804 517
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	28 574	1 717 023	27 837	1 618 451
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	4 763	184 807	4 429	167 402
Particuliers	9	2 962	85 128	1 976	54 200
TOTAL (L.08 + L.09)	10	7 725	269 935	6 405	221 602
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	137 310	XXXX	122 542
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	36 299	2 124 268	34 242	1 962 595
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	8 278	XXXX	8 863
Fournitures et autres charges	14	XXXX	45 966	XXXX	37 287
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	54 244	XXXX	46 150
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	36 299	2 178 512	34 242	2 008 745
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	36 299	2 178 512	34 242	2 008 745
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	737	259 985	133	24 314
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	35 562	1 918 527	34 109	1 984 431

		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	22 927		23 273	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	22 927		23 273	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	83,68	XXXX	85,27
	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 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Soins infirmiers - Infirmières 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	6 793	307 042	7 051	308 415
Temps supplémentaire	3	158	10 784	133	9 749
Primes	4	XXXX	85 315	XXXX	82 851
Main-d'oeuvre indépendante	5	5 250	499 375	4 505	433 184
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	12 201	902 516	11 689	834 199
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 899	88 175	1 727	74 996
Particuliers	9	2 779	79 757	1 329	48 996
TOTAL (L.08 + L.09)	10	4 678	167 932	3 056	123 992
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	62 188	XXXX	59 841
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	16 879	1 132 636	14 745	1 018 032
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	8 278	XXXX	8 863
Fournitures et autres charges	14	XXXX	45 966	XXXX	37 287
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	54 244	XXXX	46 150
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	16 879	1 186 880	14 745	1 064 182
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	16 879	1 186 880	14 745	1 064 182
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	535	155 649	125	13 725
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	16 344	1 031 231	14 620	1 050 457

		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	22 927		23 273	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	22 927		23 273	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	44,98	XXXX	45,14
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Soins infirmiers - Infirmières aux

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	12 150	388 068	9 999	331 829
Temps supplémentaire	3	199	9 459	75	3 609
Primes	4	XXXX	109 928	XXXX	77 481
Main-d'oeuvre indépendante	5	4 024	307 052	6 074	371 333
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	16 373	814 507	16 148	784 252
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	2 864	96 632	2 702	92 406
Particuliers	9	183	5 371	647	5 204
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 047	102 003	3 349	97 610
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	75 122	XXXX	62 701
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	19 420	991 632	19 497	944 563
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	19 420	991 632	19 497	944 563
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	19 420	991 632	19 497	944 563
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	202	104 336	8	10 589
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	19 218	887 296	19 489	933 974

		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				
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 2023 - 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	41 289	1 027 712	51 715	1 328 983
Temps supplémentaire	3	485	18 700	1 363	62 428
Primes	4	XXXX	381 083	XXXX	259 026
Main-d'oeuvre indépendante	5	18 291	952 421	8 328	412 909
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	60 065	2 379 916	61 406	2 063 346
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	9 853	271 441	11 568	304 586
Particuliers	9	9 485	165 118	7 558	148 003
TOTAL (L.08 + L.09)	10	19 338	436 559	19 126	452 589
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	280 444	XXXX	328 630
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	79 403	3 096 919	80 532	2 844 565
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	79 403	3 096 919	80 532	2 844 565
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	79 403	3 096 919	80 532	2 844 565
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	628	296 399	7	48 042
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	78 775	2 800 520	80 525	2 796 523

		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	22 927		23 273	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	22 927		23 273	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	122,15	XXXX	120,16
	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 2023 - 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	637	XXXX	592
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	637	XXXX	592
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		637		592
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		637		592
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		637		592

		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	9	XXXX	9	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	70,78	XXXX	65,78

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	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 2023 - 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	637	XXXX	592
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	637	XXXX	592
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		637		592
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		637		592
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		637		592

		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	9	XXXX	9	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	70,78	XXXX	65,78

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	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 2023 - 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				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5	1	1 920	1	2 620
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1	1 920	1	2 620
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	1	1 920	1	2 620
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	29
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	29
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1	1 920	1	2 649
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	1 920	1	2 649
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1	1 920	1	2 649

		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	86	XXXX	82	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	22,33	XXXX	32,30

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	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 2023 - 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	5 193	161 243	5 379	163 143
Temps supplémentaire	3	35	873	3	74
Primes	4	XXXX	22 825	XXXX	8 119
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 228	184 941	5 382	171 336
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	944	29 892	1 042	32 908
Particuliers	9	148	3 405	610	13 744
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 092	33 297	1 652	46 652
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	24 872	XXXX	28 879
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	6 320	243 110	7 034	246 867
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	493
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	493
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	6 320	243 110	7 034	247 360
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	6 320	243 110	7 034	247 360
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		23 720		3 519
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	6 320	219 390	7 034	243 841

		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 2023 - 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	5 193	161 243	5 379	163 143
Temps supplémentaire	3	35	873	3	74
Primes	4	XXXX	22 825	XXXX	8 119
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 228	184 941	5 382	171 336
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	944	29 892	1 042	32 908
Particuliers	9	148	3 405	610	13 744
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 092	33 297	1 652	46 652
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	24 872	XXXX	28 879
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	6 320	243 110	7 034	246 867
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	493
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	493
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	6 320	243 110	7 034	247 360
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	6 320	243 110	7 034	247 360
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		23 720		3 519
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	6 320	219 390	7 034	243 841

		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	86	XXXX	82	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2 551,05	XXXX	2 973,67

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	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 2023 - 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	520	51 493	520	51 493
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	520	51 493	520	51 493
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	520	51 493	520	51 493
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	39 208	XXXX	42 291
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	39 208	XXXX	42 291
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	520	90 701	520	93 784
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	520	90 701	520	93 784
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	520	90 701	520	93 784

		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 2023 - 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	520	51 493	520	51 493
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	520	51 493	520	51 493
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	520	51 493	520	51 493
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	39 208	XXXX	42 291
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	39 208	XXXX	42 291
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	520	90 701	520	93 784
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	520	90 701	520	93 784
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	520	90 701	520	93 784

		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	22 927		89 243	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	22 927		89 243	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	3,96	XXXX	1,05
	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 2023 - 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	1 034	32 668	1 658	44 611
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	8 208	XXXX	1 627
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 034	40 876	1 658	46 238
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	222	6 820	333	9 198
Particuliers	9	3	106	162	4 085
TOTAL (L.08 + L.09)	10	225	6 926	495	13 283
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	5 929	XXXX	7 668
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 259	53 731	2 153	67 189
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	28 724	XXXX	15 387
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	28 724	XXXX	15 387
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 259	82 455	2 153	82 576
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	1 259	82 455	2 153	82 576
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		9 364		1 817
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 259	73 091	2 153	80 759

		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	998		1 757	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	998		1 757	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	73,24	XXXX	45,96
B - Le jour-traitement	30	859	XXXX	1 416	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	85,09	XXXX	57,03

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	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 2023 - 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	77	3 681	82	3 999
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	287	XXXX	137
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	77	3 968	82	4 136
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	17	831	16	827
Particuliers	9	7	335		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	24	1 166	16	827
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	658	XXXX	624
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	101	5 792	98	5 587
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	101	5 792	98	5 587
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	101	5 792	98	5 587
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		328		156
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	101	5 464	98	5 431

		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	77		84	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	77		84	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	70,96	XXXX	64,65
B - Le jour-traitement	30	48	XXXX	62	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	113,83	XXXX	87,60

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	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 2023 - 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	1 389	48 586	1 339	47 769
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	10 582	XXXX	1 866
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 389	59 168	1 339	49 635
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	307	11 301	291	10 278
Particuliers	9	19	669	6	225
TOTAL (L.08 + L.09)	10	326	11 970	297	10 503
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	8 190	XXXX	7 106
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 715	79 328	1 636	67 244
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	1 402	XXXX	2 761
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 173	XXXX	2 001
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	2 575	XXXX	4 762
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 715	81 903	1 636	72 006
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	1 715	81 903	1 636	72 006
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		12 073		1 924
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 715	69 830	1 636	70 082

		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	2 224		4 136	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 224		4 136	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	31,40	XXXX	16,94
B - Le temps vécu loisirs	30	118 165	XXXX	247 005	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,59	XXXX	0,28

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

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - 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		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		2 296		4 441
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		2 296		4 441
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		(2 296)		(4 441)
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		(2 296)		(4 441)

		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	
	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 2023 - 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		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17				
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		2 296		4 441
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		2 296		4 441
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		(2 296)		(4 441)
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		(2 296)		(4 441)

		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	
B - L'étudiant	30	2	XXXX	1	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	(1 148,00)	XXXX	(4 441,00)

	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 2023 - 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	4 372	243 894	4 212	220 775
Personnel-temps régulier	2	474	14 034	322	10 407
Temps supplémentaire	3	464	34 322	105	8 729
Primes	4	XXXX	15 576	XXXX	24 539
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 310	307 826	4 639	264 450
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	878	45 870	941	51 165
Particuliers	9			52	2 582
TOTAL (L.08 + L.09)	10	878	45 870	993	53 747
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	35 797	XXXX	32 823
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	6 188	389 493	5 632	351 020
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	884 894	XXXX	972 464
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	884 894	XXXX	972 464
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	6 188	1 274 387	5 632	1 323 484
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	6 188	1 274 387	5 632	1 323 484
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	463	40 880	37	3 212
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	5 725	1 233 507	5 595	1 320 272

		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 2023 - 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	1 715	118 005	1 462	83 041
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3	194	15 207	36	3 017
Primes	4	XXXX	8 807	XXXX	12 914
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 909	142 019	1 498	98 972
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	105	10 315	294	17 558
Particuliers	9			15	850
TOTAL (L.08 + L.09)	10	105	10 315	309	18 408
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	10 600	XXXX	12 447
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 014	162 934	1 807	129 827
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	120 627	XXXX	147 109
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	120 627	XXXX	147 109
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 014	283 561	1 807	276 936
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	2 014	283 561	1 807	276 936
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			15	1 325
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 014	283 561	1 792	275 611

		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 2023 - 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	1 117	52 933	1 051	54 527
Personnel-temps régulier	2	474	14 034	322	10 407
Temps supplémentaire	3	212	15 048	69	5 712
Primes	4	XXXX	1 176	XXXX	8 464
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 803	83 191	1 442	79 110
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	290	12 975	260	13 747
Particuliers	9			22	1 051
TOTAL (L.08 + L.09)	10	290	12 975	282	14 798
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	12 699	XXXX	10 816
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 093	108 865	1 724	104 724
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	753 563	XXXX	774 843
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	753 563	XXXX	774 843
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 093	862 428	1 724	879 567
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	2 093	862 428	1 724	879 567
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	212	17 787	22	1 887
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 881	844 641	1 702	877 680

		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 2023 - 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	1 540	72 956	1 699	83 207
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3	58	4 067		
Primes	4	XXXX	5 593	XXXX	3 161
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 598	82 616	1 699	86 368
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	483	22 580	387	19 860
Particuliers	9			15	681
TOTAL (L.08 + L.09)	10	483	22 580	402	20 541
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	12 498	XXXX	9 560
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 081	117 694	2 101	116 469
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	10 704	XXXX	50 512
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	10 704	XXXX	50 512
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 081	128 398	2 101	166 981
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	2 081	128 398	2 101	166 981
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	251	23 093		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 830	105 305	2 101	166 981

		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 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration services techniques

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	239	11 343	225	11 258
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3	45	3 225	15	1 125
Primes	4	XXXX	139	XXXX	387
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	284	14 707	240	12 770
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	35	1 640	45	2 246
Particuliers	9			4	182
TOTAL (L.08 + L.09)	10	35	1 640	49	2 428
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	2 161	XXXX	1 656
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	319	18 508	289	16 854
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	319	18 508	289	16 854
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	319	18 508	289	16 854
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	45	3 683	5	393
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	274	14 825	284	16 461

