

Gouvernement du Québec
Ministère de la Santé et des Services sociaux

Rapport financier annuel

Année financière terminée le 31 mars 2024

Établissements publics et privés conventionnés

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

Code: 1279-7577

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

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

Première partie

Généralités

SECTION AUDITÉE

Deuxième partie

États financiers

Troisième partie

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

Quatrième partie

Fonds d'immobilisations : Renseignements complémentaires

Sixième partie

Renseignements complémentaires

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

SECTION NON AUDITÉE

Septième partie

Renseignements complémentaires - Parties 2, 3 et 7

Huitième partie

Renseignements complémentaires

Neuvième partie

Données relatives aux établissements privés conventionnés

Transfert de l'exercice précédent : Solde de la fin

RAPPORT FINANCIER ANNUEL
PLAN DÉTAILLÉ

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

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

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

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

SECTION AUDITÉE (SUITE)

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

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

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

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

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

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

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

RAPPORT FINANCIER ANNUEL
PLAN

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

exercice terminé le 31 mars 2024

RAPPORT DE LA DIRECTION

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

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

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

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

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

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

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

2024-06-13

Manon Boily

Date

Nom

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

2024-06-13

France Nadeau

Date

Nom

Signature de la personne désignée

Adjointe au directeur général adjoint - Finances

Fonction

(1) Le timbre valideur indique la date/heure/minute/seconde où le statut "en production" du rapport a été modifié pour celui de "en approbation". Il demeure identique jusqu'à la version finale transmise électroniquement au Ministère.

(2) Les concordances sont présentées dans les pages explicatives du rapport financier annuel. Le logiciel L.P.R.G. produit la liste des concordances qui ne balancent pas lesquelles doivent être justifiées par l'établissement.

COMMENTAIRES RELATIFS AU RAPPORT DE LA DIRECTION

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

QUESTIONNAIRE À L'INTENTION DE LA HAUTE DIRECTION

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

	Rép.	Notes
10 Votre établissement a-t-il octroyé au cours de l'exercice des mandats visés par la directive ministérielle 2012-026 (circulaire codifiée 02.01.32.06) qui ne respectent pas toutes ses modalités d'application ou l'article 2 du Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres (chapitre S-4.2, r.5.1). Pour toute réponse positive, l'établissement doit fournir les informations requises à la page 668 du présent rapport financier annuel en identifiant chacun des contrats non conformes et en expliquant les causes de la non-conformité à la page 669. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics et à la Régie régionale du Nunavik.	Non	
SECTION - RESSOURCES HUMAINES		
11 Les dépenses de fonction (encourues pour le compte de l'établissement) du président-directeur général, de la présidente-directrice générale, du président-directeur général adjoint, de la présidente-directrice générale adjointe, du directeur général, de la directrice générale ou du directeur général adjoint et de la directrice générale adjointe sont-elles approuvées par le Secrétariat des emplois supérieurs ou par le conseil d'administration de l'établissement selon les règles applicables aux hauts gestionnaires ou aux hors cadre (Décret 60-2018 du 7 février 2018 ou le Règlement sur certaines conditions applicables aux hors-cadres des agences et des établissements publics de santé et de services sociaux)? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.	Oui	
12 Votre établissement a-t-il payé ou remboursé des cotisations à des corporations ou à des ordres professionnels pour le bénéfice de cadres ou de hors-cadre? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.	Non	
13 Votre établissement a-t-il payé ou remboursé des cotisations à des corporations ou à des ordres professionnels au bénéfice d'autres employés de l'établissement? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.	Non	
14 Votre établissement a-t-il versé à ses hors cadre et cadres, au président-directeur général, à la présidente-directrice générale, au président-directeur général adjoint, à la présidente-directrice générale adjointe, au directeur général, à la directrice générale, au directeur général adjoint et à la directrice générale adjointe, une rémunération ou une compensation pour des heures supplémentaires de travail occasionnellement requises par l'exercice normal de leurs tâches? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons et préciser si ces situations sont prévues aux politiques de gestion locale pour les cadres à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Chapitre S-4.2, r.5.1 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres, articles 5 et 10; chapitre S-4.2, r.5.2 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux hors cadre, article 26)	Oui	1
15 Pour la période visée par le rapport financier, votre établissement s'est-il conformé à la Loi sur les services de santé et les services sociaux et aux directives du Ministère à l'effet qu'il ne peut verser, peu importe la source de financement, des avantages hors entente à des médecins en considération de la prestation de services médicaux assurés? Si vous avez répondu « non », vous devez compléter la page 760 du rapport financier annuel et décrire les raisons de votre non-conformité à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. (Réf. : lettres du ministre et du sous-ministre de la Santé et des Services sociaux datées du 17 octobre 2001 et chapitre S-4.2, article 259)	Oui	
16 Votre établissement a-t-il appliqué, pour les cadres intermédiaires, les cadres supérieurs et les hors-cadre, la classe d'évaluation autorisée par le Ministère? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Chapitre S-4.2, r.5.1 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres, article 11; chapitre S-4.2, r.5.2 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux hors cadre, article 27)	Oui	
17 Pour la période visée par le rapport financier, votre établissement a-t-il versé, peu importe la source de financement, une rémunération à des médecins pour l'exercice de fonctions médico-administratives qui ne sont pas rémunérées par le biais des ententes négociées? (Voir définition aux explications de la page 760 du rapport financier annuel). Si vous avez répondu « oui », vous devez compléter la page 760 du rapport financier annuel et décrire les raisons de votre non-conformité à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.	Oui	2
18 Pour la période visée par le rapport financier, votre établissement a-t-il versé à ses employés, peu importe la source de financement, une rémunération additionnelle, une prime ou des avantages directs ou indirects assimilables à une forme de rémunération en sus ou au-delà de ce qui est prévu aux arrêtés ministériels, aux conventions collectives et aux ententes ainsi qu'aux circulaires reliées aux mesures administratives particulières applicables autorisées par le Ministère et aux directives subséquentes? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons à la page 111 par le biais de la colonne notes et indiquer la nature de cette rémunération ainsi que les montants afférents à la page 760 du rapport financier annuel. (Réf. : lettres du ministre et du sous-ministre de la Santé et des Services sociaux datées respectivement du 26 novembre 2001 et du 3 décembre 2001, ainsi que les circulaires codifiées 03.01.61.05 et 03.01.61.09)	Non	

exercice terminé le 31 mars 2024

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

SECTION - IMMOBILISATIONS

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

SECTION - TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION

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

exercice terminé le 31 mars 2024

	Rép.	Notes
30 Dans le cadre du programme d'investissement en technologie de l'information, vous êtes-vous assuré que tous les montants des enveloppes récurrentes en technologie de l'information, celle pour le Maintien des actifs informationnels, celle des Autres dépenses en technologie de l'information de nature capitalisable et celle de l'Accélération numérique, n'ont été utilisés qu'aux fins pour lesquelles chacune des enveloppes a été attribuée par le MSSS? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics. (Réf. : circulaires codifiées 03.02.30.10 et 03.02.30.17)	Oui	
31 Dans le cadre du programme d'investissement en technologie de l'information, vous êtes-vous assuré que tous les montants de l'enveloppe d'investissements en ressources informationnelle (EIRI) n'ont été utilisés qu'aux fins pour lesquelles chacune des enveloppes a été attribuée par le MSSS? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.	Oui	
SECTION - AUTRES		
32 Est-ce que votre établissement a divulgué et, le cas échéant, comptabilisé en conformité avec les directives énoncées à l'annexe H toutes les activités de recherche qui se déroulent au sein de l'établissement ou qui sont sous sa responsabilité, y compris celles réalisées par les entités distinctes? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Réf.: MGF, chapitre 1, Annexe H « Recherche »).	Oui	
33 Dans l'éventualité où votre établissement aurait conclu une entente avec le gouvernement fédéral, des organismes publics fédéraux et/ou avec les autres provinces et territoires, vous êtes-vous assuré que celle-ci a été conclue en conformité avec les modalités décrites à la circulaire codifiée 01.01.10.07? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.	Oui	
34 Dans l'éventualité où votre établissement aurait conclu des ententes avec un gouvernement étranger ou l'un de ses ministères, une organisation internationale ou un organisme de ce gouvernement ou de cette organisation, vous êtes-vous assuré que celles-ci ont été conclues en conformité avec les modalités décrites à la circulaire codifiée 01.02.30.02? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes expliquant pourquoi les dispositions de la circulaire 01.02.30.02 n'ont pas été respectées.	S.O.	
35 Cette question s'adresse uniquement aux CI(U)SSS. Pour les régions 10, 17 et 18, on entend par CI(U)SSS, un établissement public de la région. Depuis l'entrée en vigueur de la Loi modifiant l'organisation et la gouvernance du réseau de la santé et des services sociaux notamment par l'abolition des agences régionales (chapitre O-7.2), pour l'application des articles 11, 13, 15 et 17 de la Loi sur la santé publique (chapitre S-2.2), une référence à une agence est une référence au directeur de santé publique. En vertu de ces articles, le directeur de santé publique doit, en concertation notamment avec le ou les CI(U)SSS de la région, élaborer, mettre en œuvre, évaluer et mettre à jour régulièrement un plan d'action régional de santé publique. C'est également le directeur de santé publique qui identifie les responsabilités confiées aux établissements de santé et de services sociaux de la région. Et outre des responsabilités prévues à l'article 373 de la LSSS (chapitre S-4.2), le directeur de santé publique coordonne les services et l'utilisation des ressources pour l'application du plan régional de santé publique prévu par la Loi sur la santé publique (réf.: chapitre O-7.2, a. 90 et 120). Dans cette optique, votre CI(U)SSS a-t-il pris toutes les mesures pour s'assurer que le directeur de santé publique participe activement au processus d'allocation des ressources à chacune des responsabilités confiées (c.-à-d., les activités de santé publique réalisées ou les services de santé publique dispensés à la population par d'autres intervenants que la direction de santé publique) à votre établissement pour l'application du plan d'action régional de santé publique, compte tenu de la spécificité de la population desservie par votre CI(U)SSS? La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Par le biais de la colonne notes à la page 111, veuillez indiquer dans quelle mesure les directives du directeur de santé publique ont été prises en compte ou non.	N/A	
36 Cette question s'adresse uniquement aux CI(U)SSS. Pour les régions 10, 17 et 18, on entend par CI(U)SSS, un établissement public de la région. En vertu de l'article 90 de la Loi modifiant l'organisation et la gouvernance du réseau de la santé et des services sociaux notamment par l'abolition des agences régionales (chapitre O-7.2), outre les responsabilités prévues à l'article 373 de la LSSS (chapitre S-4.2), le directeur de santé publique est responsable de la coordination des services et de l'utilisation des ressources pour l'application du plan régional de santé publique prévu par la Loi sur la santé publique (chapitre S-2.2). Pour chacune des responsabilités confiées (c.-à-d., les activités de santé publique réalisées ou les services de santé publique dispensés à la population par d'autres intervenants que la direction de santé publique), votre CI(U)SSS s'est-il assuré de transmettre périodiquement toutes les données statistiques et financières requises par le directeur de santé publique afin qu'il puisse assumer pleinement ses responsabilités de coordination régionale des services et de l'utilisation des ressources dans le cadre de l'application du plan régional de santé publique? La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Par le biais de la colonne notes à la page 111, veuillez décrire brièvement le processus par lequel votre CI(U)SSS informe le directeur de santé publique.	N/A	

exercice terminé le 31 mars 2024

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

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

Numéro

Note

- 1
- Question 14
Votre établissement a-t-il versé à ses hors cadre et cadres, au président-directeur général, à la présidente-directrice générale, au président-directeur général adjoint, à la présidente-directrice générale adjointe, au directeur général, à la directrice générale, au directeur général adjoint et à la directrice générale adjointe, une rémunération ou une compensation pour des heures supplémentaires de travail occasionnellement requises par l'exercice normal de leurs tâches? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons et préciser si ces situations sont prévues aux politiques de gestion locale pour les cadres à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Chapitre S-4.2, r.5.1 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres, articles 5 et 10; chapitre S-4.2, r.5.2 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux hors cadre, article 26)

Le temps supplémentaire est octroyé pour les cadres dans des situations exceptionnelles, autorisé au préalable par le supérieur selon la politique en vigueur. Cependant, du temps supplémentaire a été autorisé pour la période de grève conformément aux directives ministérielles et dans les circonstances où nous souhaitions éviter un bris de service aux usagers.

- 2
- Question 17
Pour la période visée par le rapport financier, votre établissement a-t-il versé, peu importe la source de financement, une rémunération à des médecins pour l'exercice de fonctions médico-administratives qui ne sont pas rémunérées par le biais des ententes négociées? (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.

Afin de doter l'établissement d'une gouvernance clinique et administrative centrée sur notre mission ainsi que notre clientèle. La structure organisationnelle prévoit une cogestion médico-clinico-administrative à tous les niveaux stratégique, tactiques et opérationnelle. Elle se traduit par une gestion décentralisée, de proximité, participatives et transparente. À cet effet une somme de 189 398 \$ a été versée aux médecins pour des fonctions de gestion liés à des tâches administratives.

- 3
- Question 38
Dans le cadre des orientations transmises aux établissements en regard de la mise en oeuvre de la gamme de services en déficience et en trouble du spectre de l'autisme et de l'implantation du programme « Agir tôt », est-ce que l'établissement a désigné un hors-cadre responsable et imputable de l'implantation de ces deux chantiers? Est-ce que des dispositifs de suivi des livrables et de la gestion du changement sont mis en place, afin d'assurer l'application des diverses orientations (Implantation de la gamme de services - trajectoire Agir tôt - trajectoire diagnostique chez les 0-7 ans). Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes.

INPLPP étant un établissement de 3e ligne, il n'est pas concerné par cette demande.

exercice terminé le 31 mars 2024

ATTESTATION DU TIMBRE VALIDEUR DU RAPPORT FINANCIER ANNUEL AUDITÉ

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

Signature de l'auditeur indépendant : Raymond Chabot Girant Thornton Senior

Date : 13 juin 2024

Lieu : Montreal



Rapport de l'auditeur indépendant

Aux membres du conseil d'administration de
l'Institut national de psychiatrie légale Philippe-Pinel

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

T 514 878-2691

Rapport sur l'audit des états financiers

Opinion avec réserve

Nous avons effectué l'audit des états financiers de l'Institut national de psychiatrie légale Philippe-Pinel (ci-après « l'établissement ») inclus dans la section auditée du rapport financier annuel, qui comprennent l'état de la situation financière au 31 mars 2024 et les états des résultats, des déficits cumulés, de la variation de la dette nette et des flux de trésorerie pour l'exercice terminé à cette date, ainsi que les notes aux états financiers, y compris le résumé des principales méthodes comptables.