		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 2023 - 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	239	11 343	225	11 257
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3	45	3 225	15	1 125
Primes	4	XXXX	139	XXXX	387
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	284	14 707	240	12 769
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	35	1 640	45	2 246
Particuliers	9			4	182
TOTAL (L.08 + L.09)	10	35	1 640	49	2 428
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	2 161	XXXX	1 656
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	319	18 508	289	16 853
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	70 695	XXXX	55 336
Fournitures et autres charges	14	XXXX	78 979	XXXX	21 093
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	149 674	XXXX	76 429
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	319	168 182	289	93 282
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	319	168 182	289	93 282
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	45	3 683	5	393
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	274	164 499	284	92 889

		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 2023 - 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	5 424	XXXX	4 447
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	5 424	XXXX	4 447
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		5 424		4 447
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		5 424		4 447
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		5 424		4 447

		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	285		262	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	285		262	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	19,03	XXXX	16,97
	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 2023 - 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	5 424	XXXX	4 447
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	5 424	XXXX	4 447
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		5 424		4 447
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		5 424		4 447
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		5 424		4 447

		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	285		262	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	285		262	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	19,03	XXXX	16,97
	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 2023 - 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	1 205	29 536	1 632	42 354
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	1 323	XXXX	246
Main-d'oeuvre indépendante	5	9	342		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 214	31 201	1 632	42 600
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	219	5 416	303	8 110
Particuliers	9	19	475	7	145
TOTAL (L.08 + L.09)	10	238	5 891	310	8 255
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	4 633	XXXX	7 369
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 452	41 725	1 942	58 224
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	18 845	XXXX	14 316
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	18 845	XXXX	14 316
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 452	60 570	1 942	72 540
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	1 452	60 570	1 942	72 540
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	152	5 253	24	1 020
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 300	55 317	1 918	71 520

		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 2023 - 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	1 205	29 536	1 632	42 354
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	1 323	XXXX	246
Main-d'oeuvre indépendante	5	9	342		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 214	31 201	1 632	42 600
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	219	5 416	303	8 110
Particuliers	9	19	475	7	145
TOTAL (L.08 + L.09)	10	238	5 891	310	8 255
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	4 633	XXXX	7 369
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 452	41 725	1 942	58 224
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	18 845	XXXX	14 316
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	18 845	XXXX	14 316
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 452	60 570	1 942	72 540
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	1 452	60 570	1 942	72 540
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	152	5 253	24	1 020
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 300	55 317	1 918	71 520

		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 2023 - 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	653	31 301	15	734
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	1 194	XXXX	29
Main-d'oeuvre indépendante	5	43	3 613		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	696	36 108	15	763
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	123	6 153	3	137
Particuliers	9	13	600		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	136	6 753	3	137
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	4 961	XXXX	70
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	832	47 822	18	970
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	499 920	XXXX	545 729
Fournitures et autres charges	14	XXXX	220 978	XXXX	272 057
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	720 898	XXXX	817 786
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	832	768 720	18	818 756
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		12 008		10 199
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		12 008		10 199
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	832	756 712	18	808 557
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		4 484		33
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	832	752 228	18	808 524

		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 2023 - 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	653	31 301	15	734
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	1 194	XXXX	29
Main-d'oeuvre indépendante	5	43	3 613		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	696	36 108	15	763
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	123	6 153	3	137
Particuliers	9	13	600		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	136	6 753	3	137
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	4 961	XXXX	70
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	832	47 822	18	970
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	11 050	XXXX	11 352
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	11 050	XXXX	11 352
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	832	58 872	18	12 322
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	832	58 872	18	12 322
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		1 347		33
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	832	57 525	18	12 289

		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	85	XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	676,76	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 2023 - 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				
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	499 920	XXXX	545 729
Fournitures et autres charges	14	XXXX	209 928	XXXX	260 705
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	709 848	XXXX	806 434
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		709 848		806 434
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		12 008		10 199
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		12 008		10 199
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		697 840		796 235
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		3 137		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		694 703		796 235

		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	68 781		69 819	
Pour ventes de services	26	2 402		2 040	
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	71 183		71 859	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	9,93	XXXX	11,22
	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 2023 - 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				
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	89 473	XXXX	101 428
Fournitures et autres charges	14	XXXX	72 641	XXXX	69 254
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	162 114	XXXX	170 682
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		162 114		170 682
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		162 114		170 682
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		162 114		170 682

		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 2023 - 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				
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	59 506	XXXX	71 454
Fournitures et autres charges	14	XXXX	72 641	XXXX	69 254
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	132 147	XXXX	140 708
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		132 147		140 708
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		132 147		140 708
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		132 147		140 708

		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	52 729		56 812	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	52 729		56 812	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	2,51	XXXX	2,48
B - Le kilogramme de linge propre	30	46 401	XXXX	49 995	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2,85	XXXX	2,81

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	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 2023 - 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	29 967	XXXX	29 974
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	29 967	XXXX	29 974
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		29 967		29 974
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		29 967		29 974
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		29 967		29 974

		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	22 927	XXXX	23 273	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1,31	XXXX	1,29

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

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Hygiène-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	8 396	172 932	8 086	175 210
Temps supplémentaire	3	106	3 087	46	1 797
Primes	4	XXXX	41 481	XXXX	9 791
Main-d'oeuvre indépendante	5	933	36 853	373	15 844
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	9 435	254 353	8 505	202 642
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 684	36 153	1 537	35 036
Particuliers	9	1 403	20 545	210	4 111
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 087	56 698	1 747	39 147
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	41 146	XXXX	36 597
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	12 522	352 197	10 252	278 386
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	19 956	XXXX	22 999
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	19 956	XXXX	22 999
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	12 522	372 153	10 252	301 385
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	12 522	372 153	10 252	301 385
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	695	63 802	53	10 589
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	11 827	308 351	10 199	290 796

		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 2023 - 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	8 132	166 749	7 886	170 667
Temps supplémentaire	3	106	3 087	46	1 797
Primes	4	XXXX	41 481	XXXX	9 791
Main-d'oeuvre indépendante	5	933	36 853	373	15 844
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	9 171	248 170	8 305	198 099
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 684	36 153	1 537	35 036
Particuliers	9	1 403	20 545	210	4 111
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 087	56 698	1 747	39 147
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	41 146	XXXX	36 597
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	12 258	346 014	10 052	273 843
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	19 433	XXXX	22 878
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	19 433	XXXX	22 878
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	12 258	365 447	10 052	296 721
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	12 258	365 447	10 052	296 721
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	695	63 802	53	10 589
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	11 563	301 645	9 999	286 132

		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	4 790		4 790	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	4 790		4 790	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	62,97	XXXX	59,74
	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 2023 - 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	264	6 183	200	4 543
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	264	6 183	200	4 543
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	264	6 183	200	4 543
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	523	XXXX	121
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	523	XXXX	121
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	264	6 706	200	4 664
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	264	6 706	200	4 664
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	264	6 706	200	4 664

		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	72		72	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	72		72	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	93,14	XXXX	64,78
	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 2023 - 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	474	XXXX	238
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	474	XXXX	238
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		474		238
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		474		238
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		474		238

		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	177		90	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	177		90	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	2,68	XXXX	2,64
	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 2023 - 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	394 022	XXXX	472 181
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	394 022	XXXX	472 181
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		394 022		472 181
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		394 022		472 181
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		394 022		472 181

		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	21 145		21 145	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	21 145		21 145	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	18,63	XXXX	22,33
	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 2023 - 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	394 022	XXXX	472 181
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	394 022	XXXX	472 181
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		394 022		472 181
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		394 022		472 181
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		394 022		472 181

		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	21 145		21 145	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	21 145		21 145	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	18,63	XXXX	22,33
B - Le jour-présence	30	22 927	XXXX	23 273	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	17,19	XXXX	20,29

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

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - 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				
	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	7 733	XXXX	8 765
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	7 733	XXXX	8 765
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		7 733		8 765
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		7 733		8 765
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		7 733		8 765

		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	5 480		5 480	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	5 480		5 480	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,41	XXXX	1,60
	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 2023 - 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	1 782	44 139	922	23 620
Temps supplémentaire	3	12	447		
Primes	4	XXXX	9 927	XXXX	977
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 794	54 513	922	24 597
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	358	8 580	244	6 520
Particuliers	9	6	154	694	13 734
TOTAL (L.08 + L.09)	10	364	8 734	938	20 254
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	8 174	XXXX	7 132
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 158	71 421	1 860	51 983
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	149 775	XXXX	115 844
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	149 775	XXXX	115 844
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 158	221 196	1 860	167 827
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	2 158	221 196	1 860	167 827
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		13 418		1 115
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 158	207 778	1 860	166 712

		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 2023 - 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	1 782	44 139	922	23 620
Temps supplémentaire	3	12	447		
Primes	4	XXXX	9 927	XXXX	977
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 794	54 513	922	24 597
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	358	8 580	244	6 520
Particuliers	9	6	154	694	13 734
TOTAL (L.08 + L.09)	10	364	8 734	938	20 254
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	8 174	XXXX	7 132
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 158	71 421	1 860	51 983
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	149 775	XXXX	115 844
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	149 775	XXXX	115 844
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 158	221 196	1 860	167 827
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	2 158	221 196	1 860	167 827
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		13 418		1 115
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 158	207 778	1 860	166 712

		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	5 480		5 480	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	5 480		5 480	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	37,92	XXXX	30,42
	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 2023 - 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	2 655	XXXX	2 858
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	2 655	XXXX	2 858
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		2 655		2 858
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		2 236		2 472
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		2 236		2 472
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		419		386
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		419		386

		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 2023 - 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 2023 - AUDITÉE

SOMMAIRE DES ACTIVITÉS ACCESSOIRES

		Fonds d'exploitation			
		Activités principales	Activités accessoires	Fonds d'immobilisations	Notes
		1	2	3	
Financement public et parapublic:					
MSSS	1	XXXX			
Gouvernement du Canada	2	XXXX			
Autres (préciser P695)	3	XXXX			
Revenus de type commercial	4				
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				

Fonds d'exploitation — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

PARTICIPATION DES PERSONNES HANDICAPÉES AU MARCHÉ DU TRAVAIL (PPHMT)

		Usagers 1	Coûts directs nets 2
6680 - Services externes en toxicomanie	1		
7024 - Support des stages individuels - DITSA	2		
7025 - Support des plateaux de travail - DITSA	3		
7031 - Intégration à l'emploi - DITSA	4		
TOTAL (L.01 à L.04)	5		

Ententes fédérales-provinciales - C.J. exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

DONNÉES SUR LE PLACEMENT D'ENFANTS

Placement en familles d'accueil		Nombre d'usagers	Nombre de jours-rétribués	Montant
		1	2	3
En vertu de la Loi sur le système de justice pénale pour les adolescents (LSJPA)				
Autochtones	1			
Autres	2			
TOTAL (L.01 + L.02)	3			
En vertu d'autres lois				
Autochtones	4			
Autres	5			
TOTAL (L.04 + L.05)	6			
TOTAL (L.03 + L.06)	7			
Placement d'Autochtones en centres d'accueil				
En vertu de la Loi sur le système de justice pénale pour les adolescents (LSJPA)	8			
En vertu d'autres lois	9			
TOTAL (L.08 + L.09)	10			

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

RECTIFICATIFS - ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

		Montant 3	Notes
COMPOSANTE CLINIQUE			
Charges réelles admissibles	1	5 060 594	
Ajustement de la variation due aux heures travaillées excédentaires	2		
TOTAL (L.01 - L.02)	3	5 060 594	
Charges approuvées	4	5 643 346	
RECTIFICATIF (L.03 - L.04)	5	(582 752)	

		Portion clinique 1	Portion fonctionnement 2	Total (C1+C2) 3	Notes
AVANCES SUR CHARGES ESTIMÉES					
Congés de maladie-paiement du solde annuel	6	XXXX	213	213	
Congés sociaux	7	2 610	162	2 772	
Droits parentaux	8	2 314		2 314	
Différentiel - CNESST	9	1 837		1 837	
Libération syndicale	10	2 416		2 416	
Remboursement des libérations syndicales	11				
Banque de congés de maladie	12		136	136	
Charges sociales afférentes aux L.06 à L.12, C.2	13	XXXX	72	72	16
Charges sociales de l'assurance salaire - portion fonctionnement	14	XXXX	2 206	2 206	
Exclusion des avantages sociaux particuliers quant aux ventes de services	15				
Autres (préciser P695)	16				
SOUS-TOTAL (L.06 à L.16)	17	9 177	2 789	11 966	

		Montant 3	Notes
Déplacement des usagers (c/a 7400)	18	4 447	
Exclusion des déplacements des usagers quant aux ventes de services	19		
Besoins spéciaux (c/a 7910) et dépenses personnelles nettes	20	386	
Exclusion des besoins spéciaux et dépenses personnelles nettes quant aux ventes de services	21		
Coût des médicaments (molécules)	22		
TOTAL (L.17 à L.22)	23	16 799	
Charges approuvées	24	24 936	
RECTIFICATIF (L.23 - L.24)	25	(8 137)	

AUTRES RECTIFICATIFS			
Rectificatif relatif au taux d'occupation	26		
Griefs	27	48 594	
Taxes municipales et scolaires pour les établissements admissibles	28		
Autres (préciser P695)	29		
TOTAL DES AUTRES RECTIFICATIFS (L.26 à L.29)	30	48 594	
RECTIFICATIF - TOTAL DES CHARGES (L.05 + L.25 + L.30)	31	(542 295)	
RECTIFICATIF DES REVENUS (P685-01)	32	(243 081)	
TOTAL DES RECTIFICATIFS POST-BUDGÉTAIRES (L.31 + L.32)	33	(785 376)	

Fonds d'exploitation — exercice terminé le 31 mars 2023 - 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	1 247 853	1 490 934	243 081	(243 081)
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	1 247 853	1 490 934	243 081	(243 081)
Ajustement relatif aux ventes de services	12	XXXX			
Autres (préciser page 695)	13				
TOTAL (L.11 + L.12 + L.13)	14	1 247 853	1 490 934	243 081	(243 081)

CHARGES APPROUVÉES - COMPOSANTE CLINIQUE

Budget -Total Composante clinique	15	5 642 800
Ajouter:		
Ajustement relatif aux contributions de la part employeur aux régimes d'assurance collective	16	9 983
...	17	
...	18	
...	19	
Soustraire:		
Budget formation déjà traité à la page 902	20	9 437
...	21	
...	22	
...	23	
Charges approuvées - Composante clinique (L.15 à L.19 - L.20 à L.23)	24	5 643 346

Précision no 6 aux rens.compl. - Partie 6 — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

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

Numéro du centre d'activités:		Disparités régionales	Coûts add. Covid-19	Services fournis sans compensation	Banque de congés de maladie au départ	Autres (préciser P695)	TOTAL (C.1 à C.5)	Notes
		1	2	3	4	5	6	
C/A nos 6260, 6350 et 6600 (voir page 890)	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
No: 7800	2		1 115				1 115	
6000 - Administration des soins	3		2 609				2 609	
6060-01 - Soins infirmiers - Infirmières auto	4		13 725				13 725	
6060-02 - Soins infirmiers - Infirmières aux	5		10 589				10 589	
6160-00 - Soins d'ass. pers. en perte d'auto.	6		48 042				48 042	
6565-00 - Services sociaux	7		3 519				3 519	
6870-00 - Physiothérapie	8		1 817				1 817	
6880-00 Ergothérapie	9		156				156	
6890-00 - Animation/Loisirs	10		1 924				1 924	
7302-00 - Administration financières	11		1 887				1 887	
7301-00 - Direction générale	12		1 325				1 325	
7320-00 - Administration services techniques	13		393				393	
7340-00 - Informatique	14		393				393	
7533-00 - Récep.- Archives- Télécommunic.	15		1 020				1 020	
7553-00 - Nutrition Clinique	16		33				33	
7554-00 - Alimentation autres	17							
7644-00 - Hygiène salubrité	18		10 589				10 589	
...	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		99 136				99 136	

Précision no 6 aux rens.compl. - Partie 6 — exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

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

Numéro du centre d'activités:		Disparités régionales	Coûts add. Covid-19	Services fournis sans compensation	Banque de congés de maladie au départ	Autres (préciser P695)	TOTAL (C.1 à C.5)	Notes
		1	2	3	4	5	6	
Report page 692-00 ligne 37	1		99 136				99 136	
...	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		99 136				99 136	

exercice terminé le 31 mars 2023 - AUDITÉE

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

Numéro	Note
16	Calcul selon la méthode 2 = 14% P. 320 L11 C4 - P.930 et 931 C6 = 611 374 - (28 622 + 34 518) = 548 234$ P.320 L7 + L10 - L5 - P.930 et 931 C5 = (4 743042 + 917 637 - 1 287 382) - (2210 752 + 318 311) = 3 844 234$

exercice terminé le 31 mars 2023

SECTION NON AUDITÉE

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

	Page
SECTION NON AUDITÉE	
SEPTIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIES 2, 3 et 7	
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 2	
Fonds d'exploitation - Activités principales :	
Charges brutes par programmes-services et soutien	700-00 à 07
Répartition des centres d'activités non exclusifs par programmes-services et soutien	701-00 à 02
Répartition des charges non réparties par programmes-services et soutien	702-00 à 02
Maisons des aînés et maisons alternatives	712
Coûts additionnels reliés à la COVID-19	720
Immobilisations - Coûts additionnels reliés à la COVID-19	721
Précision no 6 aux états financiers	740
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
Sommaire des coûts indirects reliés aux activités de recherche et des contributions reçues des pourvoyeurs de fonds	761 et 762
Ventilation des paiements de services indexés (entretien) - PPP	767
Détail des charges du centre de coordination des services régionaux pour le programme québécois de dépistage du cancer du sein	771
Autres coûts liés aux systèmes d'information unifiés (SIU)	772
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
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données financières par nature	785
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données financières : charges brutes par centres d'activités	786
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données opérationnelles	787
Précisions aux renseignements complémentaires partie 7	790

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
SANTÉ PUBLIQUE				
4110 Développement, adaptation et intégration sociale	1			
4120 Habitudes de vie et maladies chroniques	2			
4130 Maladies infectieuses	3			
4140 Autres activités de santé publique	4			
4150 Soutien au développement des communautés et à l'action intersectorielle	5			
4160 Promotion et soutien des pratiques cliniques préventives	6			
6541 Services dentaires préventifs - Santé publique	7			
6608 Dépistage néonatal	8			
6761 Surveillance continue de l'état de santé de la population	9			
6762 Prévention des maladies, des problèmes psychosociaux et des traumatismes	10			
6763 Promotion de la santé et du bien-être	11			
6764 Protection de la santé	12			
6765 Fonctions de soutien	13			
7157 Gestion et soutien aux programmes santé publique	14			
7984 Activités spéciales - Santé publique	15			
7995 Lutte à une pandémie	16			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	17			
Charges non réparties par programmes-services	18			
Transfert de frais généraux	19			
TOTAL - SANTÉ PUBLIQUE (L.01 à L.19)	20			
SERVICES GÉNÉRAUX - ACTIVITÉS CLINIQUES ET D'AIDE				
5921 Intervention de crise dans le milieu 24/7 - Services sociaux généraux	21			
5960 Autres services téléphoniques régionaux	22			
5970 Consultation téléphonique psychosociale 24/7 (Info-social)	23			
5980 Soutien professionnel dans les groupes de médecine de famille et les groupes de médecine de Famille-Réseau	24			
5990 Pratique des sages-femmes	25			
6090 Info santé 8-1-1	26			
6304 Groupe de méd. de fam. univ./Unité de médecine familiale GMF-U/UMF	27			
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	36		XXXX	
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			

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

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	2 008 745	2 178 512	(169 767)
6160 Soins d'assistance aux personnes en perte d'autonomie	6	2 844 565	3 096 919	(252 354)
6542 Services dentaires préventifs - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	7	XXXX		
6552 Services dentaires curatifs - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	8	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	506 820	508 536	(1 716)
Charges non réparties par programmes-services	12			
Transfert de frais généraux	13			
TOTAL - VOLET HÉBERGEMENT (L.01 à L.13)	14	5 360 130	5 783 967	(423 837)

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	5 360 130	5 783 967	(423 837)

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

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		
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			
7941 Services d'aides techniques - Déficience motrice	18			
7942 Services d'aides techniques - Déficience visuelle	19			
7943 Services d'aides techniques - Déficience auditive	20			
7987 Activités spéciales - Déficience physique	21			
8002 Évaluation, expertise et orientation - Déficience physique	22			
8010 Plan de services individualisé - Déficience physique	23			
8060 Adaptation / réadaptation - Déficience visuelle	24			
8070 Adaptation / réadaptation - Déficience auditive	25			
8080 Adaptation / réadaptation - Déficience du langage et de la parole	26			
8090 Unité de réadaptation fonctionnelle intensive en centre de réadaptation pour déficience physique	27			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	28			
Charges non réparties par programmes-services	29			
Transfert de frais généraux	30			
TOTAL - DÉFICIENCE PHYSIQUE (L.01 À L.30)	31			

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

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

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

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			
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			
5910 Services psychosociaux pour les jeunes en difficulté et leur famille	21			
6989 Foyers de groupe - Jeunes en difficulté (LPJ - LSJPA - LSSSS)	22			
7989 Activités spéciales - Jeunes en difficulté	23			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	24			
Charges non réparties par programmes-services	25			
Transfert de frais généraux	26			
TOTAL - JEUNES EN DIFFICULTÉ (L.01 à L.26)	27			
DÉPENDANCES				
5515 Ressources intermédiaires - Dépendances	28			
5525 Familles d'accueil - Dépendances	29			
5535 Résidences d'accueil - Dépendances	30			
5545 Autres ressources - Dépendances	31			
6340 Désintoxication interne en milieu hospitalier	32			
6670 Services spécialisés en toxicomanie - Usagers admis	33			
6680 Services externes en toxicomanie	34			
6690 Unité d'intervention brève de traitement en toxicomanie	35			
7988 Activité spéciales - Dépendances	36			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	37			
Charges non réparties par programmes-services	38			
Transfert de frais généraux	39			
TOTAL - DÉPENDANCES (L.28 à L.39)	40			

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - 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 2023 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

SANTÉ PHYSIQUE (suite)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
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		
6352 Inhalothérapie - Autres	10	592	637	(45)
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 tranfusionnelle 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			
7090 L'unité de médecine de jour	38			
7395 Déplacement des personnes en hémodialyse	39			
7400 Déplacement des usagers	40	4 447	5 424	(977)
7553 Nutrition clinique	41	12 322	58 872	(46 550)
7982 Activités spéciales - Santé physique	42			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	43			
Charges non réparties par programmes-services	44			
Transfert de frais généraux	45			
TOTAL - SANTÉ PHYSIQUE (L.01 à L.45)	46	17 361	64 933	(47 572)