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

Fondement de l'opinion avec réserve

L'établissement a comptabilisé un passif au titre des obligations liées à la mise hors service d'immobilisations et une subvention à recevoir du ministère de la Santé et des Services sociaux correspondante à l'état de la situation financière aux 31 mars 2024 et 2023. Nous n'avons pas été en mesure d'obtenir des éléments probants suffisants et appropriés en ce qui concerne les montants comptabilisés et les informations fournies sur les obligations liées à la mise hors service d'immobilisations. Par conséquent, nous n'avons pas pu déterminer si des ajustements pourraient devoir être apportés aux montants comptabilisés comme passif au titre des obligations liées à la mise hors service d'immobilisations et comme débiteurs – MSSS aux 31 mars 2024 et 2023, aux déficits cumulés au 1^{er} avril 2023 et aux 31 mars 2024 et 2023, ainsi qu'aux revenus de subventions MSSS de même qu'aux informations fournies sur les obligations liées à la mise hors service d'immobilisations ou à d'autres postes des états financiers pour les exercices terminés les 31 mars 2024 et 2023.

Cette situation nous conduit donc à exprimer une opinion avec réserve sur les états financiers de l'exercice terminé le 31 mars 2024, comme nous l'avons fait pour les états financiers de l'exercice terminé le 31 mars 2023, en raison des incidences éventuelles de cette limitation de l'étendue des travaux.

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

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

Nous n'avons pas procédé à l'audit ni à l'examen des unités de mesure et des heures travaillées et rémunérées 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, les heures travaillées et rémunérées ainsi que les coûts unitaires présentés à titre d'informations comparatives n'ont pas fait l'objet d'un audit, ni d'un examen.

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

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

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

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

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

Nos objectifs sont d'obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers pris dans leur ensemble sont exempts d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, et de délivrer un rapport de l'auditeur contenant notre opinion.

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

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

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

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

Rapport sur la conformité aux autorisations spécifiées

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

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

Opinion

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

Fondement de l'opinion

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

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

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

Montréal
Le 13 juin 2024

¹ CPA auditeur, permis de comptabilité publique n° A117472

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

Numéro

Note

QUESTIONNAIRE À REMPLIR PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

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

COMMENTAIRES RELATIFS AU QUESTIONNAIRE À REMPLIR PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

Numéro

Note

4

Question 4

Des cas de non-conformité aux exigences des lois et règlements dont le ministre de la Santé et des Services sociaux assure directement la mise en œuvre, à caractère financier, ayant, ou pas, une incidence significative sur la section audité du rapport financier annuel?

À la fin de l'exercice financier terminé le 31 mars 2024, la fondation a un solde à rembourser à l'établissement de 94 980 \$ (94 980 \$ en 2023).

Le plan de remboursement a été suspendu en 2023-2024 suite aux départs de la majorité des membres du conseil d'administration de la Fondation. Le plan de remboursement sera revu avec le nouveau conseil d'administration dès que possible.

5

Question 7

Des anomalies significatives non corrigées?

Se référer au paragraphe de fondement de l'opinion avec réserves du rapport de l'auditeur indépendant.

L'établissement a comptabilisé un passif au titre des obligations liées à la mise hors service d'immobilisations et une subvention à recevoir du ministère de la Santé et des Services sociaux correspondante à l'état de la situation financière aux 31 mars 2024 et 2023. Nous n'avons pas été en mesure d'obtenir des éléments probants suffisants et appropriés en ce qui concerne les montants comptabilisés et les informations fournies sur les obligations liées à la mise hors service d'immobilisations. Par conséquent, nous n'avons pas pu déterminer si des ajustements pourraient devoir être apportés aux montants comptabilisés comme passif au titre des obligations liées à la mise hors service d'immobilisations et comme débiteurs – MSSS aux 31 mars 2024 et 2023, aux déficits cumulés au 1^{er} avril 2023 et aux 31 mars 2024 et 2023, ainsi qu'aux revenus de subventions MSSS de même qu'aux informations fournies sur les obligations liées à la mise hors service d'immobilisations ou à d'autres postes des états financiers pour les exercices terminés les 31 mars 2024 et 2023.

Cette situation nous conduit donc à exprimer une opinion avec réserve sur les états financiers de l'exercice terminé le 31 mars 2024, comme nous l'avons fait pour les états financiers de l'exercice terminé le 31 mars 2023, en raison des incidences éventuelles de cette limitation de l'étendue des travaux.

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

Au ministère de la Santé et des Services
sociaux du Québec

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

T 514 878-2691

Conformément aux exigences du ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec, nos services ont été retenus pour remplir le *Questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant* (les « autres obligations en matière de rapport »). Ces autres obligations en matière de rapport se rattachent à la mission d'audit des états financiers de l'Institut national de psychiatrie légale Philippe-Pinel pour l'exercice terminé le 31 mars 2024, que nous avons réalisée et au terme de laquelle nous avons délivré un rapport daté du 13 juin 2024. Nous avons préparé les autres éléments.

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

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

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

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

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

Montréal
Le 13 juin 2024

¹ CPA auditeur, permis de comptabilité publique n° A117472

SECTION AUDITÉE

RAPPORT FINANCIER ANNUEL
PLAN

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

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

ÉTAT DES RÉSULTATS

	Budget	Fonds Exploitation Ex.courant (R.deP358 C4)	Fonds Immobilisations Exercice courant (Note 1)	Total Ex.courant C.2 + C.3	Total Ex. préc	
	1	2	3	4	5	
REVENUS						
Subventions MSSS (FI : P.408)	1	83 414 543	85 635 713	4 895 769	90 531 482	89 233 463
Subventions Gouvernement du Canada (FI : P.294)	2					
Contributions des usagers (FE : P.301)	3	9 150 350	7 196 334	XXXX	7 196 334	8 044 541
Ventes de services et recouvrements	4	544 000	682 601	XXXX	682 601	609 703
Donations (FI : P.294)	5	333	2 006	333	2 339	334
Revenus de placement (FI : P.302)	6					
Revenus de type commercial	7	225 000	298 001		298 001	237 285
Gain sur disposition (FI : P.302)	8					
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (FI : P.302)	11	1 639 350	2 771 361	45 248	2 816 609	3 478 935
TOTAL (L.01 à L.11)	12	94 973 576	96 586 016	4 941 350	101 527 366	101 604 261
CHARGES						
Salaires, avantages sociaux et charges sociales	13	74 910 463	79 810 622	XXXX	79 810 622	75 594 777
Médicaments	14	1 107 136	1 102 805	XXXX	1 102 805	1 001 479
Produits sanguins	15			XXXX		
Fournitures médicales et chirurgicales	16	107 730	165 818	XXXX	165 818	124 931
Denrées alimentaires	17	1 583 324	1 765 649	XXXX	1 765 649	1 636 263
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles	18			XXXX		
Frais financiers (FI : P.325)	19	1 678 000	612 347	987 965	1 600 312	1 678 054
Entretien et réparations, y compris les coûts non capitalisables relatifs aux immobilisations	20	1 539 450	2 233 934	456 606	2 690 540	1 896 212
Créances douteuses	21	2 390 000	385 326	XXXX	385 326	1 331 429
Loyers	22			XXXX		
Amortissement des immobilisations (FI : P.422)	23	3 100 000	XXXX	2 831 052	2 831 052	2 934 341
Perte sur disposition d'immobilisations	24		XXXX			
Dépenses de transfert	25			XXXX		
	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres charges (FI : P.325)	27	9 384 473	10 476 456	399 253	10 875 709	10 459 308
TOTAL (L.13 à L.27)	28	95 800 576	96 552 957	4 674 876	101 227 833	96 656 794
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.28)	29	(827 000)	33 059	266 474	299 533	4 947 467

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

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

ÉTAT DES EXCÉDENTS (DÉFICITS) CUMULÉS

		Fonds Exploitation Ex.courant	Fonds immobilisations Ex.courant	Total Ex.courant (C.1+C.2)	Total Ex.préc.	Notes
		1	2	3	4	
EXCÉDENTS (DÉFICITS) CUMULÉS AU DÉBUT DÉJÀ ÉTABLIS	1	(13 296 584)	864 217	(12 432 367)	(17 379 834)	
Modifications comptables avec retraitements des années antérieures (préciser P.270)	2					
Modifications comptables sans retraitements des années antérieures (préciser P.270)	3				XXXX	
EXCÉDENTS (DÉFICITS) CUMULÉS AU DÉBUT REDRESSÉS (L.01 à L.03)	4	(13 296 584)	864 217	(12 432 367)	(17 379 834)	
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE	5	33 059	266 474	299 533	4 947 467	
Autres variations:						
Transferts interétablissements (préciser P.297)	6					
Transferts interfonds (préciser P.297)	7	(7 564)	7 564	0		
Autres éléments applicables aux établissements privés conventionnés (préciser P.297)	8		XXXX			
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL DES AUTRES VARIATIONS (L.06 à L.09)	10	(7 564)	7 564			
EXCÉDENTS (DÉFICITS) CUMULÉS À LA FIN (L.04 + L.05 + L.10)	11	(13 271 089)	1 138 255	(12 132 834)	(12 432 367)	

Le solde à la fin est constitué des éléments suivants:

Affectations d'origine externe (P.289)	12	XXXX	XXXX		
Affectations d'origine interne (P.289)	13	XXXX	XXXX	49 325	49 325
Solde non affecté (L.11 - L.12 - L.13)	14	XXXX	XXXX	(12 182 159)	(12 481 692)
TOTAL (L.12 à L.14)	15	XXXX	XXXX	(12 132 834)	(12 432 367)

ÉTAT DES GAINS (PERTE) DE RÉÉVALUATION

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

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE

	FONDS	Exploitation	Immobilisations	Total Ex. courant (C.1 + C.2)	Total Ex. préc.
		1	2	3	4
ACTIFS FINANCIERS					
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1	3 872 337	1 538 051	5 410 388	6 197 336
	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Débiteur - MSSS (FE: P.362, FI: P.408)	3	6 149 872	232 162	6 382 034	12 011 371
Autres débiteurs (FE: P.360, FI: P.400)	4	3 511 337	343 582	3 854 919	3 067 654
Avances de fonds aux établissements publics	5	XXXX			
Créances interfonds (Dettes interfonds)	6	227 130	(227 130)	0	
Subvention à recevoir - MSSS (FE: P.362, FI: P.408)	7		40 763 787	40 763 787	48 642 226
Placements de portefeuille					
	8				
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Actifs destinés à la vente					
	10	XXXX			
Autres éléments (FE: P.360, FI: P.400)	11	132 942		132 942	196 965
TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS (L.01 à L.11)	12	13 893 618	42 650 452	56 544 070	70 115 552
PASSIFS					
Emprunts temporaires (FE: P.365, FI: P.403)	13		4 338 546	4 338 546	22 059 624
Créditeur - MSSS (FE: P.362, FI: P.408)	14				
Autres créditeurs et autres charges à payer (FE: P.361, FI: P.401)	15	16 134 582	1 319 130	17 453 712	12 541 855
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	16	XXXX			
Intérêts courus à payer (FE: P.361, FI: P.401)	17	16 694	232 162	248 856	280 140
Revenus reportés (FE: P.290 et 291, FI: P.294)	18	1 982 562	47 372 627	49 355 189	45 653 545
	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dettes à long terme (FI: P.403)	20	XXXX	30 889 558	30 889 558	33 014 906
Passif au titre des sites contaminés (FI: P.401)	21	XXXX			
Passif au titre des avantages sociaux futurs (FE: P363)	22	9 910 231	XXXX	9 910 231	8 801 431
Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations (FI : P.401)	23	XXXX	6 906 894	6 906 894	7 025 564
Autres éléments (FE: P.361, FI: P.401)	24	(115 578)	483 247	367 669	420 084
TOTAL DES PASSIFS (L.13 à L.24)	25	27 928 491	91 542 164	119 470 655	129 797 149
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.12 - L.25)	26	(14 034 873)	(48 891 712)	(62 926 585)	(59 681 597)
ACTIFS NON FINANCIERS					
Immobilisations (FI: P.423)	27	XXXX	50 029 967	50 029 967	46 639 511
Éléments incorporels achetés	28	XXXX			
Stocks de fournitures (FE: P.360)	29	270 274	XXXX	270 274	273 365
Frais payés d'avance (FE: P.360, FI: P.400)	30	493 510		493 510	336 354
TOTAL DES ACTIFS NON FINANCIERS (L.27 à L.30)	31	763 784	50 029 967	50 793 751	47 249 230
CAPITAL-ACTIONS ET SURPLUS D'APPORT					
EXCÉDENTS (DÉFICITS) CUMULÉS (L.26 + L.31 - L.32 - L.34)	33	(13 271 089)	1 138 255	(12 132 834)	(12 432 367)
GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION CUMULÉS	34				

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

Éventualités (page 270)

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

	Budget	Fonds Exploitation	Fonds Immobilisations	Total - Ex.Courant (C.2+C.3)	Total - Ex.Précédent	
	1	2	3	4	5	
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) AU DÉBUT DÉJÀ ÉTABLIS	1	(16 452 339)	(13 906 303)	(45 587 464)	(59 493 767)	(61 812 206)
Modifications comptables avec retraitement des années antérieures	2			(187 830)	(187 830)	
Modifications comptables sans retraitement des années antérieures	3					XXXX
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) AU DÉBUT REDRESSÉ (L.01 à L.03)	4	(16 452 339)	(13 906 303)	(45 775 294)	(59 681 597)	(61 812 206)
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (P.200, L.29)	5		33 059	266 474	299 533	4 947 467
VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS:						
Acquisitions (FI : P.421)	6		XXXX	(6 739 430)	(6 739 430)	(5 436 880)
Amortissement de l'exercice (FI : P.422)	7		XXXX	2 831 052	2 831 052	2 934 341
Dispositions (FI : P.421, 422)	8		XXXX			
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Réduction de valeurs (FI : P.421)	10		XXXX	517 922	517 922	
Redressements des immobilisations (FI : P.421, 422)	11		XXXX			(187 830)
	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	(3 390 456)	(3 390 456)	(2 690 369)
VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE:						
Variation des stocks de fournitures	15		3 091	XXXX	3 091	(58 118)
Variation des frais payés d'avances	16		(157 156)		(157 156)	(68 371)
	17	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE (L.15 à L.18)	19		(154 065)		(154 065)	(126 489)
Autres variations des excédents (déficits) cumulés	20		(7 564)	7 564	0	
AUGMENTATION (DIMINUTION) DES ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.05 + L.14 + L.19 + L.20)	21		(128 570)	(3 116 418)	(3 244 988)	2 130 609
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) À LA FIN (L.04 + L.21)	22	(16 452 339)	(14 034 873)	(48 891 712)	(62 926 585)	(59 681 597)

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT				
Excédent (déficit) de l'exercice	1	299 533	4 947 467	
Éléments sans incidence sur la trésorerie (P.208-01)	2	5 791 866	(5 026 778)	
Variation des actifs financiers et des passifs reliés au fonctionnement (P.208-02)	3	10 687 929	5 302 044	
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT (L.01 à L.03)	4	16 779 328	5 222 733	
ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS				
Sorties de fonds relatives à l'acquisition d'immobilisations	5	(6 435 399)	(5 831 609)	
Produits de disposition d'immobilisations	6			
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS (L.05 + L.06)	7	(6 435 399)	(5 831 609)	
ACTIVITÉS DE PLACEMENTS				
Placements de portefeuille effectués	8			
Produits de disposition de placements de portefeuille	9			
Placements de portefeuille réalisés	10			
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE PLACEMENTS (L.08 à L.10)	11			
ACTIVITÉS DE FINANCEMENT				
Dettes à long terme contractées, net de l'escompte et de la prime	12			
Dettes à long terme remboursés	13			
Variation des emprunts temporaires - Fonds d'exploitation	14	(18 035 000)	5 235 000	
Emprunts temporaires contractés - Fonds d'immobilisations	15	11 363 195	7 957 155	
Emprunts temporaires remboursés - Fonds d'immobilisations	16	(4 459 072)	(10 632 209)	
Variation du Fonds d'amortissement du gouvernement	17			
Variation des frais reportés liés aux dettes	18			
Autres (préciser P.297)	19			
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT (L.12 à L.19)	20	(11 130 877)	2 559 946	
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE LA TRÉSORERIE ET DES ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE (L.04 + L.07 + L.11 + L.20)	21	(786 948)	1 951 070	
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE AU DÉBUT	22	6 197 336	4 246 266	
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN (L.21 + L.22)	23	5 410 388	6 197 336	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE				
Provisions liées aux placements de portefeuille et garanties de prêts	1			
Stocks de fournitures et frais payés d'avance	2	(154 065)	(126 489)	
Perte (gain) sur disposition d'immobilisations	3			
Perte (gain) sur disposition de placements de portefeuille	4			
Amortissement des revenus reportés liés aux immobilisations:	5	3 588 233	(5 075 913)	
Amortissement des immobilisations	6	2 831 052	2 934 341	
Réduction pour moins-value des immobilisations	7	517 922		
Amortissement des frais d'émission et de gestion liés aux dettes	8	17 625	17 720	
Amortissement de la prime ou escompte sur la dette	9			
Subventions MSSS	10	(890 231)	(3 090 895)	
Autres (préciser P.297)	11	(118 670)	314 458	
TOTAL DES ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE (L.01 à L.11)	12	5 791 866	(5 026 778)	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT:				
Débiteurs - MSSS	1	5 629 337	(2 378 850)	
Autres débiteurs	2	(787 265)	(1 041 209)	
Avances de fonds aux établissements publics	3			
Subvention à recevoir - réforme comptable - avantages sociaux futurs	4			
	5	XXXX	XXXX	
Autres éléments d'actifs	6	64 023	103 861	
Créditeurs - MSSS	7			
Autres créditeurs et autres charges à payer	8	4 607 826	(841 845)	
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	9			
Intérêts courus à payer	10	(31 284)	76 113	
Revenus reportés	11	148 907	9 618 013	
Passif au titre des sites contaminés	12			
Passif au titre des avantages sociaux futurs	13	1 108 800	(127 414)	
Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	14			
Autres éléments de passifs	15	(52 415)	(106 625)	
TOTAL DE LA VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT (L.01 à L.15)	16	10 687 929	5 302 044	

AUTRES RENSEIGNEMENTS:

Acquisitions d'immobilisations incluses dans les créditeurs au 31 mars	17	1 212 030	907 999	
Produits de disposition d'immobilisations inclus dans les débiteurs au 31 mars	18			
Autres éléments n'affectant pas la trésorerie et les équivalents de trésorerie (préciser P.297)	19	(118 669)	314 458	

Intérêts:

Intérêts créditeurs (revenus)	20		82 643	
Intérêts encaissés (revenus)	21	8 997	75 418	
Intérêts débiteurs (dépenses)	22	1 582 687	1 660 335	
Intérêts déboursés (dépenses)	23	1 613 971	1 584 222	

NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

Numéro Note

0

Note 1. - Constitution et mission

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

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

La mission consiste à :

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

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

Note 2. - Modifications comptables**Revenus**

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

Le chapitre définit une obligation de prestation comme étant une promesse exécutoire de fournir des biens ou services précis à un payeur en particulier. Le revenu tiré d'une opération avec contrepartie est constaté lorsque l'établissement remplit (ou à mesure qu'elle remplit) l'obligation de prestation en fournissant les biens ou services promis au payeur.

Les revenus tirés d'une opération sans contrepartie sont constatés lorsque l'établissement a le pouvoir de revendiquer ou de prélever une entrée de ressources économiques et qu'il relève une opération passée ou un événement passé qui est à l'origine d'un actif.

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

Conformément aux dispositions transitoires, ces exigences, applicables aux exercices ouverts à compter du 1^{er} avril 2023, ont fait l'objet d'une application rétroactive. L'adoption de ces nouvelles recommandations n'a eu aucune incidence sur les états financiers de l'établissement.

Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations

Les états financiers de l'exercice clos le 31 mars 2024 ont été retraités à l'égard du solde des obligations liées à la mise hors service d'immobilisations, conformément aux directives énoncées par le ministère de la Santé et des Services sociaux (MSSS). Le retraitement prend en compte les changements suivants :

- ajout d'un taux de majoration pour la surveillance des travaux;
- retrait de la colonne ajout d'un cycle de rénovation majeure;
- arrimage de la méthode avec le ministère de l'Éducation pour le taux d'accessibilité géographique;
- changement de méthode pour l'établissement des taux d'actualisation et d'indexation, suite aux commentaires du VGQ de juin 2023 après la production des AS-471;
- correction de l'indexation du coût des projets servant à établir le coût moyen.

Cette modification comptable comptabilisée rétroactivement avec redressement des exercices antérieurs, a eu pour effet d'augmenter (de diminuer) les postes suivants :

	Exercice précédent
État des résultats	
Subventions MSSS	847 156
Autres charges	847 156
Excédent (déficit)	0
État des surplus (déficits) cumulés	
Au début de l'exercice	0
À la fin de l'exercice	0
État de la situation financière	
Subvention à recevoir - MSSS	1 034 986
Revenus reportés	187 830
Obligations liées à la mise hors services d'immobilisations	1 034 986
Augmentation de la dette nette	187 830
Immobilisations	187 830
Surplus (déficit) accumulé	0
État des actifs financiers nets (de la dette nette)	
Variations dues aux immobilisations	(187 830)
Dette nette à la fin	(187 830)

Note 3. - Principales méthodes comptables

Référentiel comptable

Le présent rapport financier annuel est établi conformément aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public.

Utilisation d'estimations

La préparation du rapport financier AS-471 exige que la direction de l'établissement ait recours à des estimations et à des hypothèses qui ont une incidence sur la comptabilisation des actifs et des passifs, des revenus et des charges de l'exercice ainsi que sur la présentation des actifs et des passifs éventuels et des obligations et des droits contractuels à la date des états financiers. Les résultats réels peuvent différer de ces estimations.

Comptabilité d'exercice

La comptabilité d'exercice est utilisée tant pour l'information financière que pour les données quantitatives non financières.

Ainsi, l'établissement 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.

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.

Comptabilité par fonds

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

Périmètre comptable et méthode de consolidation

Le périmètre comptable de l'établissement comprend toutes les opérations, activités et ressources qui sont 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 lorsque ses activités l'exposent à un risque de perte.

Le périmètre comptable de l'établissement exclut toutefois les soldes et les opérations relatifs aux biens détenus en fiducie. Ceux-ci sont présentés à la note 13.

Opérations inter-entités

Une opération inter-entités est une transaction conclue entre entités sous contrôle commun, qui donne lieu à un transfert d'actifs, financiers ou non, ou de passifs, ou la fourniture de biens ou de services. Elle exclut les opérations de restructuration interne, ainsi que les opérations conclues avec un partenaire dans le cadre d'un partenariat.

Les opérations inter-entités de l'établissement sont celles effectuées avec un autre établissement public du réseau de la santé et des services sociaux ou avec une autre entité incluse dans le périmètre comptable du gouvernement. Elles excluent les opérations réalisées avec un établissement privé des réseaux de la santé et de l'éducation, ceux-ci n'étant pas contrôlés par le gouvernement.

Les actifs reçus sans contrepartie dans le cadre d'une opération inter-entités sont constatés à leur valeur comptable, soit le coût ainsi que l'amortissement cumulé. Les services reçus à titre gratuit ne sont pas comptabilisés. Les autres opérations inter-entités sont constatées à la valeur d'échange, c'est-à-dire au montant convenu pour la contrepartie donnée en échange de l'élément transféré ou du service fourni.

Revenus de subvention

Les subventions gouvernementales du Québec ou de tout autre gouvernement, ou d'organismes inclus dans leur périmètre comptable, reçues ou à recevoir, sont constatées aux revenus dans l'exercice au cours duquel le cédant les a dûment autorisées et lorsque l'établissement bénéficiaire a respecté tous les critères d'admissibilité, s'il en est.

En présence de stipulations précises imposées par le cédant quant à l'utilisation des ressources ou aux actions que l'établissement bénéficiaire doit poser pour les conserver, ou en présence de stipulations générales et d'actions ou de communications de l'établissement, les subventions gouvernementales sont d'abord comptabilisées à titre de revenus reportés, puis passées aux résultats au fur et à mesure que les stipulations sont satisfaites.

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

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

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

Les dons d'immobilisations ou les dons d'espèces pour en faire l'acquisition sont constatés aux revenus au même rythme que l'amortissement de l'immobilisation, excepté les dons de terrains qui sont comptabilisés à titre de revenus dans l'exercice au cours duquel il a lieu.

Revenus provenant des usagers

Les revenus provenant des usagers comprennent les sommes exigibles selon les tarifs établis par règlement, pour l'hébergement d'usagers hébergés 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 imposés aux usagers ayant un statut de résidents du Québec, à des non-résidents du Québec ou du Canada et à des tiers responsables pour des services rendus à des usagers en vertu de lois du Québec, du Canada ou de tout autre gouvernement, pour des soins ou des services qui ne sont pas de la responsabilité du MSSS en vertu de la Loi sur l'assurance-hospitalisation (RLRQ, chapitre A-28) ou de la Loi sur les services de santé et des services sociaux (RLRQ, chapitre S-4.2), ainsi que les montants payables par un bénéficiaire résident recevant des soins de courte durée pour l'occupation d'une chambre privée ou semi-privée, selon les tarifs exigibles en vertu de l'article 10 du Règlement d'application de la Loi sur l'assurance-hospitalisation (RLRQ, chapitre A-28, r. 1).

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

Ventes de services et recouvrements

Les ventes de services représentent des ventes effectuées à partir d'un centre d'activités, autres que la prestation de services aux usagers. Elles sont comptabilisées dans les revenus au moment où l'obligation de prestation est remplie, mais uniquement jusqu'à concurrence des avantages économiques futurs que l'établissement s'attend à recevoir.

Les revenus de recouvrement sont constitués des récupérations, en tout ou en partie, d'une charge incluse dans le coût direct brut pris en charge 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 toute vente de services. Ils sont comptabilisés au moment où l'obligation de prestation est remplie, mais uniquement jusqu'à concurrence des avantages économiques futurs que l'établissement s'attend à recevoir.

Revenus de placement et d'intérêts

Les revenus 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. La comptabilisation des revenus d'intérêts cesse lorsque le recouvrement du capital et des intérêts n'est plus raisonnablement sûr.

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

Revenus de type commercial

Ces revenus émanent de l'exploitation d'activités commerciales comme la cantine et le casse-croûte, la location d'immeubles, la location de téléviseurs, le magasin général, le parc de stationnement et le salon de coiffure.

Les revenus provenant de la cantine et du casse-croûte, du magasin général et du salon de coiffure sont constatés aux résultats au moment où l'obligation de services est remplie, mais uniquement jusqu'à concurrence des avantages économiques que l'établissement s'attend à recevoir.

Les revenus provenant de la location d'immeubles, de la location de téléviseurs et du parc de stationnement sont constatés aux résultats progressivement, au fur et à mesure que l'obligation de services est remplie, mais uniquement jusqu'à concurrence des avantages économiques futurs que l'établissement s'attend à recevoir.

Salaires, avantages sociaux et charges sociales

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

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

Dépenses de transfert

Les dépenses de transfert octroyées, payées ou à payer, sont constatées aux charges de l'exercice au cours duquel l'établissement les a dûment autorisées et lorsque le bénéficiaire a satisfait à tous les critères d'admissibilité, s'il en est.

Les critères d'admissibilité de tout paiement de transfert versé d'avance sont réputés être respectés à la date des états financiers. Il est donc constaté à titre de charge dans l'exercice de son émission.

Frais financiers

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

Instruments financiers

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

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

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

■ Actifs financiers évalués au coût ou au coût après amortissement

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

Plus spécifiquement :

- *Trésorerie et équivalents de trésorerie*

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

- *Débiteurs MSSS*

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

- *Autres débiteurs*

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

- Passifs financiers évalués au coût ou au coût après amortissement

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

Plus spécifiquement :

- *Créditeurs et autres charges à payer*

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

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

- *Intérêts courus à payer*

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

- *Emprunt temporaire*

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

- **Dettes à long terme**

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

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

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

Passifs

Les passifs sont des obligations 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 pour procéder à une estimation raisonnable du montant.