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - 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	1 323 484	1 274 387	49 097
7320 Administration des services techniques	3	16 854	18 508	(1 654)
7340 Informatique	4	93 282	168 182	(74 900)
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	361 533	865 617	(504 084)
Transfert de frais généraux	9			
TOTAL - ADMINISTRATION (L.01 à L.09)	10	1 795 153	2 326 694	(531 541)
SOUTIEN AUX SERVICES				
5900 Administration des services à la clientèle (LPJ - LSJPA - LSSSS)	11			
6000 Administration des soins	12	249 996	254 297	(4 301)
7200 Enseignement	13			
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	72 540	60 570	11 970
7551 Alimentation - Internat pour personnes ayant une déficience physique	18	XXXX	XXXX	XXXX
7552 Alimentation - Internat pour personnes ayant une déficience intellectuelle	19	XXXX	XXXX	XXXX
7554 Alimentation - Autres	20	806 434	709 848	96 586
7600 Buanderie et lingerie	21	170 682	162 114	8 568
7993 Activités spéciales - Soutien aux services	22			
c/a non exclusifs répartis par programmes-soutien	23			
Charges non réparties par programmes-soutien	24	4 002	2 820	1 182
Transfert de frais généraux	25			
TOTAL - SOUTIEN AUX SERVICES (L.11 à L.25)	26	1 303 654	1 189 649	114 005
GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS				
7640 Hygiène et salubrité	27	301 385	372 153	(70 768)
7650 Gestion des déchets biomédicaux	28	238	474	(236)
7700 Fonctionnement des installations	29	472 181	394 022	78 159
7710 Sécurité	30	8 765	7 733	1 032
7800 Entretien et réparation du parc immobilier et du mobilier/Équipement	31	167 827	221 196	(53 369)
7994 Activités spéciales - Gestion des bâtiments et des équipements	32			
c/a non exclusifs répartis par programmes-soutien	33			
Charges non réparties par programmes-soutien	34			
Transfert de frais généraux	35			
TOTAL - GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS (L.27 à L.35)	36	950 396	995 578	(45 182)
GRAND TOTAL PAR PROGRAMMES-SERVICES ET SOUTIEN	37	9 426 694	10 360 821	(934 127)

(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.27 + L.40) + (P.700-05, L.35) + (P.700-06, L.46) + (P.700-07, L.10 + L.26 + L.36)

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - 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		XXXX			
6240 L'urgence	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6307 Services de santé courants	10	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
6320 Unité de retraitement des dispositifs médicaux	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6351 Inhalothérapie à domicile	12	XXXX	XXXX	XXXX			
6370 Enseignement scolaire	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6390 Service de soins spirituels	14	XXXX	XXXX	2 649	XXXX		2 649
6430 Encadrement des ressources	15	XXXX	XXXX		XXXX		
6531 Aide à domicile régulière	16	XXXX		XXXX			
6542 – Services dentaires préventifs - SAPA	17	XXXX	XXXX		XXXX		
6552 – Services dentaires curatifs - SAPA	18	XXXX	XXXX		XXXX		
6561 Services psycho. à domicile	19	XXXX		XXXX			
6564 Psychologie	20	XXXX			XXXX		
6565 Services sociaux	21	XXXX	XXXX	247 360			247 360
6570 Aire ouverte	22			XXXX	XXXX	XXXX	
6606 Centre de prélèvement	23	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	25	XXXX	XXXX	XXXX			
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	26	XXXX	XXXX	93 784	XXXX		93 784
6862 Orthophonie	27	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	28	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6870 Physiothérapie	29	XXXX	XXXX	82 576			82 576
6880 Ergothérapie	30	XXXX	XXXX	5 587			5 587
6890 Animation-Loisirs	31	XXXX	XXXX	72 006			72 006
6946 Internat - Déf. physique	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
7111 Nutrition à domicile	34	XXXX		XXXX			
7112 Nutrition - Autres en CLSC	35	XXXX		XXXX	XXXX		
7151 Gestion et soutien des services à domicile	36	XXXX		XXXX			
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	37	XXXX			XXXX		
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	38	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7161 Ergothérapie à domicile	39	XXXX		XXXX			
7162 Physiothérapie à domicile	40	XXXX		XXXX			
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	41	XXXX		XXXX			
7164 Ergothérapie - Autres en CLSC	42	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7166 Physiothérapie - Autres en CLSC	43	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7690 Transport externe usagers	44	XXXX	XXXX		XXXX		
7910 Besoins spéciaux	45	XXXX	XXXX	2 858	XXXX		2 858
7930 Personnel en prêt de serv.	46			XXXX	XXXX		
8020 Réadap.adultes - Déf. motr.	47	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
8030 Réadap.enfants - Déf. motr.	48	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
8040 Adap./intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	49	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.49)	50			506 820			506 820

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - 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		
6240 L'urgence	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6307 Services de santé courants	10		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6320 Unité de retraitement des dispositifs médicaux	11		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6351 Inhalothérapie à domicile	12		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6370 Enseignement scolaire	13				XXXX	XXXX	
6390 Service de soins spirituels	14	2 649		XXXX	XXXX		2 649
6430 Encadrement des ressources	15						
6531 Aide à domicile régulière	16			XXXX	XXXX		
6542 – Services dentaires préventifs - SAPA	17			XXXX	XXXX		
6552 – Services dentaires curatifs - SAPA	18			XXXX	XXXX		
6561 Services psycho. à domicile	19			XXXX	XXXX		
6564 Psychologie	20			XXXX	XXXX		
6565 Services sociaux	21	247 360		XXXX	XXXX		247 360
6570 Aire ouverte	22		XXXX				
6606 Centre de prélèvement	23		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	25		XXXX	XXXX			
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	26	93 784		XXXX	XXXX		93 784
6862 Orthophonie	27		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	28				XXXX	XXXX	
6870 Physiothérapie	29	82 576		XXXX	XXXX		82 576
6880 Ergothérapie	30	5 587		XXXX	XXXX		5 587
6890 Animation-Loisirs	31	72 006		XXXX	XXXX		72 006
6946 Internat - Déf. physique	32		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	33	XXXX			XXXX	XXXX	
7111 Nutrition à domicile	34		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7112 Nutrition - Autres en CLSC	35				XXXX	XXXX	
7151 Gestion et soutien des services à domicile	36			XXXX	XXXX		
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	37						
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	38		XXXX	XXXX		XXXX	
7161 Ergothérapie à domicile	39			XXXX	XXXX	XXXX	
7162 Physiothérapie à domicile	40			XXXX	XXXX	XXXX	
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	41			XXXX	XXXX		
7164 Ergothérapie - Autres en CLSC	42				XXXX	XXXX	
7166 Physiothérapie - Autres en CLSC	43				XXXX	XXXX	
7690 Transport externe usagers	44						
7910 Besoins spéciaux	45	2 858		XXXX	XXXX		2 858
7930 Personnel en prêt de serv.	46						
8020 Réadap.adultes - Déf. motr.	47		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
8030 Réadap.enfants - Déf. motr.	48		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
8040 Adap./intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	49		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.49)	50	506 820					506 820

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - 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	
6240 L'urgence	9			XXXX	XXXX	XXXX	
6307 Services de santé courants	10			XXXX	XXXX	XXXX	
6320 Unité de retraitement des dispositifs médicaux	11			XXXX	XXXX	XXXX	
6351 Inhalothérapie à domicile	12			XXXX	XXXX	XXXX	
6370 Enseignement scolaire	13		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6390 Service de soins spirituels	14	2 649		XXXX	XXXX	XXXX	2 649
6430 Encadrement des ressources	15			XXXX	XXXX	XXXX	
6531 Aide à domicile régulière	16			XXXX	XXXX	XXXX	
6542 – Services dentaires préventifs - SAPA	17		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6552 – Services dentaires curatifs - SAPA	18		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6561 Services psycho. à domicile	19			XXXX	XXXX	XXXX	
6564 Psychologie	20			XXXX	XXXX	XXXX	
6565 Services sociaux	21	247 360		XXXX	XXXX	XXXX	247 360
6570 Aire ouverte	22			XXXX	XXXX	XXXX	
6606 Centre de prélèvement	23			XXXX	XXXX	XXXX	
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	24			XXXX	XXXX	XXXX	
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	25			XXXX	XXXX	XXXX	
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	26	93 784		XXXX	XXXX	XXXX	93 784
6862 Orthophonie	27			XXXX	XXXX	XXXX	
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	28			XXXX	XXXX	XXXX	
6870 Physiothérapie	29	82 576		XXXX	XXXX	XXXX	82 576
6880 Ergothérapie	30	5 587		XXXX	XXXX	XXXX	5 587
6890 Animation-Loisirs	31	72 006		XXXX	XXXX	XXXX	72 006
6946 Internat - Déf. physique	32			XXXX	XXXX	XXXX	
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	33		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7111 Nutrition à domicile	34			XXXX	XXXX	XXXX	
7112 Nutrition - Autres en CLSC	35			XXXX	XXXX	XXXX	
7151 Gestion et soutien des services à domicile	36			XXXX	XXXX	XXXX	
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	37			XXXX	XXXX	XXXX	
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	38		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7161 Ergothérapie à domicile	39			XXXX	XXXX	XXXX	
7162 Physiothérapie à domicile	40			XXXX	XXXX	XXXX	
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	41			XXXX	XXXX	XXXX	
7164 Ergothérapie - Autres en CLSC	42		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7166 Physiothérapie - Autres en CLSC	43		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7690 Transport externe usagers	44			XXXX	XXXX	XXXX	
7910 Besoins spéciaux	45	2 858	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	2 858
7930 Personnel en prêt de serv.	46						
8020 Réadap.adultes - Déf. motr.	47			XXXX	XXXX	XXXX	
8030 Réadap.enfants - Déf. motr.	48			XXXX	XXXX	XXXX	
8040 Adap./intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	49			XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.49)	50	506 820					506 820

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - 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
	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Achat de services post hospitaliers en chsld publics et privés conventionnés "achats de places"	5	XXXX	XXXX			XXXX	
Achat de services post hospitaliers en chsld privés non conventionnés "achats de places"	6	XXXX	XXXX			XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld publics et privés conventionnés "achats de places"	7	XXXX	XXXX			XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld privés non conventionnés "achats de places"	8	XXXX	XXXX			XXXX	
Comité des usagers	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Intérêts sur emprunts autorisés:							
- Fonds de financement	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Autres que F.F.	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	13						
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	14						
Variation pour assurance-salaire	15						
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	16	XXXX	XXXX				
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	17	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
Organismes communautaires	18						
Créances douteuses - contribution des usagers	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Créances douteuses - Autres	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en 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						
Règlement en équité salariale	27						
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres (préciser P391)	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
TOTAL (L.01 à L.32)	33						

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - 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	
	4	XXXX	XXXX	XXXX	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						
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						
Règlement en équité salariale	27						
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	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
TOTAL (L.01 à L.32)	33						

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - 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	
	4	XXXX	XXXX	XXXX	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	4 002	XXXX	4 002
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			9 336			9 336
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		XXXX	XXXX	
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			(2 901)			(2 901)
Rétroactivités salariales	26			27 712			27 712
Règlement en équité salariale	27						
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	29			327 386			327 386
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	
TOTAL (L.01 à L.32)	33			361 533	4 002		365 535

Tous les fonds — exercice terminé le 31 mars 2023 - 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							

Tous les fonds — exercice terminé le 31 mars 2023 - 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							

Tous les fonds — exercice terminé le 31 mars 2023 - 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 Centres d'activités (sous-centres d'activités lorsque jugé pertinent)		Sous total (report sous total page 712-00 Colonne 7)	Installation 4		Installation 5		Total (C1 à C5)
			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						

Tous les fonds — exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

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

RÉPARTITION DES COÛTS LIÉS AUX SERVICES PROFESSIONNELS, OPÉRATIONNELS ET DE SOUTIEN Centres d'activités (sous-centres d'activités lorsque jugé pertinent)		Sous total (report sous total page 712-01 Colonne 7)	Installation 4		Installation 5		Total (C1 à C5)
			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						

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - 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			11			11	4
8:00 Anti-infectieux	2			491			491	702
10:00 Antinéoplasiques	3			22			22	4
12:00 Médicaments S.N.A.	4			5 066			5 066	8 376
20:00 Médicaments du sang	5			7 032			7 032	4 632
24:00 Cardio-vasculaires	6			938			938	957
26:00 Thérapie cellulaire et génique	7							
28:00 Médicaments S.N.C.	8			5 395			5 395	7 411
36:00 Agents diagnostiques	9							
40:00 Électrolytes-diurétiques	10			803			803	1 286
44:00 Enzymes	11							
48:00 Antitussifs, expectorants et agents mucolytiques	12			16			16	31
52:00 O.R.L.O.	13			1 140			1 140	879
56:00 Gastro-intestinaux	14			3 462			3 462	2 611
60:00 Sels d'or	15							
64:00 Antidotes des métaux lourds	16							
68:00 Hormones & substituts	17			5 018			5 018	4 327
72:00 Anesthésiques locaux	18			2			2	9
76:00 Ocytociques	19							
80:00 Agents immunisants	20							
84:00 Peau & muqueuses	21			2 745			2 745	3 000
86:00 Spasmolytiques	22			263			263	172
88:00 Vitamines	23			485			485	655
92:00 Autres médicaments	24			9 402			9 402	4 152
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			42 291			42 291	39 208