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

- **Provision pour les passifs éventuels**

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

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

Les obligations liées à la mise hors service d'immobilisations sont comptabilisées lorsque toutes les conditions suivantes sont réunies :

- Il existe une obligation juridique qui oblige l'entité à engager des coûts de mise hors service relativement à une immobilisation corporelle;
- L'opération ou l'événement passé à l'origine du passif est survenu;
- Il est prévu que des avantages économiques futurs seront abandonnés;
- Il est possible de faire une estimation raisonnable du montant en cause.

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

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

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

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

■ Passif au titre des avantages sociaux futurs

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

Les membres du personnel de l'établissement participent au Régime de retraite des agents de la paix en services correctionnels (RRAPSC), au Régime de retraite des employés du gouvernement et des organismes publics (RREGOP) ou au Régime de retraite du personnel d'encadrement (RRPE) qui inclut les dispositions particulières offertes aux membres de l'administration supérieure (RRAS). Ces régimes interentreprises sont administrés par Retraite Québec sont à prestations déterminées et comportent des garanties à la retraite des participants. Le passif au titre des avantages sociaux futurs n'inclut pas les régimes de retraite des employés étant donné que l'établissement ne dispose pas d'informations suffisantes pour appliquer la comptabilité à leur égard. Les cotisations de l'exercice envers ces régimes gouvernementaux sont assumées par le MSSS et ne sont pas présentées au rapport financier annuel AS-471.

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

- Provision pour vacances

Les obligations découlant des congés de vacances des employés sont estimées à partir des heures cumulées au 31 mars et des taux horaires prévus pour le prochain exercice. Elles ne sont pas actualisées, car elles sont payables au cours de l'exercice suivant.

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

- Provision pour assurance salaire

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

- Provision pour congés de maladie

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

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

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

- Provision pour droits parentaux

Les obligations découlant des droits parentaux sont évaluées sur la base du nombre d'employés en congé parental au 31 mars 2024 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 sous-centres d'activités concernés.

Actifs financiers

Les actifs financiers sont des ressources financières qui peuvent être utilisées pour rembourser les dettes existantes ou pour financer des opérations futures. Ils ne sont pas destinés à être utilisés pour la prestation de services publics.

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

Actifs non financiers

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

Les actifs non financiers comprennent les immobilisations corporelles, les éléments incorporels achetés, les frais payés d'avance et les stocks.

■ Immobilisations corporelles et éléments incorporels achetés

Les immobilisations corporelles sont des actifs non financiers acquis, construits, développés ou améliorés, destinées à être utilisées de façon durable pour la production de biens ou la prestation de services. Leur durée de vie utile s'étend au-delà de l'exercice financier. Les immobilisations corporelles et les éléments incorporels achetés (ci-après collectivement « les immobilisations ») sont comptabilisés au coût, lequel inclut tous les frais directement rattachés à leur acquisition, construction, développement, amélioration, y compris les frais financiers capitalisés au cours de cette période. Le coût des immobilisations détenues en vertu d'un contrat de location-acquisition est égal à la valeur actualisée des paiements exigibles. Les immobilisations reçues gratuitement ou pour une valeur symbolique sont comptabilisées à leur juste valeur lorsqu'elles proviennent de tiers, ou à leur valeur comptable nette si elles proviennent d'une partie apparentée, avec contrepartie aux revenus reportés s'il s'agit d'un bien amortissable ou aux revenus de l'exercice s'il s'agit d'un terrain. Les revenus reportés sont virés graduellement aux résultats, selon la même méthode et la même durée que l'amortissement de l'immobilisation.

Les immobilisations corporelles et les éléments incorporels achetés, à l'exception des terrains, sont amorties selon une méthode logique et systématique correspondant à leur durée de vie utile. Les immobilisations en cours de construction, en développement ou en mise en valeur sont amorties dès leur mise en service. Les immobilisations corporelles englobent les logiciels.

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

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

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

Les immobilisations pour lesquelles une réduction permanente de leur potentiel de services ou de leurs avantages économiques futurs est constatée font l'objet d'une moins-value. Aucune reprise sur réduction de valeur n'est constatée par la suite. De même, la valeur d'une immobilisation qui n'est plus utilisée ou qui est mise hors service est radiée ou ramenée à sa valeur résiduelle, le cas échéant.

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

Les contributions reçues pour l'acquisition d'un bien amortissable sont comptabilisées aux revenus reportés qui sont par la suite inscrits aux revenus au même rythme qu'il est amorti, à l'exception de celles destinées à l'achat d'un terrain qui sont directement inscrites aux revenus de l'exercice.

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

■ Stocks de fournitures

Les stocks de fournitures sont des actifs non financiers qui seront consommés dans le cours normal des activités au cours du ou des prochains exercices. Ils comprennent notamment les médicaments, les fournitures médicales et chirurgicales et les denrées alimentaires. Ils sont évalués au moindre du coût ou de la valeur de réalisation nette.

Le coût est déterminé selon la méthode de l'épuisement successif. Ils sont comptabilisés dans les charges de l'exercice au cours duquel ils sont consommés.

■ Frais payés d'avance

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

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

Actifs non comptabilisés

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

Prêts interfonds

Les prêts interfonds entre le fonds d'exploitation et le fonds d'immobilisations ne comportent aucune charge d'intérêts. Aucuns frais de gestion ne peuvent être chargés par le fonds d'exploitation au fonds d'immobilisations.

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

Avoir propre

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

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

Classification des activités

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

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

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

Centres d'activités

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

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

Unités de mesure

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

Note 4. - Maintien de l'équilibre budgétaire

En vertu des articles 3 et 4 de la *Loi sur l'équilibre budgétaire du réseau public de la santé et des services sociaux* (RLRQ, chapitre E-12.0001) de l'article 387 de la *Loi sur les services de santé et les services sociaux* (RLRQ, chapitre S-4.2), l'établissement doit maintenir l'équilibre entre ses revenus et ses charges en cours d'exercice financier et ne doit pas encourir de déficit en fin d'exercice financier. Cette exigence légale s'applique tant au fonds d'exploitation qu'au fonds d'immobilisations.

Selon les résultats présentés à la page 200-00 du rapport financier annuel AS-471 pour l'exercice terminé le 31 mars 2024, l'établissement a respecté cette obligation légale.

Note 5. - Données budgétaires

Les données budgétaires présentées à l'état des résultats ainsi qu'à l'état de la variation des actifs financiers nets (de la dette nette) aux pages 200-00 et 206-00 respectivement, relativement aux fonds d'exploitation et d'immobilisations, sont préparées selon les mêmes méthodes comptables que celles pour les données réelles et pour le même ensemble d'activités et d'opérations relativement aux fonds d'exploitation et aux fonds d'immobilisations.

Elles représentent les données budgétaires adoptées initialement par le conseil d'administration le 18 mai 2023, telles que présentées dans le formulaire Budget détaillé RR-446.

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

	Budget initial	Modification	Budget final
Financement relatif aux négociations des nouvelles conventions collectives	0	4 671 912	4 671 912
Mesures attraction et rétention du personnel	0	1 799 607	1 799 607
Revenus des usager	9 150 350	(1 954 016)	7 196 334
Encaissement de comptes à recevoir MSSS radiés en 2022-23	0	1 023 200	1 023 200
Suivi intensif dans le milieu (projet retardé)	1 000 000	(1 000 000)	0
Financement Direction des RH	0	534 083	534 083
Consolidation des services	0	337 000	337 000
Projet efficacité énergétique et réduction des gaz à effet de serre	0	240 157	240 157
Déploiement fonctions reliées valorisation des données et à la performance DQEPE	0	160 000	160 000

Note 6. - Instruments financiers

L'évaluation à la juste valeur est sans effet important sur les données financières.

Note 7. - Emprunts temporaires

La nature des emprunts temporaires contractés auprès de parties apparentées, y compris le taux d'intérêt moyen pondéré, sont présentés à la page 633-00 du rapport financier annuel AS-471.

Note 8. - Autres créditeurs

La nature des autres créditeurs est précisée à la page 634-00 du rapport financier annuel AS-471.

Note 9. - Dettes à long terme

	Exercice courant	Exercice précédent
B-8 : Billet à terme contracté auprès de Financement Québec en 2010, d'une valeur nominale de 3 070 139 \$, au taux effectif de 5,09 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 122 806 \$, échéant en juin 2034.	1 473 666	1 596 472
B-13 : Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2015, d'une valeur nominale de 9 097 480 \$, au taux effectif de 2,266 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 414 964 \$, échéant en septembre 2025.	5 777 765	6 192 729
B-14 : Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2016, d'une valeur nominale de 3 213 107 \$, au taux effectif de 2,130 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 142 935 \$, échéant en septembre 2026.	2 212 558	2 355 494
B-15 : Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2018, d'une valeur nominale de 3 253 292 \$, au taux effectif de 3,090 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 135 669 \$, échéant en janvier 2037.	2 439 278	2 574 947
B-16 : Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2018, d'une valeur nominale de 1 598 136 \$, au taux effectif de 3,059 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 84 112 \$, échéant en juin 2037	1 177 574	1 261 687
B-17 : Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2018, d'une valeur nominale de 161 000 \$, au taux effectif de 2,826 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 23 000 \$, échéant en juin 2025	46 000	69 000
B-18 : Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2019, d'une valeur nominale de 4 083 760 \$, au taux effectif de 2,988 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 163 350 \$, échéant en février 2044.	3 267 008	3 430 358
B-19 : Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2019, d'une valeur nominale de 2 380 192 \$, au taux effectif de 2,958 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 119 009 \$, échéant en janvier 2039.	1 785 144	1 904 154
B-20 : Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2019, d'une valeur nominale de 3 972 081 \$, au taux effectif de 2,136 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 397 208 \$, échéant en juin 2029.	2 383 249	2 780 457

B-21 : Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2020, d'une valeur nominale de 1 939 294 \$, au taux effectif de 2,215 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 77 572 \$, échéant en février 2045.	1 629 007	1 706 579
B-22 : Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2020, d'une valeur nominale de 2 579 839 \$, au taux effectif de 2,003 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 103 194 \$, échéant en octobre 2045.	2 270 258	2 373 452
B-23 : Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2020, d'une valeur nominale de 629 658 \$, au taux effectif de 0,930 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 89 951 \$, échéant en octobre 2027.	359 805	449 756
B-24 : Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2022, d'une valeur nominale de 6 730 043 \$, au taux effectif de 2,882 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 269 202 \$, échéant en décembre 2046	6 191 640	6 460 840
Sous-total	31 012 952	33 155 925
Frais reportés liés aux dettes	(123 395)	(141 019)
Total	30 889 558	33 014 906

En présumant que les refinancements seront réalisés à l'échéance aux mêmes conditions que celles qui prévalaient au 31 mars 2024, l'échéancier des versements en capital à effectuer au cours des prochains exercices sur la dette à long terme se détaille comme suit :

	\$
2024-2025	2 020 168
2025-2026	6 968 004
2026-2027	3 365 955
2027-2028	1 439 268
2028-2029	1 349 317
2029-2030 et subséquents	15 870 242
Total	31 012 952

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

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

L'évolution des obligations liées à la mise hors services d'immobilisations se présente comme suit :

	2024			2023
	Désamiantage	Autres	Total	Total
Solde au début	5 990 578	0	5 990 578	5 676 120
Redressement du solde de début	1 034 986	0	1 034 986	0
Nouvelles obligations de mise hors service	0	0	0	1 034 986
Obligations réglées	0	0	0	0
Charge de désactualisation	399 253	0	399 253	314 458
Révision des estimations de flux de trésorerie	(517 923)	0	(517 923)	0
Solde à la fin	6 906 894	0	6 906 894	7 025 564

Principales hypothèses utilisées

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

Taux d'actualisation, incluant l'inflation:	4,98 %
Période d'actualisation:	47 ans
Taux d'inflation:	2,57 %

Les coûts estimés pour réaliser les activités de mise hors service au 31 mars 2024 et inclus dans l'évaluation du passif s'élèvent à 20 765 770\$ (20 633 421 \$ au 31 mars 2023). Une subvention à recevoir du MSSS de 6 906 894 \$ est comptabilisée au 31 mars 2024 relativement à ses obligations liées à la mise hors service.

Note 11. - Affectations

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

Note 12. - 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. La direction a mis en place des politiques et des procédés en matière de contrôle et de gestion des risques qui l'assurent de gérer les risques inhérents aux instruments financiers et d'en minimiser les impacts potentiels sur les résultats.

Risque de crédit

Le risque de crédit associé à la trésorerie et équivalents de trésorerie est réduit au minimum. En effet, l'établissement s'assure que les excédents de trésorerie sont investis dans des placements liquides de façon sécuritaire et diversifiée auprès d'institutions financières jouissant d'une cote de solvabilité élevée attribuée par des agences de notation nationales, afin d'en retirer un revenu d'intérêt raisonnable selon les taux d'intérêt en vigueur.

Le risque de crédit associé aux débiteurs – MSSS ainsi qu'à la subvention à recevoir – réforme comptable est faible, puisque ces postes sont constitués de contributions à recevoir confirmées par le gouvernement du Québec, qui jouit d'une excellente réputation sur les marchés financiers. Ces sommes sont principalement reçues dans les quelques jours suivant la fin de l'exercice.

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

Afin de réduire ce risque, l'établissement s'assure d'avoir l'information complète sur les différents autres débiteurs afin de les facturer en temps opportun. Il fait parvenir des états de compte aux retardataires 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, sur l'historique de paiement, sur la situation financière du débiteur et sur l'antériorité de la créance. Au 31 mars 2024, les sommes à recevoir d'entités gouvernementales représentaient 94 % du montant total recouvrable (96% au 31 mars 2023).

20

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

	Exercice courant	Exercice précédent
Autres débiteurs non en souffrance	2 713 143	2 568 039
Autres débiteurs en souffrance :		
Moins de 30 jours		
De 30 à 59 jours	686 114	230 301
De 60 à 89 jours	175 551	63 056
De 90 jours et plus	13 895 749	14 907 455
Sous-total	14 757 414	15 200 812
Provision pour créances douteuses	(13 615 638)	(14 701 197)
Sous-total	1 141 776	499 615
Total des autres débiteurs	3 854 919	3 067 654

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

	Exercice courant	Exercice précédent
Solde de la provision pour créances douteuses au début	14 701 197	13 406 853
Perte de valeur comptabilisée aux résultats	385 326	1 331 429
Annulation d'un compte à recevoir et de la créance	(1 470 885)	0
Radiation		(37 085)
Solde de la provision pour créances douteuses à la fin	13 615 638	14 701 197

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

De plus, l'article 269 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (RLRQ, chapitre S-4.2) stipule que les sommes reçues par voie de don, de legs, de subvention ou sous une autre forme de contribution, autres que celles octroyées par le gouvernement du Québec, incluant les ministères ou organismes visés par l'article 268, faites à 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.

Au cours de l'exercice terminé le 31 mars 2024, l'établissement s'est conformé à l'article 269 de cette loi.

Risque de liquidité

Le risque de liquidité de l'établissement est le risque qu'il éprouve des difficultés à honorer des engagements liés à ses passifs financiers. L'établissement est donc exposé au risque de liquidité relativement à l'ensemble des passifs financiers comptabilisés à l'état de la situation financière.

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

L'établissement est donc exposé au risque de liquidité relativement aux passifs financiers comptabilisés à l'état de la situation financière, principalement les emprunts temporaires, les crédateurs – MSSS, les autres crédateurs et autres charges à payer et aux dettes à long terme.

Les emprunts temporaires sont majoritairement des marges de. Le risque de liquidité associé aux dettes à long terme est minime, puisqu'elles sont prises en charge par le MSSS.

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

Risque de taux d'intérêt

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

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

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

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

Note 13. - Biens détenus en fiducie

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

	Exercice courant	Exercice précédent
Fonds détenus pour les usagers	393 895	362 293

Note 14. - Opérations interentités et autres opérations entre apparentés

L'établissement est apparenté à toutes les autres entités du réseau de la santé et des services sociaux, ainsi que toutes les entités contrôlées, directement ou indirectement, par le gouvernement, ou soumises à un contrôle conjoint ou commun, par exemple les ministères et organismes budgétaires, les organismes non budgétaires et fonds spéciaux, les entreprises publiques, les entités du réseau de l'éducation. Ces parties apparentées sont énumérées au début de la section 600 du rapport financier annuel AS-471.

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

L'établissement n'a conclu aucune opération commerciale avec ces parties apparentées autrement que dans le cours normal de ses activités et aux conditions commerciales habituelles. Ces opérations sont comptabilisées à la valeur d'échange. Elles sont présentées aux pages 612-00 à 647-00 du rapport financier annuel AS-471.

Comme stipulé à la circulaire 03.01.42.03, la fourniture de services ou la location d'espaces ou d'équipement à un autre établissement du réseau de la santé et des services sociaux doit faire l'objet d'une facturation établie selon le prix de revient, excepté pour la fourniture de services liée aux activités et charges décrites aux centres d'activités suivants pour laquelle il n'y a aucune facturation, sauf : 6260 Bloc opératoire, 6300 Consultations externes, 6600 Laboratoire de biologie médicale, 6610 Physiologie respiratoire, 6650 Chambre hyperbare, 6710 électrophysiologie, 6750 Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle, 6770 Endoscopie, 6780 Médecine nucléaire et TEP, 6800 Pharmacie, 6830 Imagerie médicale, 6840 Radio-oncologie.

Les informations relatives aux obligations contractuelles et aux droits contractuels conclus avec des parties apparentées sont présentées aux pages 635-00 et 636-00 du rapport financier annuel AS-471.

Note 15. - Travaux majeurs de construction gérés par la Société québécoise des infrastructures

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

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

Le projet étant sa propriété, l'établissement comptabilise toutes les transactions relatives à celui-ci dans ses états financiers, notamment la construction et développement en cours, les emprunts temporaires, les dettes à long terme, la subvention à recevoir du MSSS pour les dettes subventionnées par le gouvernement, la charge d'intérêts, les intérêts courus ainsi que les crédits/remboursements de taxes sur les intrants (TPS-TVQ). Cependant, pour le présent exercice financier, l'établissement n'a pas pu comptabiliser les frais courus dans les autres créditeurs et autres charges à payer, la SQI n'étant pas en mesure d'estimer raisonnablement ce montant par établissement au 31 mars 2024.

À l'égard de ce projet, l'établissement a comptabilisé les sommes cumulées de: 6 011 094\$ (3 081 800\$ \$ exercice précédent) dans ses travaux en cours, 862 773 \$ (532 634 \$ exercice précédent) dans ses dettes à court terme. Des sommes de 86 469\$ (0\$ au cours de l'exercice précédent) dans les débiteurs autres, de 40 624\$, (54 528\$ au cours de l'exercice précédent) dans les créditeurs.

De plus, l'établissement a présenté une somme de 12 079 357 \$ (13 106 792\$ au cours de l'exercice précédent) relative aux contrats signés par la Société avec les entrepreneurs, professionnels et fournisseurs, reliée au projet en cours dans les obligations contractuelles reliées aux contrats d'acquisition d'immobilisations présentées à la page 635-00 du rapport financier annuel AS-471.

Note 16. - Actifs et passifs éventuels

L'établissement fait l'objet de griefs représentant une somme de 1 807 587\$ au 31 mars 2024 (554 048\$ au 31 mars 2023). Celle-ci est toujours en cours au 31 mars 2024.

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

Note 17. - Évènement postérieur à la date des états financiers

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

À compter de la date de la fusion, ces CISSS et CIUSSS (centres intégrés), ces établissements non fusionnés et cet établissement public (établissements fusionnants) continueront leur existence dans Santé Québec (l'établissement fusionné), et leurs patrimoines n'en formeront qu'un seul avec celui de Santé Québec. Les droits et obligations des établissements fusionnants deviendront ceux de Santé Québec et celle-ci deviendra partie à toute procédure judiciaire ou administrative à laquelle ceux-ci étaient parties.

Jusqu'à l'entrée en vigueur des premières dispositions du règlement intérieur de Santé Québec, les classes et les types auxquels un centre peut appartenir sont ceux prévus aux articles 85 à 87 de la *Loi sur les services de santé et les services sociaux*, tels qu'ils se lisaient la veille du jour de la fusion.

La Loi clarifie le rôle des actuels présidents-directeurs généraux des établissements fusionnants. Ces derniers seront responsables des opérations locales et de la performance des activités du réseau, soit les moyens pour atteindre les résultats. Quant au ministère de la Santé et des Services sociaux, il se concentrera sur les orientations, notamment déterminer le budget, définir les résultats à atteindre et évaluer leur atteinte. Santé Québec deviendra une société d'État dont les objectifs seront d'assurer la prévisibilité, l'accessibilité, l'efficacité et la pérennité du réseau et de permettre une meilleure coordination entre les établissements. Elle sera par ailleurs l'employeur unique du réseau.

Les personnes qui, la veille du jour de la fusion, étaient membres du conseil d'administration d'un établissement fusionnant exerceront, à compter du jour de la fusion, les fonctions des membres du conseil d'établissement de l'établissement fusionné jusqu'à ce que ces membres soient nommés par le conseil d'administration de Santé Québec.

Santé Québec est une personne morale, mandataire de l'État, et a son siège sur le territoire de la Ville de Québec. La nomination de son équipe de direction est prévue durant l'été 2024 et l'intégration des établissements fusionnants à Santé Québec est prévue vers la fin de l'automne 2024.

Après le transfert de l'ensemble des actifs et des passifs de l'établissement (fusionnant) vers Santé Québec ainsi que de la responsabilité des programmes et activités auxquels il se rattache, l'établissement deviendra une unité administrative de Santé Québec et cessera de produire des états financiers individuels actuellement contenus au présent rapport financier annuel (AS-471).

Note 18. - Chiffres comparatifs

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

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

DÉTAIL DES AFFECTATIONS DES EXCÉDENTS CUMULÉS

	Date d'autorisation (aaaa-mm-jj)	Exercice courant Solde début	Exercice courant Affectations de l'exercice	Exercice courant Utilisation de l'exercice	Exercice courant Solde à la fin (C.2+C.3-C.4)	Notes
	1	2	3	4	5	
AFFECTATIONS D'ORIGINE EXTERNE						
Dotations dont le capital a une durée indéterminée	1	XXXX				
Autres (préciser P.297)	2	XXXX				
TOTAL (L.01 + L.02)	3	XXXX				
AFFECTATIONS D'ORIGINE INTERNE						
Projets de recherche terminés	4	XXXX				
Revenus nets découlant de l'exploitation des infrastructures de recherche (plateforme)	5	XXXX				
Activités de stationnement	6	XXXX	49 325	XXXX	49 325	
Affectations par programmes- services au 1er avril 2015	7	XXXX		XXXX		
Affectations - RRSSS du Nunavik	8	XXXX				
Autres (préciser P.297)	9					
TOTAL (L.04 à L.09)	10	XXXX	49 325		49 325	

REVENUS REPORTÉS - ACTIVITÉS PRINCIPALES

Revenus provenant du MSSS (inscrire les éléments)	Revenus reportés au début	Ajustements au solde du début (préciser P.297)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C.1 à C.3 - C.4)	Variation des revenus reportés (C.1 + C.2 - C.5)	Notes
	1	2	3	4	5	6	
Formation personnel d'encadrement	1						
Comité des usagers	2	36 070	41 008	65 080	11 998	24 072	
Projet soutien à la diminution des absences	3						
Outil d'analyse - évaluation SM	4	50 000		50 000	0	50 000	
Processus et accompagnement changement approvisionnement	5	18 750		18 750	0	18 750	
Formation	6	536 766			536 766	0	
Mise sur pied centre de formation	7						
Embauche plan clinique	8						
Prendre soins	9	31 000		31 000	0	31 000	
Télesanté	10	159 500		159 500	0	159 500	
Télesanté volet équipement	11	103 126			103 126	0	
Infirmières hors Canada	12	129 338		129 338	0	129 338	
Optimisation des stages_projet mise ne œuvre groupe et co développement pour les stagiaires	13	78 486		78 486	0	78 486	
Optimisation du continuum de gestion des stages	14	30 000		30 000	0	30 000	
PDRH	15	22 513		22 513	0	22 513	
PNC programme national de coaching	16	36 664		1 765	34 899	1 765	
Autogestion des horaires	17		45 000		45 000	(45 000)	
Forum santé global	18		58 750		58 750	(58 750)	
Optimisation des stages	19		41 009		41 009	(41 009)	
...	20						
Bourse Psychothérapie	21		30 000	21 000	9 000	(9 000)	
...	22						
...	23						
...	24						
...	25						
...	26						
...	27						
...	28						
...	29						
Autres (report de P.290-01, L.45)	30						
Autres (report de P.290-02, L.45)	31						
Fonds affectés (report de P.293)	32						
TOTAL MSSS (L.01 à L.32)	33	1 232 213	215 767	607 432	840 548	391 665	

Revenus provenant :

Gouvernement du Canada :

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

Autres sources :

- Fondations et OSBL (voir note page explicative)	37						
- Municipalités et organismes municipaux	38						
- Entreprises privées	39						
- Autres tiers hors périmètres (préciser P.297)	40						
- Entités du périmètre autres que L.33 et L.42	41		264 950	9 953	254 997	(254 997)	
- Hydro-Québec	42						
TOTAL (L.34 à L.42)	43		264 950	9 953	254 997	(254 997)	

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

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Revenus provenant du MSSS (inscrire les éléments)	Revenus reportés au début	Ajustements au solde du début (préciser P.297)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C.1 à C.3 - C.4)	Variation des revenus reportés (C.1 + C.2 - C.5)
GRAND TOTAL (L.33 + L.43)	44	1 232 213	480 717	617 385	1 095 545	136 668

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

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

DÉTAILS DE LA LIGNE 30 DE LA PAGE 290-00

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

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

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

DÉTAILS DE LA LIGNE 31 DE LA PAGE 290-00

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

REVENUS REPORTÉS - ACTIVITÉS ACCESSOIRES

Revenus provenant du MSSS	Revenus reportés au début	Ajustements au solde du début (préciser P.297)	Sommes allouées durant l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C.1+C.2+C.3-C.4)	Variation des revenus reportés (C.1+C.2-C.5)	Notes
	1	2	3	4	5	6	
Recherche	1						
Soutien aux établissements désignés universitaires	2						
Projets pilotes	3						
CFD - Programme d'aide aux joueurs pathologiques	4						
CFD - Autres que progr.d'aide aux joueurs pathologiques	5						
Aides à la communication	6						
Chiens d'assistance à la motricité	7						
Autres (préciser):							
SNA - Expertises délinquants dangereux	8		116 109	116 109	0		
SNA - Expertises présentielles et MSP	9		20 085	20 085	0		
...	10						
...	11						
...	12						
...	13						
...	14						
...	15						
...	16						
...	17						
...	18						
...	19						
TOTAL MSSS (L.01 à L.19)	20		136 194	136 194	0		

Revenus provenant du :

Gouvernement du Canada :

- Contrib. reportables (préciser P.297)	21						
- Contrib. non reportables	22	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
- Donations (Rep. P.292)	23	91 231		2 006	89 225	2 006	

Autres sources

- Fondations et OSBL (voir note page explicative)	24		151 567	216 390	153 711	214 246	(62 679)
- Municipalités et organismes municipaux	25						
- Entreprises privées	26						
- Autres tiers hors périmètre (préciser P.297)	27	386 824	(151 567)	84 008	102 493	216 772	18 485
- Entités du périmètre excepté L.20 et L.29	28	158 883		436 754	228 863	366 774	(207 891)
- Hydro-Québec	29						
GRAND TOTAL (L.20 à L.29)	30	636 938	0	873 346	623 267	887 017	(250 079)

VENTILATION DES REVENUS REPORTÉS AUTRES QUE MSSS:

		Revenus reportés
		5
Projets de recherche en cours	31	887 017
Projets de recherches terminés	32	
Autres	33	
TOTAL (L.31 à L.33)	34	887 017