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

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

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

Centres et sous-centres d'activités utilisateurs du s-c/a 6803 - Pharmacie - usagers externes en CH

		Composante médicament s-c/a 6803	Composante professionnelle s-c/a 6803	Unités de mesure s-c/a 6803	Coût unitaire (C1+C2)/C3
		1	2	3	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

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

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

Centres et sous-centres d'activités utilisateurs du s-c/a 6804 - Pharmacie - usagers hospitalisés

		Composante médicament s-c/a 6804	Composante professionnelle s-c/a 6804	Unité de mesure s-c/a 6804	Coût unitaire (C1+C2)/C3
		1	2	3	4
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 2023 - NON AUDITÉE

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

		Composante médicament s-c/a 6805 : L.01 à L.07 s-c/a 6806 : L.08 à L.13 1	Composante professionnelle s-c/a 6805 : L.01 à L.07 s-c/a 6806 : L.08 à L.13 2	Unités de mesure s-c/a 6805 : L.01 à L.06 s-c/a 6806 : L.08 à L.12 3	Coût unitaire (C1+C2)/C3 s-c/a 6805 : L.01 à L.06 s-c/a 6806 : L.08 à L.12 4
Centres d'activités utilisateurs du s-c/a 6805 - Pharmacie - usagers hébergés					
6060 Soins infirmiers aux personnes en perte d'autonomie	1	42 291	51 493	82	1 143,71
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	42 291	51 493	XXXX	XXXX
Centres d'activités utilisateursdu s-c/a 6806 - Pharmacie en CLSC					
4131 Maladies infectieuses à DO, les signalements et les éclosions	8				
6173 Soins infirmier à domicile réguliers	9				
6240 Urgence	10				
6307 Services de santé courants	11				
Autres (inclure les médicaments vendus et recouvrés)	12				
TOTAL (L.08 à L.12)	13			XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

AUTRES CHARGES DIRECTES - SERVICES DIAGNOSTIQUES ET THÉRAPEUTIQUES

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

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

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

		Exercice courant nombre 1	Exercice courant coûts 2	Exercice précédent coûts 3	Variation (C2-C3) 4
HÉMODYNAMIE ET ÉLECTROPHYSIOLOGIE INTERVENTIONNELLE (6750)					
Fournitures et autres charges:					
Prothèses internes :					
Défibrillateurs implantables	1				
Coeurs mécaniques	2				
Stimulateurs cardiaques	3				
Tuteurs coronariens	4				
Tuteurs coronariens 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		25 027	(25 027)
TOTAL (L.22 à L.27)	28	XXXX		25 027	(25 027)

Fonds d'exploitation — exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

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

		Nombre de médecins 2	Montants versés 3	Notes
RÉMUNÉRATION HORS ENTENTE VERSÉE PAR L'ÉTABLISSEMENT À DES MÉDECINS POUR DES FONCTIONS MÉDICO-ADMINISTRATIVES:				
- omnipraticiens (préciser P790)	1			
- spécialistes (préciser P790)	2			
TOTAL (L.01 + L.02)	3			

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

SOMMAIRE DES COÛTS INDIRECTS RELIÉS AUX ACTIVITÉS DE RECHERCHE ET DES CONTRIBUTIONS REÇUES DES POURVOYEURS DE FONDS

		Montants 1	Unités de mesure "A" 2	Unités de mesure "B" 3	Notes
ACTIVITÉS PRINCIPALES					
Coûts indirects de recherche (administration, espaces, installations, équipements et autres)					
7200 Enseignement	1			XXXX	
7300 Administration générale - comité d'éthique	2		XXXX	XXXX	
7300 Administration générale - autres	3		XXXX	XXXX	
7320 Administration des services techniques	4		XXXX	XXXX	
7340 Informatique	5		XXXX	XXXX	
7530 Réception - archive - télécommunications	6			XXXX	
7600 Buanderie et lingerie	7				
7640 Hygiène et salubrité	8			XXXX	
7650 Gestion des déchets biomédicaux	9			XXXX	
7700 Fonctionnement des installations	10				
7710 Sécurité	11			XXXX	
7800 Entretien et réparation des installations	12			XXXX	
Autres (préciser P790)	13				
TOTAL DES COÛTS COMPTABILISÉS DANS DES ACTIVITÉS PRINCIPALES (L.01 à L.13)	14		XXXX	XXXX	

CONTRIBUTIONS DES POURVOYEURS DE FONDS		Montants 1	Nombre 2	Notes
Contribution des entreprises privées (minimum 12 % des coûts directs de recherche)	15			
Facturations à des entreprises privées pour l'examen des projets de recherche par un comité scientifique de l'établissement	16			
Facturations à des entreprises privées pour l'examen des nouveaux projets de recherche par un CER de l'établissement	17			
Facturations à des entreprises privées pour l'examen éthique de modifications majeures apportées à des projets de recherche	18			
Facturations à des entreprises privées pour le suivi éthique continu des recherches (autre que le suivi des modifications majeures)	19			
Facturations à des entreprises privées pour l'examen de la convenance des nouveaux projets de recherche, l'établissement des contrats et l'autorisation de l'établissement	20			
Facturations à des entreprises privées pour le suivi par l'établissement des recherches dont il a autorisé la réalisation	21			
Facturations à un établissement public du RSSS en application d'une entente pour lui fournir les services d'un CER de l'établissement pour l'examen et le suivi éthique des recherches	22			
Gouvernement du Canada (CIR)	23			
Autres (préciser P790)	24			
TOTAL DES CONTRIBUTIONS (L.15 à L.24)	25		XXXX	
Frais indirects de recherche assumés par les activités principales (L.14 - L.25)	26		XXXX	

Fonds d'exploitation-Activités accessoires — exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

SOMMAIRE DES COÛTS INDIRECTS RELIÉS AUX ACTIVITÉS DE RECHERCHE ET DES CONTRIBUTIONS REÇUES DES POURVOYEURS DE FONDS (suite)

		Montants des coûts indirects infrastructure 2	Contributions des pourvoyeurs de fonds 3	Notes
ACTIVITÉS ACCESSOIRES				
0101-10 Infrastructure financée par le FRQS	1			
0101-20 Développement financé par le FRQS	2			
0101-30 Autres programmes financés par le FRQS	3			
Sous-total activités accessoires (L.01 à L.03)	4			
0108 Coûts indirects et contributions				
- Entreprises privées	5			
- Gouvernement du Canada (CIR)	6			
- Autres (préciser P790)	7			
TOTAL 0108 (L.05 à L.07)	8			
TOTAL ACTIVITÉS ACCESSOIRES (L.04 + L.08)	9			

		Montant 3	Notes
SOMMAIRE DES COÛTS			
Total des contributions des pourvoyeurs de fonds (L.09, C.3 + P.761, L.25, C.1)	10		
Total des coûts indirects (L.09, C.2 + P.761, L.14, C1)	11		
Surplus (déficit) (L.10 - L.11)	12		

AUTORISATION DE RÉALISER UNE NOUVELLE RECHERCHE DONNÉE PAR L'ÉTABLISSEMENT		Nombre de recherches 3	Notes
Total des nouvelles recherches dont la réalisation a été autorisée par l'établissement au cours de l'exercice	13		
Nombre de ces nouvelles recherches autorisées par l'établissement qui ont été examinées par un CER de l'établissement qui agissait comme CER évaluateur en application du Cadre de référence des établissements publics du réseau de la santé et des services sociaux pour l'autorisation d'une recherche menée dans plus d'un établissement	14		
Nombre de ces nouvelles recherches autorisées par l'établissement qui ont été examinées par un CER qui n'est pas le CER de l'établissement, en application du Cadre de référence des établissements publics du réseau de la santé et des services sociaux pour l'autorisation d'une recherche menée dans plus d'un établissement	15		

CONTRIBUTIONS EXCLUES DES ACTIVITÉS ACCESSOIRES - C/A 0100 RECHERCHE		Revenus 1	Charges 2	Excédent (C1-C2) 3	Notes
Contributions reçues de tiers présentées directement au fonds d'immobilisations et exclues des revenus et charges des activités access. pour un montant de:	16				

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - 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 2023 - 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

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 7

Numéro	Note

exercice terminé le 31 mars 2023

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
Autres mesures salariales non déjà inscrites à la page 390-01 (suite)	803-01
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
Règlement des plaintes du maintien de l'équité et application du rangement 9 pour les ASSS et les PAB EPC Ex antérieur	804-09
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
Annexe B - Personnel d'encadrement à l'emploi de l'établissement au 31 mars 2019	830
Main d'oeuvre indépendante (M.O.I.) (Annexe C)	832 et 833
Précisions nos 1 à 5, 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, 4 et 5 :	
- Sommaire des coûts reliés aux services fournis aux clientèles de certains centres d'activités	891
- Psychiatrie légale	
- Coûts encourus réadaptation fonctionnelle intensive en centre de réadaptation	
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 8	895

Tous les fonds — exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DONNÉES DIVERSES SUR LA MAIN-D'OEUVRE

DONNÉES SUR LA FORMATION DE LA MAIN D'OEUVRE POUR L'ANNÉE CIVILE 2022		Masse salariale déclarée - 2022	Formation 2022 Rémunération	Formation 2022 Autres frais	Formation 2022 Total (C4+C5)
		3	4	5	6
Personnel cadre et personnel régulier	1	5 059 776	77 200	1 243	78 443
Résidents	2				
Stagiaires	3				
TOTAL (L.01 à L.03)	4	5 059 776	77 200	1 243	78 443

		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	5 919
Sommes du budget national encourues pour des activités de développement des compétences du personnel d'encadrement durant l'exercice	8	389
Solde non utilisé du budget national reçu du MSSS au 31 mars	9	5 530

Fonds d'exploitation | exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

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

NOUVELLES CONDITIONS DE TRAVAIL DES HORS CADRE		Salaires et avantages sociaux 1	Primes 2	Charges sociales 3	Total (C1 à C3) 4
Allocation de gestion d'un établissement universitaire	1				
Allocation de disponibilité	2		7 878	758	8 636
Allocation d'attraction et de rétention	3				
TOTAL (L.01 à L.03)	4		7 878	758	8 636

Autres mesures du règlement si adopté avant mars 2023		Salaire et avantages sociaux 1	Primes 2	Charges sociales 3	Total (C1 à C3) 4
...	5				
...	6				
...	7				
...	8				
...	9				
...	10				
...	11				
Total (L.5 à L.11)	12				