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

		Revenus reportés au début 1	Ajustements au solde du début (préciser P.297) 2	Sommes allouées dans l'exercice 3	Revenus inscrits dans l'exercice 4	Revenus reportés à la fin (C.1 à C.3 - C.4) 5	Variation des revenus reportés (C.1 + C.2 - C.5) 6	Notes
CONTRIBUTIONS DE TIERS:								
Contributions de tiers SANS fins particulières	1	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX	
Contributions de tiers AVEC fins particulières, lister:								
Activités d'enseignement	2	29 522				29 522	0	
Qualité de vie des employés	3	27 310				27 310	0	
CIFAS	4	11 883			1 932	9 951	1 932	
Fonds d'immo	5	7 999			333	7 666	333	
Fondation Philippe-Pinel	6	22 516			74	22 442	74	
Centre de données intersectorielles (7400)	7							
...	8							
...	9							
...	10							
...	11							
...	12							
...	13							
...	14							
...	15							
...	16							
...	17							
...	18							
...	19							
...	20							
...	21							
...	22							
...	23							
...	24							
Autres (préciser P.297)	25							
TOTAL (L.01 à L.25)	26	99 230			2 339	96 891	2 339	
DOTATIONS								
Capital	27							
Revenus non réservés accumulés	28	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX	
Revenus réservés accumulés :								
...	29							
...	30							
...	31							
...	32							
...	33							
Autres (préciser P.297)	34							
TOTAL (L.27 à L.34)	35							
GRAND TOTAL (L.26 + L.35)	36	99 230			2 339	96 891	2 339	
REVENUS REPORTÉS (L.36) AU:								
Fonds Exploitation - ACT.PRINC.(P.290)	37							
Fonds Exploitation - ACT.ACCE.(P.291)	38	91 231			2 006	89 225	2 006	
Fonds Immobilisations (P.294)	39	7 999			333	7 666	333	
TOTAL REV. REPORTÉS (L.37 à L.39)	40	99 230			2 339	96 891	2 339	

Précision no 4 aux É/F-Partie 2-Fds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

Revenu provenant du MSSS

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

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

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

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

VARIATION DES REVENUS REPORTÉS

	1	2	3	4	5	6	Notes
	Revenus reportés au début	Ajustements au solde du début (préciser P.297)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C.1+C.2+C.3-C.4)	Variation des revenus reportés (C.1+C.2-C.5)	
1 Subventions MSSS	1 301 526			33 913	1 267 613	33 913	
2 Subventions MSSS - OMHS	1 087 172	187 830	(517 922)	27 128	729 952	545 050	
3 Subventions MSSS - paiements de transfert	39 736 180		6 711 456	2 534 175	43 913 461	(4 177 281)	
4 Subventions gouvernement du Canada (préciser)							
5 Donations (art 269)	7 999			333	7 666	333	
6 Autres sources	1 463 687		35 496	45 248	1 453 935	9 752	
7 TOTAL (L.01 à L.06)	43 596 564	187 830	6 229 030	2 640 797	47 372 627	(3 588 233)	

VENTILATION DES LIGNES 04 ET 06 :

Subventions gouvernement du Canada :

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

Autres sources :

11 Fondations et OSBL (Note 1)							
12 Municipalités et Organismes municipaux							
13 Entreprises privées	311 712		2 378	17 980	296 110	15 602	
14 Autres tiers hors périmètre (préciser P.297)	7 999	(7 999)			0	0	
15 Entités du périmètre autres que L.01 à L.03 et L.16 (Note 2)	1 045 683		33 118	24 443	1 054 358	(8 675)	
16 Hydro-Québec	106 292			2 825	103 467	2 825	
17 TOTAL (L.11 à L.16)	1 471 686	(7 999)	35 496	45 248	1 453 935	9 752	

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

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

PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS - PARTIE 2

Numéro

Note

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

REVENUS PROVENANT DES USAGERS ET DÉDUCTIONS

	RÉEL-Usagers admis	RÉEL-Usagers inscrits et enregistrés	Total (C.1+C.2)	Budget transmis par le MSSS	Écart (C.3-C.4)	Notes
	1	2	3	4	5	
AUTRES RESPONSABILITÉS:						
FSST - autres que ligne 02	1					
FSST - réadaptation sociale	2					
F.A.A.Q.	3					
M.S.P.	4					
Autres (préciser P.391)	5					
TOTAL (L.01 à L.05)	6					
Gouvernement du Canada:						
Services aux autochtones Canada	7					
Ministère de la Sécurité publique du Canada (Service correctionnel du Canada)	8	6 644 849	6 644 849	4 120 006	2 524 843	
Autres (préciser P.391)	9					
TOTAL (L.07 à L.09)	10	6 644 849	6 644 849	4 120 006	2 524 843	
Non-résidents du Québec:résidents Canada						
Non-résidents du Québec:non-résidents du Canada	11					
Non-résidents du Québec:non-résidents du Canada	12			270 712	(270 712)	
Surcharges 200 % Non-résidents du Canada	13			1 748 895	(1 748 895)	
Services dentaires non assurés	14					
Autres services non assurés	15					
TOTAL (L.14 + L.15)	16					
TOTAL (L.10 + L.11 à L.13 + L.16)	17	6 644 849	6 644 849	6 139 613	505 236	
TOTAL (L.06 + L.17)	18	6 644 849	6 644 849	6 139 613	505 236	
		Revenus bruts	Déductions, exemptions et exonérations	Revenus après déductions, exemptions et exonérations (C.1-C.2)	Créances douteuses	Revenus nets (C.3-C.4)
		1	2	3	4	5
DÉDUCTIONS DES REVENUS PROVENANT DES USAGERS						
Suppléments de chambre	19					
Contributions usagers - autres responsabilités:						
- Usagers admis	20	6 644 849		6 644 849		6 644 849
- Usagers inscrits et enregistrés	21					
- TOTAL (L.20 + L.21)	22	6 644 849		6 644 849		6 644 849
Contributions des usagers:						
Adultes hébergés - C.H.	23	1 971 421	1 419 936	551 485	385 326	166 159
Adultes hébergés - CHSLD, CR	24					
Adultes en ressources intermédiaires	25					
Adultes en RTF	26					
Contributions parentales	27					
Hébergement temporaire - CHSLD	28					
TOTAL (L.23 à L.28)	29	1 971 421	1 419 936	551 485	385 326	166 159
TOTAL (L.22 + L.29)	30	8 616 270	1 419 936	7 196 334	385 326	6 811 008
TOTAL (L.19 + L.30)	31	8 616 270	1 419 936	7 196 334	385 326	6 811 008

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

GAIN SUR DISPOSITION - AUTRES REVENUS - REVENUS DE PLACEMENT

		Fonds d'exploitation Activités principales 1	Fonds d'exploitation Activités accessoires 2	Fonds d'immobilisations 3	Notes
GAIN SUR DISPOSITION :					
Placements	1				
Immobilisations	2	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.02)	3				
AUTRES REVENUS :					
Subventions, contributions et autres					
Financement public - parapublic					
- RAMQ	4				
- FSSST	5				
- FRQS	6				
- Autres financements publics (préciser P.391)	7	904 588	228 863		
Contributions des pourvoyeurs de fonds - Recherche	8			XXXX	
Activités de recherche (autres que celles présentées à la L.08)	9			XXXX	
Contributions en partenariat aux activités cliniques	10				
Change sur monnaie étrangère	11				
Chèques annulés des exercices antérieurs	12				
Amortissement revenus reportés d'autres sources	13			45 248	
Revenus découlant d'une restructuration	14				
Autres subvention et contributions (préciser P.391)	15	96 043	1 502 237		7
TOTAL (L.04 à L.15)	16	1 000 631	1 731 100	45 248	
Revenus de ventes de biens et services					
Revenus des stages d'enseignement	17	39 630		XXXX	
Contributions des pourvoyeurs de fonds - Recherche	18			XXXX	
Activités de recherche (autres que celles présentées à la L.18)	19			XXXX	
Locataires hébergés (CHSLD)	20			XXXX	
Location d'espace	21				
Autres revenus de location	22				
Commissions	23				
Ventes de place (services d'hébergement et de soins)	24			XXXX	
Dépenses pers. usagers de moins de 18 ans - recouvr.	25			XXXX	
Revenus en provenance des permis et de la formation SPU	26				
Autres revenus de ventes de biens et services (préciser P.391)	27				
TOTAL (L.17 à L.27)	28	39 630			
TOTAL ((L.16 + L.28)	29	1 040 261	1 731 100	45 248	
REVENUS DE PLACEMENT :					
Dividendes	30				
Intérêts	31				
Gains (pertes) de juste valeur réalisés	32				
Gains (pertes) de change réalisés	33				
TOTAL (L.30 à L.33)	34				

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	72 926	4 423 544	87 809	5 323 977
Personnel-temps régulier	2	1 005 823	32 213 900	973 596	31 324 690
Temps supplémentaire	3	132 024	7 585 112	152 780	8 412 383
Primes	4	XXXX	5 694 574	XXXX	4 196 916
Main-d'oeuvre indépendante	5	6 588	424 626	3 194	236 809
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 217 361	50 341 756	1 217 379	49 494 775
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	290 358	9 961 568	273 678	9 872 385
Particuliers	9	170 937	4 458 289	163 752	4 668 932
TOTAL (L.08 + L.09)	10	461 295	14 419 857	437 430	14 541 317
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	10 372 395	XXXX	11 104 374
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 678 656	75 134 008	1 654 809	75 140 466
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	2 725 966	XXXX	3 023 988
Fournitures et autres charges	14	XXXX	9 209 076	XXXX	10 879 069
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	11 935 042	XXXX	13 903 057
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 678 656	87 069 050	1 654 809	89 043 523
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX	405 412	XXXX	479 055
Recouvrements	19		204 291		203 546
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		609 703		682 601
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 678 656	86 459 347	1 654 809	88 360 922
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	77 508	2 643 008	16 511	1 220 972
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 601 148	83 816 339	1 638 298	87 139 950

CHARGES NON RÉPARTIES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ACTIVITÉS PRINCIPALES:				
Frais de séjour des médecins itinérants et dépanneurs de certaines régions	1			
Publicité, frais de déplacement reliés aux visites exploratoires et au recrutement des médecins et dentistes	2			
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (établissements privés conventionnés seulement)	3			
Standardisation de l'implication des chefs de département dans l'accès aux services spécialisés	4	81 348		
Achat de services post hospitaliers en CHSLD publics et privés conventionnés appelé "achats de places"	5			
Achat de services post hospitaliers en CHSLD privés non conventionnés appelé "achats de places"	6			
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	29 009	31 192	
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10			
Intérêts sur emprunts autorisés:				
- Fonds de financement	11	577 202	594 835	
- Autres (int. sur emprunts autres que F.F.)	12	35 145	5 525	
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	13			
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	14			
Variation pour assurance-salaire	15	131 412	32 193	
Rétro - rétributions des services RI-RTF	16			
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	17			
Organismes communautaires	18			
Créances douteuses provenant de la contribution des usagers	19	385 326	1 294 345	
Créances douteuses - Autres	20		37 084	
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	21			
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	22			
Forfaitaires	23			
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	24			
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	25	33 299	38 160	
Rétroactivités salariales	26	97 012	28 503	
Règlement en équité salariale	27		28 640	
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28			
Autres (préciser P.391)	29	25 000		8
Allocations à des médecins en régions éloignées	30			
Allocations à des GMF et GMF-R	31			
Services préhospitaliers d'urgence	32			
Provision salariale - conventions collectives	33	4 047 937		
TOTAL (L.01 à L.33)	34	5 442 690	2 090 477	
ACTIVITÉS ACCESSOIRES:				
	35	XXXX	XXXX	
Charges extraordinaires	36			
Autres (préciser P.391)	37			
TOTAL (L.35 à L.37)	38			

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

FRAIS FINANCIERS

		Fonds Exploitation Activités principales 1	Fonds Exploitation Activités accessoires 2	Fonds Immobilisations 3	Notes
Intérêts sur emprunts temporaires et sur la dette	1	612 347	XXXX	970 340	
Pertes (gains) de juste valeur réalisées	2		XXXX		
Pertes (gains) de charge liés aux dettes	3		XXXX		
Amortissement de la prime ou escompte sur la dette	4	XXXX	XXXX		
Amortissement des frais d'émission et de gestion liés aux dettes	5	XXXX	XXXX	17 625	
TOTAL (L.01 à L.05)	6	612 347	XXXX	987 965	

Notes

AUTRES CHARGES

FOURNITURES ET APPROVISIONNEMENTS :

Buanderie et lingerie	7	134 266			
Électricité et combustible	8	1 034 890			
Frais de bureau et informatique	9	2 025 200	43 237		
Autres fournitures et approvisionnements	10	1 087 504	26 516		

SERVICES DE TRANSPORT ET DE COMMUNICATION :

Publicité et communication	11	39 608	322	XXXX	
Frais de déplacement et de représentation	12	102 041	45 349		
Transport des usagers	13	103 477			
Autres services de transport et de communication	14	84 070			

SERVICES PROFESSIONNELS, ADMINISTRATIFS ET AUTRES :

Allocation directes	15				
Honoraires professionnels	16	864 925	1 379 793		
Taxes et Assurances	17	108 238			
Autres services professionnels et administratifs	18	3 056 321	193 388		

AUTRES :

Charges découlant d'une restructuration	19				
Passif au titre des sites contaminés	20	XXXX	XXXX		
Charges relatives aux OMHS	21	XXXX	XXXX		
Charges de désactualisation - OMHS	22	XXXX	XXXX	399 253	
Autres (préciser P.391)	23	129 668	17 643		
TOTAL (L.07 à L.23)	24	8 770 208	1 706 248	399 253	

Notes

DÉPENSES DE TRANSFERT

Groupes de médecine de famille (GMF)	25		XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence (SPU)	26		XXXX	XXXX	
Achats de services en soins de longue durée	27		XXXX	XXXX	
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) (préciser P.391)	28		XXXX	XXXX	
Organismes communautaires	29		XXXX	XXXX	
Autres (préciser P.391)	30			XXXX	
TOTAL (L.25 à L.30)	31			XXXX	

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	2 215 628	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P.391)	38	18 306	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.32 à L.38)	39	2 233 934	XXXX	XXXX	

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - 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	13 384	780 963	112 673	4 029 876	
Congés fériés	2	5 752	340 946	65 401	2 114 434	
Congés mobiles	3	2 593	156 301	25 084	835 472	
Congés de maladie	4	753	46 301	47 436	1 543 921	
Congés quart stable de nuit	5			602	24 171	
Congés - mesure de rétention	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.06)	7	22 482	1 324 511	251 196	8 547 874	
AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS						
Congés sociaux	8	371	22 647	3 952	123 911	
Droits parentaux	9	3 773	69 648	20 367	176 096	
Prestations d'ass.sal. (après délai de carence) (autoass.)	10	2 970	150 565	80 069	1 896 277	
Différentiel CNESST	11	XXXX		XXXX	26 788	
Développement des ressources humaines	12	457	28 739	30 661	884 509	
Indemnité de fin d'emploi	13	XXXX		XXXX		
Libération patronale et syndicale	14			4 369	145 818	
Banque de congés maladie	15					
Indemnité de départ	16	XXXX		XXXX	XXXX	
Assignation temporaire	17			15 522	550 567	
Retrait préventif - 5 premiers jours	18			921	30 349	
Autres (préciser P.391)	19			320	563 018	
TOTAL (L.08 à L.19)	20	7 571	271 599	156 181	4 397 333	
TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.20)	21	30 053	1 596 110	407 377	12 945 207	

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

CHARGES SOCIALES ET COÛTS DES DISPARITÉS RÉGIONALES

		Personnel cadre	Personnel temps régulier	Total (C1+C2)	Notes
		1	2	3	
CHARGES SOCIALES					
Assurance-emploi	1	67 586	602 550	670 136	
Fonds des services de santé (F.S.S.)	2	329 792	2 387 018	2 716 810	
CNESST (FSST)	3	196 028	2 801 187	2 997 215	
CNESST (Cotisation relative aux normes du travail)	4	1 066	35 052	36 118	
Régime de rentes du Québec	5	304 413	2 731 407	3 035 820	
Autres régimes de pension-retraite	6				
Primes d'assurance-salaire	7				
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	8	XXXX	1 026 829	1 026 829	
Régime d'assurance-cadres	9	94 024	XXXX	94 024	
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	10		132 064	132 064	
Régime québécois d'assurance parentale	11	41 284	354 074	395 358	
Autres (préciser P.391)	12				
TOTAL (L.01 à L.12)	13	1 034 193	10 070 181	11 104 374	

COUT DES DISPARITÉS RÉGIONALES

Primes liées aux salaires :

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

Autres frais :

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

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

DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	8 358	252 891	10 625	296 998
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	9 406	XXXX	17
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	8 358	262 297	10 625	297 015
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	513	21 792	335	16 488
Particuliers	9	120	5 096		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	633	26 888	335	16 488
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	44 088	XXXX	46 993
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	8 991	333 273	10 960	360 496
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		136 142		128 627
Fournitures et autres charges	14		1 443 105		1 577 621
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		1 579 247		1 706 248
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		1 912 520		2 066 744
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		1 912 520		2 066 744
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		570 195		432 690
Revenus de type commercial	29		237 285		298 001
Revenus d'autres sources	30		1 220 187		1 504 243
TOTAL (L.28 à L.30)	31		2 027 667		2 234 934
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		115 147		168 190
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

AVANTAGES SOCIAUX

		Personnel cadre	Personnel cadre	Personnel temps	Personnel temps	Notes
		1 Heures	2 Montant	régulier 3 Heures	régulier 4 Montant	
AVANTAGES SOCIAUX GÉNÉRAUX						
Congés annuels	1			147	7 576	
Congés fériés	2			88	4 185	
Congés mobiles en psychiatrie	3			34	1 615	
Congés de maladie	4			66	3 112	
Congés quart stable de nuit	5					
Congés - mesure de rétention	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.06)	7			335	16 488	
AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS						
Congés sociaux	8					
Droits parentaux	9					
Prestations d'assurance-salaire (après délai de carence) (auto-assurance)	10					
Différentiel CNESST	11	XXXX		XXXX		
Développement des ressources humaines	12					
Indemnité de fin d'emploi	13	XXXX		XXXX		
Libération patronale et syndicale	14					
Banque de congés maladie	15					
Indemnité de départ	16	XXXX		XXXX	XXXX	
Assignment temporaire	17					
Retrait préventif - 5 premiers jours	18					
Autres (préciser P391)	19					
TOTAL (L.08 à L.19)	20					
TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.20)	21			335	16 488	

CHARGES SOCIALES ET CHARGES EXTRAORDINAIRES

		Personnel cadre 2	Personnel temps régulier 3	Total (C2+C3) 4
CHARGES SOCIALES				
Assurance-emploi	1		5 268	5 268
Fonds des services de santé (F.S.S.)	2		13 356	13 356
CNESST (FSST)	3		10 261	10 261
CNESST (Cotisation relative aux normes du travail)	4		123	123
Régime de rentes du Québec	5		15 786	15 786
Autres régimes de pension-retraite	6			
Primes d'assurance-salaire	7			
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	8	XXXX	20	20
Régime d'assurance-cadres	9		XXXX	
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	10		10	10
Régime québécois d'assurance parentale	11		2 169	2 169
Autres (préciser P391)	12			
TOTAL (L.01 à L.12)	13		46 993	46 993

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

ÉTAT DES RÉSULTATS

	Budget	Activités principales	Activités accessoires	Total (C2+C3)	Exercice précédent	
	1	2	3	4	5	
REVENUS						
Subventions MSSS (P.362)	1	78 724 876	85 431 856	203 857	85 635 713	78 916 602
Subventions Gouvernement du Canada (C.2 : P.290/C.3 : P.291)	2					
Contributions des usagers (P.301)	3	9 150 350	7 196 334	XXXX	7 196 334	8 044 541
Ventes de services et recouvrements (P.320)	4	544 000	682 601	XXXX	682 601	609 703
Donations (C.2 : P.290/C.3 : P.291)	5			2 006	2 006	
Revenus de placement (P.302)	6					
Revenus de type commercial (C.2 : P.661/C.3 : P.351)	7	225 000		298 001	298 001	237 285
Gain sur disposition (P.302)	8					
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (P.302)	11	1 529 350	1 040 261	1 731 100	2 771 361	3 379 062
TOTAL (L.01 à L.11)	12	90 173 576	94 351 052	2 234 964	96 586 016	91 187 193
CHARGES						
Salaires, avantages sociaux et charges sociales (C.2 : P.320/C.3 : P.351)	13	74 910 463	79 450 126	360 496	79 810 622	75 594 777
Médicaments (P.750)	14	1 107 136	1 102 805	XXXX	1 102 805	1 001 479
Produits sanguins	15			XXXX		
Fournitures médicales et chirurgicales (P.755)	16	107 730	165 818	XXXX	165 818	124 931
Denrées alimentaires	17	1 583 324	1 765 649	XXXX	1 765 649	1 636 263
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles (P.650)	18			XXXX		
Frais financiers (P.325)	19	478 000	612 347	XXXX	612 347	600 360
Entretien et réparations (C.2 : P.325)	20	1 039 450	2 233 934		2 233 934	1 485 113
Créances douteuses (P.321)	21	2 390 000	385 326		385 326	1 331 429
Loyers	22					
Dépenses de transfert (P.325)	23					
Autres charges (P.325)	24	9 384 473	8 770 208	1 706 248	10 476 456	9 297 695
TOTAL (L.13 à L.24)	25	91 000 576	94 486 213	2 066 744	96 552 957	91 072 047
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.25)	26	(827 000)	(135 161)	168 220	33 059	115 146

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

DÉTAIL DE POSTES D'ACTIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ACTIFS FINANCIERS				
AUTRES DÉBITEURS				
	1	XXXX	XXXX	
Ventes de services	2			
Autres ventes de services	3	XXXX	XXXX	
Recouvrements	4	28 759	47 267	
Autres recouvrements	5	XXXX	XXXX	
Établissements publics autres que ventes de services et recouvrements	6	126	126	
Recherche	7	93 015	31 778	
Contributions des usagers	8	13 617 292	14 719 057	
Avances aux employés	9			
Gouvernement du Canada autre que réclamation TPS	10			
Réclamation TPS (fédéral)	11	218 517	111 531	
Réclamation TVQ (provincial)	12	262 470	131 879	
Autres (préciser P.391)	13	2 906 796	2 479 281	
TOTAL (L.01 à L.13)	14	17 126 975	17 520 919	
Provision pour créances douteuses	15	13 615 638	14 701 197	
TOTAL (L.14 - L.15)	16	3 511 337	2 819 722	
AUTRES ÉLÉMENTS:				
Intérêts courus	17		8 997	
Frais reportés (préciser P.391)	18			
Congés à traitement différé	19	75 674	141 699	
Prêts et avances	20			
Actifs liés aux instruments financiers dérivés (préciser P.391)	21			
Autres (préciser P.391)	22	57 268	46 269	
Créances interétablissements (préciser P.391)	23			
TOTAL (L.17 à L.23)	24	132 942	196 965	
ACTIFS NON FINANCIERS				
STOCKS DE FOURNITURES:				
Médicaments	25	64 668	62 930	
Produits sanguins	26			
Fournitures médicales et chirurgicales	27	108 002	102 756	
Denrées alimentaires	28			
Équipements de protection individuelle	29	8 760	20 251	
Autres (préciser P.391)	30	88 844	87 428	
TOTAL (L.25 à L.30)	31	270 274	273 365	
FRAIS PAYÉS D'AVANCE				
Jours de maladie payés par anticipation	32	74 223	75 132	
Cotisations à la CNESST	33			
Cotisation à la confédération, à la fédération ou à l'association d'établissements	34			
Contrats de services	35			
Rétribution RI/RTF	36			
SPU	37			
Autres (préciser P.391)	38	419 287	261 222	
TOTAL (L.32 à L.38)	39	493 510	336 354	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER				
Établissements publics	1	86 714	113 956	
Transferts à payer	2			
Fournisseurs	3	1 895 408	2 230 525	
Salaires courus à payer	4	3 261 177	3 067 326	
Dédutions à la source et charges sociales à payer :				
- FSS à payer	5	161 660	252 520	
- Autres DAS et charges sociales à payer	6	5 254 641	4 672 097	
Provision pour passifs éventuels	7	1 084 552	554 048	
Équité salariale - Rétroactivité	8			
Impôt provincial à payer	9	262 370	589 496	
Provision salariale - conventions collectives	10	4 047 937		
Autres (préciser P.391) :				
Autres créditeurs	11	80 123	54 347	
TOTAL (L.01 à L.11)	12	16 134 582	11 534 315	
INTÉRÊTS COURUS À PAYER				
Fonds de financement	13	16 694	69 569	
Financement-Québec	14			
Autres	15			
TOTAL (L.13 à L.15)	16	16 694	69 569	
	17	XXXX	XXXX	
	18	XXXX	XXXX	
	19	XXXX	XXXX	
AUTRES ÉLÉMENTS DU PASSIF				
Congés à traitement différé	20	(115 578)	(74 154)	
Passifs liés aux instruments financiers dérivés	21			
Autres (préciser P.391) :				
...	22			
Dettes interétablissements (préciser P.391)	23			
TOTAL (L.20 à L.23)	24	(115 578)	(74 154)	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

DÉTAIL : MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER MSSS

	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1 à C3 - C4)	Notes
	1	2	3	4	5	
MSSS - MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER						
ACTIVITÉS PRINCIPALES						
Budget net-incidence sur trésorerie et fonds affectés	1		77 095 491	77 095 491	0	
Rectificatifs post-budgétaires	2					
Budget sans incidence sur trésorerie - produits sanguins	3					
Budget sans incidence sur trésorerie - Financement lié à la COVID	4	6 150 255	439 946	6 590 201	0	
(Dimin.) Augmentation du financement	5	15 987 050	(6 150 255)	7 504 754	6 149 872	
Variation des revenus reportés	6	XXXX	XXXX	391 665	XXXX	
Comptes à fins déterminées	7	860 000		860 000	0	
ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS:						
Budget sans incidence/trésorerie EPC Rénov. fonctionnelles mineures	8					
TOTAL (L.01 à L.08)	9	16 847 050	0	85 431 856	96 129 034	6 149 872
ACTIVITÉS ACCESSOIRES						
Subventions MSSS	10		203 857	203 857	0	
Subvention à recevoir - Provisions avantages sociaux futurs	11		XXXX			
(Dimin.) Augmentation du financement	12	32 565		32 565	0	
Variation des revenus reportés	13	XXXX	XXXX		XXXX	
Comptes à fins déterminées	14					
TOTAL (L.10 à L.14)	15	32 565	203 857	236 422	0	
TOTAL (L.09 + L.15)	16	16 879 615	85 635 713	96 365 456	6 149 872	
					Montant 5	
Aux fins de report à l'état de la situation financière à la page 204:						
Débiteur (créditeur) MSSS (reporté à P204 L.03 ou L.14)	17				6 149 872	
Subvention à recevoir - MSSS (reporté à P204, L.07)	18					

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

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

ÉTABLISSEMENTS PUBLICS ET PRIVÉS CONVENTIONNÉS	1	2	3	4	5	6	7	8
	Droits parentaux	Assurance-salaire	Allocation rétribution hors cadre	Provision vacances	Provision banque maladie gelée	Provision banque maladie courante	Total (C1 à C6)	Autres charges salariales à payer (préciser P391)
SOLDE AU DÉBUT								
- Salaires	33 403	871 189		6 483 505		248 214	7 636 311	
- Charges sociales	4 385	155 382		967 046		38 307	1 165 120	

VARIATION DE L'EXERCICE

Activités principales:

- Salaires	770	124 370		810 060		(6 649)	928 551	
- Charges sociales	(1 037)	7 042		173 873		(68)	179 810	

Activités accessoires:

- Salaires				370			370	
- Charges sociales				69			69	

SOLDE À LA FIN:

- Salaires (L.01 + L.03 + L.05)	34 173	995 559		7 293 935		241 565	8 565 232	
- Charges sociales (L.02 + L.04 + L.06)	3 348	162 424		1 140 988		38 239	1 344 999	

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

Droits parentaux:

- Composante clinique								
- Autres composantes								

Provision pour vacances:

- Composante clinique								
- Autres composantes								

Provision pour banque maladie gelée:

- Composante clinique								
- Autres composantes								

Provision pour banque maladie courante:

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

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

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

Notes

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES:

1	3 653 986	(3 653 986)	0	0	7 112 727
2	57 294	(57 294)	0	0	319 328
3	721 072	(721 072)	0	0	993 680
4	35 004	(35 004)	0	0	
5	4 222	(4 222)	0	0	1 352
6	4 471 578	(4 471 578)			8 427 087

7					
8	133 972	(133 972)	0	0	279 804
9	15 744	(15 744)	0	0	37 521
10	457 521	(457 521)	0	0	1 157 983
11					
12	5 078 815	(5 078 815)			9 902 395

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

ACTIVITÉS ACCESSOIRES:

13					7 836
14					
15					
16					
17					
18					7 836

19					
20					
21					
22					
23					
24					7 836

TOTAL ACTIVITÉS ACCESSOIRES (L.18 à L.23)