Fonds d'exploitation — exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

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

		Exercices antérieurs 1	Exercice courant 2
ÉTABLISSEMENTS PUBLICS			
CHARGES			
...	1		
...	2		
...	3		
...	4		
...	5		
...	6		
...	7		
...	8		
...	9		
...	10		
...	11		
...	12		
...	13		
TOTAL DES CHARGES (L.01 À L.13)	14		
Financement attribué par le MSSS	15		
Augmentation (diminution) du financement (L.14 - L.15)	16	XXXX	
ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS			
Allocation disponibilité DG 2022-2023 (inscrit à la page 802 pour report de compte à recevoir)	17		8 636
	18		
...	19		
...	20		
...	21		
...	22		
...	23		
...	24		
...	25		
...	26		
...	27		
...	28		
...	29		
TOTAL DES CHARGES (L.17 à L.29)	30		8 636
Charges - Composante clinique	31		
Charges - Autres composantes	32		8 636
Financement attribué par le MSSS - Clinique	33		
Financement attribué par le MSSS - Autres composantes	34		
Augmentation (diminution) du financement (L.32 - L34)	35		8 636

exercice terminé le 31 mars 2023 - 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	(C2 - C4) 5	
Projets ratios	1						
Prendre soins	2		XXXX		XXXX	XXXX	
Ajout personnels administratifs et technique (AA3)	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Forfait d'installation des pharmaciens	4	XXXX		XXXX			
Incitatifs financiers attraction personnel en soins infirmiers et cardiorespiratoire	5	41 785	XXXX	32 092	XXXX	XXXX	
Mesure estivale - Heures supplémentaires payées à taux double	6	13 885	567	6 568	697	(130)	
Demi-journée de vacances (COVID 5e vague)	7	439	199			199	
Ajout de main-d'œuvre en pharmacie pour améliorer la qualité des soins							
Financement pharmaciens CHSLD	8		XXXX	12 610	XXXX	XXXX	
Financement techniciens en pharmacie	9		XXXX		XXXX	XXXX	
Ressources supp. tâches PCI (23-RH-00034)	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourses							
Bourse DEP PAB	11	XXXX		XXXX			
Bourse AEP SSAES PAB	12	XXXX		XXXX			
Bourse psychothérapie	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourse agents administratifs	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourse SASI	15	XXXX		XXXX			
Bourse dentisterie	16	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourse sage-femme	17	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourse régions éloignées	18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Encadrement							
Budget national de développement du personnel d'encadrement	19	XXXX		XXXX			
Gestionnaires en CHSLD							
Ajout de gestionnaires en CHSLD	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Renforcement gestion de proximité	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Sage-femme							
Octroi d'un rangement supérieur pour les RSSF (4902)	22						
Prime soir, nuit et fin de semaine	23						
Libérations professionnelles	24						
Perfectionnement - RSSF	25						
Perfectionnement - régions nordiques	26						
Prime de supervision - préceptorat	27						
Lettre d'intention - régions nordiques	28						
Bonification temps complet	29						
Libérations - Comité paritaire accessibilité	30						
Libérations - négociations	31						
...	32						
...	33						
Contribution additionnel de l'employeur au régime de base ass. maladie	34	9 370	1 420	7 946	972	448	
...	35						
Cotisation CNT Fonctionnement	36	2 143	764			764	
Mesures Rétention Cat. 1 14% Cadre intermédiaire	37		9 409		5 810	3 599	
TOTAL (L.01 à L.37)	38	67 622	12 359	59 216	7 479	4 880	

exercice terminé le 31 mars 2023 - 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	Notes
		Clinique	Fonctionnement	Clinique	Fonctionnement	(C2 - C4)	
		1	2	3	4	5	
Primes							
Prime de délestage de 3,5 % - Catégorie 1	1	31 081	XXXX	31 546	XXXX	XXXX	
Prime de délestage pour les perfusionnistes cliniques	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Forfaitaire infirmières auxiliaires	3		XXXX		XXXX	XXXX	
Prime secrétaire médicale	4	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			
Prime de soins critiques - sauf ÉVAQ	7	XXXX		XXXX			
Primes soins critiques 3h Catégorie 4	8	XXXX		XXXX			
Prime spécifique de soins critiques - Soins obstétricaux	9	XXXX		XXXX			
Prime récurrence centres jeunesse (4%) Catégorie 2-4	10						
Prime de 3 % en centre jeunesse	11						
Prime psychiatrie et compensation monétaire	12						
Prime urgence - Secrétaire médicale et agent administratif	13	XXXX		XXXX			
Prime d'attraction-rétention - Catégorie 1	14	8 510	XXXX		XXXX	XXXX	
Prime d'assiduité quarts fin de semaine (4%) Catégorie 1	15	6 192	XXXX		XXXX	XXXX	
Révision des modalités d'application - Primes de soir	16						
Prime de rétention psychologues	17		XXXX		XXXX	XXXX	
Prime ouvriers spécialisés (renouvellement et élargissement TE)	18	XXXX		XXXX			
Forfaitaire TGC	19		XXXX		XXXX	XXXX	
Forfaitaire CHSLD - Catégorie 4	20						
Modification à la prime de chef d'équipe, et à la prime d'assistant chef d'équipe	21	XXXX		XXXX			
Impact de l'ajout de certaines primes sur le coût de l'assurance salaire	22		XXXX		XXXX	XXXX	
Budget PDRH							
Budget dédié à l'encadrement professionnel Catégorie 1	23	4 745	XXXX	1 899	XXXX	XXXX	
Budget PDRH Catégorie 2-3	24	6 559	400	1 842	400	0	17
Budget développement pratique professionnelle Catégorie 4	25	4 193		961			
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	61 280	400	36 248	400	0	

exercice terminé le 31 mars 2023 - 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	(C2 - C4)	
		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	
Ajout de personnel, nouveau rangement et rehaussement d'horaire							
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	
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			
Psychologue 37,5h	9		XXXX		XXXX	XXXX	
Analyste informatique 40h	10	XXXX		XXXX			
Catégorie 4 - Travailleur sociaux (1550), éducateur (2691), ARH (1553), technicien en éducation spécialisé (2686), et psychoéducateur (1652) 37,5h	11						
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	
Primes non récurrentes des nouvelles conventions collectives pendant l'invalidité en assurance salaire	14		XXXX		XXXX	XXXX	
Renouvellement conventions collectives Impact primes élargies ou nouvelles pendant l'invalidité en assurance salaire	15		XXXX		XXXX	XXXX	
Avancement d'échelon	16		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	
Indemnité annuelle provisoire recrutement et maintien emploi - Grand Nord	18		XXXX		XXXX	XXXX	
Modifications primes de rétention 14 000 $, 15 000 $ et 17 000 $ dans les régions 17 et 18	19		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	
Reclasser les localités de Kawawachikamack et de Schefferville au Secteur IV	21		XXXX		XXXX	XXXX	
Projets pilotes							
Autogestion des horaires	22						
Transfert d'expertise à l'urgence	23						
Prévoir mise en place 3 projets pilotes locaux en centres jeunesse	24						
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						
TOTAL (L.01 à L.29)	30						

exercice terminé le 31 mars 2023 - 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	(C2 - C4)	
		1	2	3	4	5	Notes
Autres mesures							
Engagement du gouvernement concernant les physiothérapeutes	1						
Expérience libérations syndicales - Temps partiel	2		XXXX		XXXX	XXXX	
Forfaitaire Catégorie 4 laboratoires médicaux et imagerie	3						
Horaire 9/14 de soir	4		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		XXXX		XXXX	XXXX	
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			
...	15						
...	16						
...	17						
...	18						
TOTAL (L.01 à L.18)	19						

exercice terminé le 31 mars 2023 - 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	
		Clinique 1	Fonctionnement 2	Clinique 3	Fonctionnement 4	(C2 - C4) 5	Notes
Assistant ou assistante technique senior en pharmacie (3215)	1						
Auxiliaire aux services de santé et sociaux (3588)	2						
Préposé ou préposée aux bénéficiaires (3480)	3						
Préposé ou préposée en établissement nordique (3505)	4						
Préposé ou préposée en physiothérapie et/ou ergothérapie (3223)	5						
Préposé ou préposée à l'entretien ménager (travaux légers) (6335)	6						
Technicien ou technicienne en administration (2101)	7						
Bibliothécaire (1206)	8						
Audiologiste-orthophoniste (1204)	9						
Diététiste-nutritionniste (1219)	10						
Audiologiste (1254)	11						
Orthophoniste (1255)	12						
Assistant-chef du service des archives, assistante-chef du service des archives (2242)	13						
Hygiéniste dentaire, technicien ou technicienne en hygiène dentaire (2261)	14						
Archiviste médical ou archiviste médicale (chef d'équipe) (2282)	15						
Préposé en retraitement des dispositifs médicaux (3481)	16						
TOTAL (L.01 à L.16)	17						

exercice terminé le 31 mars 2023 - 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 (C1 - C2) 3	Notes
Projets ratios	1				
Prendre soins	2				
Ajout personnels administratifs et technique (AA3)	3	XXXX	XXXX	XXXX	
Forfait d'installation des pharmaciens	4				
Incitatifs financiers attraction personnel en soins infirmiers et cardiorespiratoire	5				
Mesure estivale - Heures supplémentaires payées à taux double	6				
Demi-journée de vacances (COVID 5e vague)	7				
Ajout de main-d'œuvre en pharmacie pour améliorer la qualité des soins					
Financement pharmaciens CHSLD	8				
Financement techniciens en pharmacie	9				
Ressources supp. tâches PCI (23-RH-00034)	10	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourses					
Bourse DEP PAB	11				
Bourse AEP SSAES PAB	12				
Bourse psychothérapie	13	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourse agents administratifs	14	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourse SASI	15				
Bourse dentisterie	16	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourse sage-femme	17	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourse régions éloignées	18	XXXX	XXXX	XXXX	
Encadrement					
Budget national de développement du personnel d'encadrement	19				
Gestionnaires en CHSLD					
Ajout de gestionnaires en CHSLD	20	XXXX	XXXX	XXXX	
Renforcement gestion de proximité	21	XXXX	XXXX	XXXX	
Sage-femme					
Octroi d'un rangement supérieur pour les RSSF (4902)	22				
Prime soir, nuit et fin de semaine	23				
Libérations professionnelles	24				
Perfectionnement - RSSF	25				
Perfectionnement - régions nordiques	26				
Prime de supervision - préceptorat	27				
Lettre d'intention - régions nordiques	28				
Bonification temps complet	29				
Libérations - Comité paritaire accessibilité	30				
Libérations - négociations	31				
...	32				
...	33				
...	34				
...	35				
...	36				
...	37				
TOTAL (L.01 à L.37)	38				

exercice terminé le 31 mars 2023 - 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 (C1 - C2) 3	Notes
Primes					
Prime de délestage de 3,5 % - Catégorie 1	1	196		196	
Prime de délestage pour les perfusionnistes cliniques	2	XXXX	XXXX	XXXX	
Forfaitaire infirmières auxiliaires	3				
Prime secrétaire médicale	4				
Prime de 10 % perfusionnistes cliniques	5				
Prime de soins critiques Catégorie 4 ajout TE 2236,2276,2218	6				
Prime de soins critiques - sauf ÉVAQ	7				
Prime soins critiques 3h Catégorie 4	8				
Prime spécifique de soins critiques - Soins obstétricaux	9				
Prime récurrence centres jeunesse (4%) Catégorie 2-4	10				
Prime de 3 % en centre jeunesse	11				
Prime psychiatrie et compensation monétaire	12				
Prime urgence - Secrétaire médicale et agent administratif	13				
Prime d'attraction-rétention - Catégorie 1	14				
Prime d'assiduité quarts fin de semaine (4%) Catégorie 1	15				
Révision des modalités d'application - Primes de soir	16				
Prime de rétention psychologues	17				
Prime ouvriers spécialisés (renouvellement et élargissement TE)	18				
Forfaitaire TGC	19				
Forfaitaire CHSLD - Catégorie 4	20				
Modification à la prime de chef d'équipe, et à la prime d'assistant chef d'équipe	21				
Impact de l'ajout de certaines primes sur le coût de l'assurance salaire	22				
Budget PDRH					
Budget dédié à l'encadrement professionnel Catégorie 1	23				
Budget PDRH Catégorie 2-3	24				
Budget développement pratique professionnelle Catégorie 4	25				
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	196		196	

exercice terminé le 31 mars 2023 - 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 (C1 - C2) 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				
PAB chef d'équipe (créer titre d'emploi)	6				
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				
Avocat 37,5h	8				
Psychologue 37,5h	9				
Analyste informatique 40h	10				
Catégorie 4 - Travailleur sociaux (1550), éducateur (2691), ARH (1553), technicien en éducation spécialisé (2686), et psychoéducateur (1652) 37,5h	11				
Nombre d'heures additionnelles découlant du rehaussement pour les heures cliniques dans les EPC	12				
Règlement griefs					
Impact passif en assurance salaire	13				
Primes non récurrentes des nouvelles conventions collectives pendant l'invalidité en assurance salaire	14				
Primes non récurrentes	15				
Renouvellement conventions collectives Impact primes élargies ou nouvelles pendant l'invalidité en assurance salaire	16				
Règlement de griefs invalidité - Avancement d'échelon	17				
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				
Indemnité annuelle provisoire recrutement et maintien emploi - Grand Nord	19				
Modifications primes de rétention 14 000 $, 15 000 $ et 17 000 $ dans les régions 17 et 18	20				
Disparités régionales - certains territoires aux prises avec des problèmes de disponibilité de main-d'oeuvre	21				
Disparités régionales - Reclasser les localités de Kawawachikamack et de Schefferville	22				
Projets pilotes					
Projets pilotes visant l'autogestion des horaires	23				
Projets pilotes visant le transfert d'expertise à l'urgence	24				
Projets pilotes en centres jeunesse	25				
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 2023 - 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 (C1 - C2) 3	Notes
Autres mesures					
Engagement du gouvernement concernant les physiothérapeutes	1				
Expérience libérations syndicales - Temps partiel	2				
Forfaitaire Catégorie 4 laboratoires médicaux et imagerie	3				
Horaire 9/14 de soir	4				
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				
...	15				
...	16				
Intérêts sur rétroactivités Conv. coll 21-23	17	2 280		2 280	
Rétro pour prime Covid oublié et intérêts sur rétro majoration qui concerne équité l'exercice antéri	18	26 333		26 333	
TOTAL (L.01 à L.18)	19	28 613		28 613	

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

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

Établissements privés conventionnés (Exercice antérieur)		Coût 1	Financement alloué 2	CAR / CAP (C1 - C2) 3	Notes
Assistant ou assistante technique senior en pharmacie (3215)	1				
Auxiliaire aux services de santé et sociaux (3588)	2				
Préposé ou préposée aux bénéficiaires (3480)	3				
Préposé ou préposée en établissement nordique (3505)	4				
Préposé ou préposée en physiothérapie et/ou ergothérapie (3223)	5				
Préposé ou préposée à l'entretien ménager (travaux légers) (6335)	6				
Technicien ou technicienne en administration (2101)	7				
Bibliothécaire (1206)	8				
Audiologiste-orthophoniste (1204)	9				
Diététiste-nutritionniste (1219)	10				
Audiologiste (1254)	11				
Orthophoniste (1255)	12				
Assistant-chef du service des archives, assistante-chef du service des archives (2242)	13				
Hygiéniste dentaire, technicien ou technicienne en hygiène dentaire (2261)	14				
Archiviste médical ou archiviste médicale (chef d'équipe) (2282)	15				
Préposé en retraitement des dispositifs médicaux (3481)	16				
TOTAL (L.01 à L.16)	17				

exercice terminé le 31 mars 2023 - 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	
Forfaits d'installation	2	
Coût de la prime incitative de 6 %	3	
Coût de la prime incitative de 2,5 %	4	
Prime d'encadrement des résidents de 2e cycle	5	
Prime de recrutement et de maintien en emploi	6	
Contribution additionnelle de l'employeur assurance-maladie – APES	7	
Prime d'attraction et de rétention	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	

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

ANNEXE C

MAIN D'OEUVRE INDÉPENDANTE

EXERCICE 2022-2023

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

MAIN-D'OEUVRE INDÉPENDANTE (M.O.I.)

TYPE DE RESSOURCES EXTERNES		M.O.I Heures 1	M.O.I Montant 2	M.O.I Autres frais 3	M.O.I Total (C2+C3) 4	Notes
PERSONNEL EN SOINS INFIRMIERS ET CARDIO-RESPIRATOIRES:						
Infirmières techniciennes	1	4 505	433 184		433 184	
Infirmières cliniciennes	2					
Autres infirmières	3					
Inhalothérapeutes	4					
Infirmières auxiliaires	5	6 074	371 333		371 333	
Autres (préciser P895)	6					
PERSONNEL PARATECHNIQUE, SERVICES AUXILIAIRES ET MÉTIERS:						
Préposés aux bénéficiaires	7	8 328	412 909		412 909	
Auxiliaires familiales	8					
Métiers	9					
Gardiens (agents de sécurité)	10					
Préposés à l'entretien ménager	11	373	15 844		15 844	
Autres services auxiliaires	12					
Autres para-techniques	13					
Autres (préciser P895)	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 P895)	18					
Agents de gestion financière	19					
Agents de la gestion du personnel	20					
Analystes en informatique	21					
Autres professionnels (préciser P895)	22					
TOTAL (L.01 à L.22) suite P833	23	19 280	1 233 270		1 233 270	

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

MAIN-D'OEUVRE INDÉPENDANTE (suite)

TYPES DE RESSOURCES EXTERNES		M.O.I heures 1	M.O.I montant 2	M.O.I autres frais 3	M.O.I Total (C2+C3) 4	Notes
TECHNICIENS ET PROFESSIONNELS DE LA SANTÉ ET DES SERVICES SOCIAUX:						
Ergothérapeutes	1					
Physiothérapeutes	2					
Diététistes professionnels - nutritionnistes	3					
Audiologistes	4					
Orthophonistes	5					
Psychologues	6					
Psycho-éducateurs	7					
Moniteurs en loisirs	8					
Éducateurs	9					
Travailleurs sociaux, agents d'intervention en travail social	10					
Intervenants en soins spirituels	11	1	2 620		2 620	
Autres professionnels de la santé et des services sociaux (préciser P895)	12					
Techniciens de la santé (préciser P895)	13					
Techniciens des services sociaux (préciser P895)	14					
PERSONNEL NON VISÉ PAR LA LOI 30:						
Pharmaciens	15	520	51 493		51 493	
Autres (préciser P895)	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 P895)	22					
Projet ponctuel (préciser P895)	23					
Autres (préciser P895)	24					
TOTAL (L.01 à L.24)	25	521	54 113		54 113	
Reports des totaux de la page 832	26	19 280	1 233 270		1 233 270	
TOTAL M.O.I. (L.25 + L.26)	27	19 801	1 287 383		1 287 383	

Précisions aux rens.complémentaires - Partie 6 — exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

PRÉCISIONS NOS 1 ET 2 AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

PRÉCISION NO 1: DONNÉES SUR LE C/A 7400 DÉPLACEMENT DES USAGERS - DÉTAIL PAR SOUS-CENTRE D'ACTIVITÉS		sous c/a 7401	sous c/a 7402	sous c/a 7403	sous c/a 7404	sous c/a 7405	Total (C1 à C5)
		1	2	3	4	5	6
MODE DE TRANSPORT UTILISÉ							
- EVAQ - Nombre	1	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
- EVAQ - Coût	2	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
- Ambulance - Nombre	3	6					6
- Ambulance - Coût	4	843					843
- Transport aérien - Nombre	5		XXXX				
- Transport aérien - Coût	6		XXXX				
- Véhicules de l'établissement - Nombre	7		XXXX		XXXX		
- Véhicule de l'établissement - Coût	8		XXXX		XXXX		
- Autres - Nombre	9	256	XXXX				256
- Autres - Coût	10	3 604	XXXX				3 604
Nombre total de transports effectués durant l'exercice (L.01 + L.03 + L.05 + L.07 + L.09)	11	262					262
Coût total des transports effectués durant l'exercice (L.02 + L.04 + L.06 + L.08 + L.10)	12	4 447					4 447
ALLOCATIONS D'AIDES FINANCIÈRES POUR LE DÉPLACEMENT							
- Nombre de fois où une aide financière est allouée	13		XXXX			XXXX	
- Montant total des aides financières allouées	14		XXXX			XXXX	

PRÉCISION NO 2: AJUSTEMENTS AUX C/A 6260, 6350 ET 6600		6260 Bloc opératoire		6350 Inhalothérapie		6600 Laboratoires	
		Exercice courant c/a6260 1	Exercice précédent c/a6260 2	Exercice courant c/a6350 3	Exercice précédent c/a6350 4	Exercice courant c/a6600 5	Exercice précédent c/a6600 6
Primes et frais de disparités régionales	15						
Approvisionnement d'organes	16			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Services fournis sans compensation à d'autres établissements	17						
Transferts au fonds d'immobilisations	18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Banque de congés de maladie au départ	19						
Titulaires d'un doctorat non médecins	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
Fournitures sans frais de matériel nécessaire aux prélèvements	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
Oxygène et gaz médicaux	22	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX
Autres	23						
TOTAL (L.15 à L.23)	24						

PRÉCISIONS NOS 3, 4 ET 5 AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

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

Centres d'activités		URFI 6080	Hôpital de jour-Santé mentale 6280	Hôpital de jour gériatrique 6290	Centre de jour - Santé mentale 6977 + 6978	L'unité de médecine de jour 7090	Notes
		1	2	3	4	5	
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 P895)	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	

PRÉCISION NO 5: COÛTS ENCOURUS RÉADAPTATION FONCTIONNELLE INTENSIVE EN CENTRE DE RÉADAPTATION

		Montant 5
Soins infirmiers	20	
Soins d'assistance	21	
Physiothérapie	22	
Ergothérapie	23	
Audiologie et orthophonie	24	
Inhalothérapie	25	
Psychologie	26	
Services sociaux	27	
Diététique	28	
Autres (préciser P895)	29	
TOTAL (L.20 à L.29)	30	

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 8

Numéro	Note
17	Nous avons inscrit une dépense de 400$ alors que notre dépense est supérieure au budget puisque selon les directives reçues du MSSS, nous ne devons pas avoir de compte à recevoir.

exercice terminé le 31 mars 2023

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 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 2023

EXPLICATIONS POUR DIVERSES PAGES - ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

TRÈS IMPORTANT

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

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS CLINIQUES

		HEURES TRAVAILLÉES		COÛT DES HEURES RÉMUNÉRÉES		
		Total	Cadres	Total	Cadres	
		1	2	3	4	Notes
6000 Administration des soins	1	3 175	3 175	239 374	239 374	
	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	27 837		1 908 395		
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	61 406		2 696 562		
6260 Bloc opératoire	8					
6290 Hôpital de jour gériatrique	9					
6300 Consultations externes	10					
6370 Enseignement scolaire	11					
6390 Services de soins spirituels	12	1		2 620		
6560 Services psychosociaux	13	5 382		233 123		
6600 Laboratoires de biologie médicale	14					
6670 Services spécialisés en toxicomanie - usagers admis	15					
6680 Services externes en toxicomanie	16					
6800 Pharmacie	17	520		51 493		
6830 Imagerie médicale	18					
6860 Audiologie et orthophonie	19					
6870 Physiothérapie	20	1 658		63 104		
6880 Ergothérapie	21	82		5 587		
6890 Animation/Loisirs	22	1 339		67 019		
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	15		970		
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	101 415	3 175	5 268 247	239 374	
Autres (préciser P990)	35					
TOTAL (L.34 + L.35)	36	101 415	3 175	5 268 247	239 374	

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 P990)	39				
TOTAL (L.36 - L.37 - L.38 - L.39)	40	101 415	3 175	5 268 247	239 374

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

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

RECTIFICATIF DE LA COMPOSANTE CLINIQUE		Total 4
Charges réelles (P901, L.40, C.3 - C.4)	1	5 028 873
Ajouter: Coûts des avantages sociaux particuliers pour les centres d'activités énumérés à la page 901 pour:		
- la formation en cours d'emploi	2	22 428
- l'assignation temporaire	3	9 293
Charges réelles admissibles (L.01 à L.03) (rep. à P685, L.01, C.3)	4	5 060 594
Ajustements de la variation due aux heures travaillées excédentaires:		
Heures travaillées réelles (P901, L.40, C.1 - C.2)	5	98 240
Ajouter: Heures rémunérées pour les c/a énumérés à la page 901 pour:		
- la formation en cours d'emploi	6	871
- l'assignation temporaire	7	363
Heures réelles admissibles (L.05 à L.07)	8	99 474
Heures approuvées indiquées au formulaire budgétaire avant ajustement	9	116 183
Heures effectuées en assignation temporaire	10	363
Heures approuvées admissibles (L.09 + L.10)	11	116 546
Heures excédentaires (L.08 - L.11)	12	(17 072)
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	

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

FORMATION EN COURS D'EMPLOI

		Montant 3	Heures 4	Notes
Développement des ressources humaines	1	37 910	1 341	
Portion fonctionnement	2	6 045	175	
Portion-Ventes de services	3			
Portion rectifiable (L.01 - L.02 - L.03)	4	31 865	1 166	

		Montant 1	Portion fonctionnement 2	Portion rectificable (C.1 - C.2) 3	Heures 4	Notes
Portion déjà remboursée:						
Formation allouée dans la composante clinique	5	9 437	XXXX	9 437	295	18
Autres formations	6					
Sous-total - Portion déjà remboursée (L.05 à L.06)	7	9 437		9 437	295	
TOTAL (L.04 - L.07)	8			22 428	871	

Détail des autres formations présentées à la L.06:

						Notes
...	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	871
Note: calculé à la ligne 21 seulement si la ligne 20 est positive Ajustement: L.20 x (L.04, C.03/L.04, C.04) (rep. à P685, L.02, C.3)	21	

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

RECTIFICATIF RELATIF AU TAUX D'OCCUPATION

		Jours-présences réels Usagers				
		Moins de 18 ans 1	de 18 à 65 ans 2	Plus de 65 ans 3	Total (C.1 à C.3) 4	Notes
Avril	1		120	1 799	1 919	
Mai	2		124	1 842	1 966	
Juin	3		120	1 794	1 914	
Juillet	4		124	1 860	1 984	
Août	5		124	1 856	1 980	
Septembre	6		120	1 793	1 913	
Octobre	7		62	1 915	1 977	
Novembre	8		60	1 855	1 915	
Décembre	9		62	1 920	1 982	
Janvier	10		62	1 911	1 973	
Février	11		56	1 722	1 778	
Mars	12		62	1 910	1 972	
TOTAL (L.01 à L.12)	13		1 096	22 177	23 273	

Jours-présence approuvés:		Nbre de lits autorisés 3	Jours-présence 4	Notes
Nombre de lits visés au contrat EPC (C4 = nbre de lits X 365 (ou 366) jours)	14	64,00	23 360	
Écart favorable (défavorable) (L.13, C.4 - L.14, C.4)	15	XXXX	(87)	
Pourcentage du taux d'occupation (L.13, C.4 / L.14, C.4) x100	16	XXXX	99,63	

Calcul du rectificatif - Composante fonctionnement et administration		Taux d'occupation CHSLD moins de 99% C.R. moins de 95% 3	CHSLD plus de 101% C.R. plus de 100% 4
Budget approuvé de la composante fonctionnement et administration	17		
Taux quotidien approuvé (L.17, C.3 ou C.4 / L.14, C.4)	18	0,00	0,00
Taux aux fins du calcul du rectificatif	19		
Rectificatif (L.18 X(L.13-(L.14 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	3 951 882	
Ajouter:			
...	22		
...	23		
Soustraire:			
Comité des usagers (Ligne 8207)	24	6 000	
Montant dédiés formations (lignes 8305-01 et ligne 8305-03)	25	2 289	
Assurances-Salaires (Lignes 8380-05, 8380-30, 8380-35, 8380-40 et 8380-45)	26	223 837	
Coût des cadres (composante administration ligne 8205)	27	1 029 815	
...	28		
...	29		
Budget approuvé de la composante fonctionnement et administration ajusté (L.21 à L.23 - L.24 à L..29)	30	2 689 941	

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

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

	Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi 1	Code M.O.I. 2	Hres travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
1		2872	66990	2 269 743	425 986	2 695 729	87	28,73
2		3480	22286	1 042 803	122 373	1 165 176	21	11,79
3		3455	7634	437 489	12 528	450 017	4	0,80
4		2471	4505	433 184		433 184		
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	101 415	4 183 219	560 887	4 744 106	112	41,32
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	524 141	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	5 268 247	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	230 491	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	5 498 738	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales | exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi 1	Code M.O.I. 2	Hres travaillées 3	Salaires 4	Avantages sociaux généraux 5	Total (C4+C5) 6	Nbre employés 7	Nbre ETC 8
1	321 Directeur des soins infirmiers		1688	96 154	17 547	113 701	1	0,93
2	345 Chef de service, de progr., d'unité, d'activités à la dir. des progr. sociaux et de réadaptation		1487	79 047	18 004	97 051	2	0,82
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	3 175	175 201	35 551	210 752	3	1,75
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	28 622	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	239 374	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	10 233	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	249 607	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi	Code M.O.I.	Hres travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total (C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
	1	2	3	4	5	6	7	8
1			7429	330 850	76 728	407 578	12	3,81
2			8269	416 929	78 145	495 074	11	4,24
3		3455	7634	437 489	12 528	450 017	4	0,80
4		2471	4505	433 184		433 184		
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	27 837	1 618 452	167 401	1 785 853	27	8,85
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	122 542	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 908 395	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	54 200	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 962 595	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales | exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi	Code M.O.I.	Hres travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total (C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
	1	2	3	4	5	6	7	8
1	1911 Infirmier clinicien ou infirmière clinicienne		849	46 720	8 665	55 385	3	0,44
2	2489 Assistant(e)-infirmier(ère)-chef, assistant(e) du supérieur immédiat		4775	288 140	53 802	341 942	6	2,45
3	2459 Infirmier chef d'équipe ou infirmière chef d'équipe		1560	66 156	12 528	78 684	4	0,80
4	9998 Main d'oeuvre indépendante pour du personnel autre que cadres	2471	4505	433 184		433 184		
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	11 689	834 200	74 995	909 195	13	3,69
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	59 841	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	969 036	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	48 996	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 018 032	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales | exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi	Code M.O.I.	Hres travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total (C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
	1	2	3	4	5	6	7	8
1	3445 Infirmier auxiliaire chef d'équipe ou infirmière auxiliaire chef d'équipe		6580	284 130	68 063	352 193	9	3,37
2	3455 Infirmier auxiliaire ou infirmière auxiliaire		3494	128 789	24 343	153 132	5	1,79
3	9998 Main d'oeuvre indépendante pour du personnel autre que cadres	3455	6074	371 333		371 333		
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	16 148	784 252	92 406	876 658	14	5,16
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	62 701	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	939 359	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	5 204	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	944 563	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales | exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi	Code M.O.I.	Hres travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total (C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
	1	2	3	4	5	6	7	8
1	3480 Préposé ou préposée aux bénéficiaires		53078	1 650 437	304 586	1 955 023	67	21,63
2	9998 Main d'oeuvre indépendante pour du personnel autre que cadres	3480	8328	412 909		412 909		4,42
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	61 406	2 063 346	304 586	2 367 932	67	26,05
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	328 630	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	2 696 562	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	148 004	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	2 844 566	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi	Code M.O.I.	Hres travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total (C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
	1	2	3	4	5	6	7	8
1	9999 Autres	1552	1	2 620		2 620		
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	2 620		2 620		
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	2 620	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	2 620	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales | exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi	Code M.O.I.	Hres travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total (C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
	1	2	3	4	5	6	7	8
1			1650	51 559	9 366	60 925	1	0,91
2			3732	119 777	23 542	143 319	7	2,05
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	5 382	171 336	32 908	204 244	8	2,96
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	28 879	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	233 123	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	13 744	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	246 867	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales | exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi	Code M.O.I.	Hres travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total (C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
	1	2	3	4	5	6	7	8
1	1550 Travailleur social ou travailleuse sociale		1650	51 559	9 366	60 925	1	0,91
2	2691 Éducateur ou éducatrice		3732	119 777	23 542	143 319	7	2,05
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	5 382	171 336	32 908	204 244	8	2,96
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	28 879	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	233 123	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	13 744	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	246 867	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales | exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi	Code M.O.I.	Hres travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total (C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
	1	2	3	4	5	6	7	8
1		1320	520	51 493		51 493		
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	520	51 493		51 493		
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	51 493	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	51 493	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales | exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi	Code M.O.I.	Hres travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total (C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
	1	2	3	4	5	6	7	8
1	9998 Main d'oeuvre indépendante pour du personnel autre que cadres	1320	520	51 493		51 493		
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	520	51 493		51 493		
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	51 493	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	51 493	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales | exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi	Code M.O.I.	Hres travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total (C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
	1	2	3	4	5	6	7	8
1	2295 Technologue en physiothérapie		1188	32 096	6 517	38 613	3	0,65
2	1228 Éducateur ou éducatrice physique / kinésiologue		470	14 141	2 682	16 823	1	0,26
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	1 658	46 237	9 199	55 436	4	0,91
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	7 668	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	63 104	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	4 085	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	67 189	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi	Code M.O.I.	Hres travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total (C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
	1	2	3	4	5	6	7	8
1	1230 Ergothérapeute		82	4 136	827	4 963	1	0,05
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	82	4 136	827	4 963	1	0,05
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	624	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	5 587	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	5 587	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales | exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi	Code M.O.I.	Hres travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total (C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
	1	2	3	4	5	6	7	8
1	2295 Technologue en physiothérapie		1339	49 635	10 278	59 913	1	0,74
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	1 339	49 635	10 278	59 913	1	0,74
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	7 106	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	67 019	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	225	XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	67 244	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales — exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi	Code M.O.I.	Hres travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total (C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
	1	2	3	4	5	6	7	8
1			15	763	137	900	1	0,01
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	15	763	137	900	1	0,01
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	70	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	970	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	970	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales | exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRES D'ACTIVITÉS

	Familles Personnel d'encadrement et Titres d'emploi	Code M.O.I.	Hres travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total (C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
	1	2	3	4	5	6	7	8
1	1219 Diététiste-nutritionniste		15	763	137	900	1	0,01
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	15	763	137	900	1	0,01
27 Charges sociales		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	70	XXXX	XXXX
28 Sous-total (L.26 + L.27)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	970	XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
30 TOTAL (L.28 + L.29)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	970	XXXX	XXXX

exercice terminé le 31 mars 2023 - 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	6061	2459 Infirmier chef d'équipe ou infirmière chef d'équipe	139	37 956	2	0,54
2	6061	2489 Assistant(e)-infirmier(ère)-chef, assistant(e) du supérieur immédiat	9	2 838	3	0,03
3	6160	3480 Préposé ou préposée aux bénéficiaires	777	107 127	13	2,99
4	6565	2691 Éducateur ou éducatrice	72	10 435	1	0,28
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)		997	158 356	19	3,84

exercice terminé le 31 mars 2023 - 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	7530	5311 Agent administratif, classe 1, agente administrative, classe 1 - Secrétariat	1	146	1	0,00
2	7640	6335 Préposé ou préposée à l'entretien ménager (travaux légers)	14	1 880	2	0,06
3	7800	6388 Ouvrier ou ouvrière d'entretien général	87	13 734	1	0,33
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)		102	15 760	4	0,39

exercice terminé le 31 mars 2023 - NON AUDITÉE

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 9

Numéro	Note
18	Heures relatives au budget pour le personnel en soins infirmiers est calculé selon le taux horaire moyen des formations données à nos infirmières et infirmières auxiliaires (département 6060). Salaires: 10 973.17$ / 296.5h = taux horaire moyen 37.01$ Budget formation personnel en soins infirmiers: 5 910$ / 37.01$ = 160h Heures relatives au budget pour autres convention collectives sont calculées selon le taux horaire moyen des formations données aux autres personnels cliniques (département 6160-6560-6870-6880-6890) Salaires: 24 897.79$ / 950.42h = taux horaire moyen 26.20$ Budget formation autres conventions collectives: 3 527$ / 26.20$ = 135h Total heures pour les budgets de formation: 160h + 135h = 295h