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS - RÉPARTITIONS:

25					
26					
27					

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES

		Solde au début	Nouveaux emprunts	Remboursement de capital	Refinancement	Solde à la fin (C1+C2-C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
EMPRUNTS TEMPORAIRES							
Acceptations bancaires	1						
Emprunts bancaires	2						
Marges de crédit	3						
Billets à escompte	4						
Billets de trésorerie	5						
Billets au pair	6	18 035 000	5 500 000	23 535 000			0
Autres (préciser P391)	7						
TOTAL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES (L.01 à L.07)	8	18 035 000	5 500 000	23 535 000			0
ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE	9	18 035 000	5 500 000	23 535 000			0
TIERS HORS PÉRIMÈTRE	10						

Précision no 1 aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

Fonds d'exploitation activités principales		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C.1 à C.3) - C.4	Notes
		1	2	3	4	5	
Programme d'accès à la chirurgie	1						
Intérêts à la charge du MSSS	2						
	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Récupération des bourses d'études (2019 à 2022)	4						
	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Produits sanguins-ajust.des revenus et dépenses	6						
Produits sanguins-ajust.dû à la cible de péremption	7						
Transfert provenant d'autres établissements (préciser P.391)	8			21 250	21 250	0	
Transferts vers d'autres établissements (préciser P.391)	9						
Provisions pour avantages sociaux futurs	10	5 078 815	(5 078 815)			0	
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	(61 468)	(61 468)	XXXX	
Coloscopie	16						
Frais accessoires - services assurés	17						
Ressources en CHSLD	18						
Soutien à domicile (SAD)	19						
Sommaire des mesures salariales	20	3 236 931		5 006 856	3 188 373	5 055 414	
Niveau de soins alternatifs (NSA)	21						
Imagerie médicale	22						
Soutien à l'optimisation	23						
Assurance salaire - EPC	24						
Dialyse	25						
Rehaussement des bases budgétaires	26						
COVID-19	27	2 269 001	(1 071 440)	(165 165)	1 032 396	0	
Services préhospitaliers d'urgence (SPU)	28						
Néonatalogie	29						
Programme de formation médicale décentralisée (PFMD)	30						
Amélioration de l'accès aux échographies générales	31						
Soutien aux personnes proches aidants	32						
Services psychosociaux et en santé mentale (COVID-19)	33						
Rehaussement services jeunes en difficulté et leur famille	34						
Rehaussement en soutien à domicile	35						
Amélioration des ratios de personnel en CHSLD	36						
Rehaussement de l'offre alimentaire	37						
Soutien psychosocial pour les proches aidants	38						
MDA MA - Chargé de projet	39	XXXX					
MDA MA - Frais de transition	40	XXXX					
MDA MA - dépenses de fonctionnement	41	XXXX					
Autres (reports de P.392-00, 392-02 et 393-00)	42	5 402 303		2 703 281	7 011 126	1 094 458	
TOTAL (L.01 à L.42)	43	15 987 050	(6 150 255)	7 504 754	11 191 677	6 149 872	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

SOMMAIRE DES MESURES SALARIALES ET DES RI-RTF

MESURES SALARIALES

	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements du solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C.1 à C.3) - C.4	Notes
	1	2	3	4	5	
Règlement des plaintes du maintien de l'équité EPC - Ex. antérieurs	1					
Règlement des plaintes du maintien de l'équité EPC - Ex. courant	2	XXXX	XXXX			
	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Impacts budgétaires hors cadre - Ex. antérieurs	6					
	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Suivi des mesures découlant des conventions collectives - Ex. antérieurs	8	13 130			13 130	0
Suivi des mesures découlant des conventions collectives - Ex. courant	9	XXXX	XXXX			
Reconnaissance du baccalauréat - Ex. antérieurs	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Reconnaissance du baccalauréat - Ex. courant	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Mesures découlant des conventions collectives EPC - Ex. antérieurs	15					
Mesures découlant des conventions collectives EPC - Ex. courant	16	XXXX	XXXX			
Mesures d'attraction et rétention des pharmaciens d'établissements	17					
Charges addit. pour nouvelles dispositions de rétribution des RI-RTF-Ex. antérieurs	18					
Charges addit. pour nouvelles dispositions de rétribution des RI-RTF-Ex. courant	19	XXXX	XXXX			
Modification des conditions travail du personnel d'encadrement - Rétroactivité	20					
Nouvelle classification du personnel d'encadrement - Ex. antérieurs	21					
	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres mesures sal. - Ex. antérieurs	24	1 190 521		(31 775)	1 158 746	0
Autres mesures sal. - Ex. courant	25	XXXX	XXXX	4 671 912		4 671 912
Aide financière - Adoption d'un enfant - Ex. antérieurs	26					
Aide financière - Adoption d'un enfant - Ex. courant	27	XXXX	XXXX			
Aide financière - Tutelle à un enfant - Ex. antérieurs	28					
Aide financière - Tutelle à un enfant - Ex. courant	29	XXXX	XXXX			
Forfait sage-femme	30					
	31	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Coûts reliés à l'immeuble	33					
	34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	38	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Indexation 2020-2021	39					
TOTAL (L.01 à L.39) reporté à P390-00, L.20	40	1 203 651		4 640 137	1 171 876	4 671 912

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

DÉTAIL AUTRES MESURES SALARIALES EN RESSOURCES HUMAINES

Établissements publics Autres mesures en ressources humaines		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements du solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C.1 à C.3) - C.4	Notes
		1	2	3	4	5	
Projets ratios	1						
Prendre soins	2						
Ajout personnels administratifs et technique (AA3)	3						
Forfait d'installation des pharmaciens	4						
Incitatifs financiers attraction personnel en soins infirmiers et cardiorespiratoire	5	306 395		69 039	348 487	26 947	
Mesure estivale - Heures supplémentaires payées à taux double	6	804 628		34 291	838 919	0	
Demi-journée de vacances (COVID 5e vague)	7	394 183		134 872	274 305	254 750	
Projets AA3	8	XXXX					
Montant forfaitaire pour le billet d'avion - Projet PRCIIRI	9	XXXX					
Nouvelles obligations - Loi modifiant le régime de santé et de sécurité au travail	10	XXXX					
Avocat protection de la jeunesse	11	XXXX					
Nouvelle cotisation aux normes du travail	12	XXXX					
Forfaitaire 900 \$ pour professionnels à l'évaluation-orientation DPJ (6754 et 6755)	13	XXXX					
TOTAL (L.01 à L.13)	14	1 505 206		238 202	1 461 711	281 697	
Ajout de main-d'oeuvre en pharmacie pour améliorer la qualité des soins							
Financement pharmaciens CHSLD	15						
Financement techniciens en pharmacie	16						
Ressources supp. tâches PCI (23-RH-00034)	17	28 785		40 743	28 785	40 743	
TOTAL (L.15 à L.17)	18	28 785		40 743	28 785	40 743	
Encadrement							
Budget national de développement du personnel d'encadrement	19			61 062		61 062	
Gestionnaires en CHSLD							
	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Renforcement gestion de proximité	21						
Sage-femme							
Octroi d'un rangement supérieur pour les RSSF (4902)	22						
Prime soir, nuit et fin de semaine	23						
Libérations professionnelles	24						
Perfectionnement - RSSF	25						
Perfectionnement - régions nordiques	26						
Prime de supervision - préceptorat	27						
Lettre d'intention - régions nordiques	28						
Bonification temps complet	29	26 838			26 838	0	
Libérations - Comité paritaire accessibilité	30						
Libérations - négociations	31						
Relativités salariales Sages-Femmes	32	XXXX					
Cotisations aux Normes du Travail	33	15 428			15 428	0	
...	34						
...	35						
...	36						
...	37						
...	38						
TOTAL (L.22 à L.38)	39	42 266			42 266	0	
TOTAL (L.14 + L.18 + L.19 + L.21 + L.39) reporté à P.390-00, L.20	40	1 576 257		340 007	1 532 762	383 502	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

DÉTAILS AUTRES MESURES SALARIALES EN RESSOURCES HUMAINES - BOURSES

Établissements publics Autres mesures en ressources humaines		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements du solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C.1 à C.3) - C.4	Notes
		1	2	3	4	5	
Bourse DEP PAB	1						
Bourse AEP SSAES PAB	2						
Bourse psychothérapie	3						
Bourse agent administratif	4						
Bourse dentisterie	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Bourse SASI	6	15 255		(15 255)		0	
Bourse sage-femme	7						
Bourse régions éloignées	8						
Bourse - Technologistes médicaux et professions de l'imagerie médicale	9						
Bourse - Internes en psychologie	10						
Bourse - Préposés au retraitement des dispositifs médicaux	11						
Bourse - PAB (formation massive)	12						
Bourse - Projets pilotes pour divers titres d'emploi	13						
Bourse - Technologie de l'information (TI)	14						
Bourse - Projets pilotes pour divers titres d'emploi	15						
Bourse - Technologie de l'information (TI)	16						
Bourse - Techniciens en pharmacie	17						
TOTAL (L.01 à L.17) reporté à P.390-00, L.20	18	15 255		(15 255)		0	

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 1 de 3)

Établissements publics Mesures des conventions collectives et équité salariale	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements du solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C.1 à C.3) - C.4	Notes
	1	2	3	4	5	
Primes						
Prime de délestage de 3,5 % - Catégorie 1	19 809			19 809	0	
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Forfaitaire infirmières auxiliaires						
Prime secrétaire médicale	13 283			13 283	0	
Prime de 10 % perfusionnistes cliniques						
Prime de soins critiques - Catégorie 4 TE 2236,2276,2218						
Prime de soins critiques - ÉVAQ						
Primes soins critiques 3h Catégorie 4						
Prime spécifique de soins critiques - Soins obstétricaux						
Prime récurrente en centres jeunesse (4 %) Catégorie 2-4						
Prime de 3 % en centre jeunesse						
Prime psychiatrie et compensation monétaire						
Prime urgence - Secrétaire médicale et agent administratif						
Prime d'attraction-rétention - Catégorie 1						
Prime d'assiduité pour les quarts de fin de semaine (4 %) Catégorie 1						
Révision des modalités d'application - Primes de soir						
Prime de rétention psychologues	103 620			103 620	0	
Prime ouvriers spécialisés (renouvellement et élargissement TE)	49 685		362	50 047	0	
Forfaitaire TGC						
Forfaitaire CHSLD - Catégorie 4						
Modification à la prime de chef d'équipe, et à la prime d'assistant chef d'équipe	6 996			6 996	0	
Impact de l'ajout de certaines primes sur le coût de l'assurance salaire	77 688			77 688	0	
TOTAL (L.01 à L.22)	271 081		362	271 443	0	
Institut Philippe-Pinel						
Rangement Intervenant en pacification						
Prime Pinel	75 000			75 000	0	
Prime Pinel SPGQ	29 305			29 305	0	
TOTAL (L.24 à L.26)	104 305			104 305	0	
Budget PDRH						
Budget dédié à l'encadrement professionnel Catégorie 1						
Budget PDRH Catégorie 2-3						
Budget développement pratique professionnelle Catégorie 4						
TOTAL (L.28 à L.30)						
Titularisation						
Titularisation en centres jeunesse						
Titularisation Catégorie 4 - laboratoires, imagerie médicale et électrophysiologie médicale						
Titularisation Catégorie 4 - Travailleurs sociaux, éducateurs, agents de relations humaines, techniciens éducation spécialisée, psychologues et psychoéducateurs						
TOTAL (L.32 à L.34)						
TOTAL (L.23 + L.27 + L.31 + L.35) reporté à P.390-00, L.20	375 386		362	375 748	0	

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 2 de 3)

Établissements publics	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements du solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C.1 à C.3) - C.4	Notes
Mesures des conventions collectives et équité salariale (suite)	1	2	3	4	5	
Ajout d'effectif						
Centres jeunesse Catégorie 4 (500 ETC)	1					
Soins infirmiers (500 ETC) Services 24/7 autres que CHSLD Catégorie 1 CA médecine-chirurgie	2					
Catégorie 3 Urgence (300 ETC)	3					
Soins infirmiers CHSLD Catégorie 1 (1000 ETC)	4					
Nouveau rangement						
Agent(e) d'intervention milieu psychiatrique-chef d'équipe et Agent(e) d'intervention milieu médico-légal-chef d'équipe	5					
PAB chef d'équipe (créer titre d'emploi)	6					
TOTAL (L.01 à L.06)	7					
Rehaussement horaire de travail						
Agents d'intervention milieu psychiatriques (3543) 37,5h, agent d'intervention médico-légale (3544) 36,25h et assistants en réadaptation (3462) 36,25h	8					
Avocat 37,5h	9	8 483		8 483	0	
Psychologue 37,5h	10					
Analyste informatique 40h	11	36 432	41 605	78 037	0	
Catégorie 4 - Travailleur sociaux (1550), éducateur (2691), ARH (1553), technicien en éducation spécialisé (2686), et psychoéducateur (1652) 37,5h	12					
TOTAL (L.08 à L.12)	13	44 915	41 605	86 520	0	
Règlement griefs						
Règlement griefs invalidité - Rétroactivité de verser les primes existantes	14					
Primes non récurrentes des nouvelles conventions collectives pendant l'invalidité en assurance salaire	15	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Renouvellement conventions collective Impact primes élargies ou nouvelles pendant l'invalidité en assurance salaire	16					
Avancement d'échelon	17					
TOTAL (L.14 à L.17)	18					
Disparités régionales						
Comité paritaire national personnes salariées travaillant dans certains territoires aux prises avec des problèmes de disponibilité de main-d'oeuvre - Régions Côte-Nord, Nord du Québec et Gaspésie	19					
Indemnité annuelle provisoire recrutement et maintien emploi - Grand Nord	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Modifications primes de rétention 14 000 \$, 15 000 \$ et 17 000 \$ dans les régions 17 et 18	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Compensation annuelle équivalente à 50 % du montant des dépenses encourues 3e et 4e sortie de l'année civile précédente	22					
Reclasser les localités de Kawawachikamack et de Schefferville au Secteur IV	23					
TOTAL (L.19 à L.23)	24					
Projets pilotes						
Autogestion des horaires	25					
Transfert d'expertise à l'urgence	26					
Prévoir mise en place 3 projets pilotes locaux en centre jeunesse	27					
Postes atypiques de fin de semaine	28					
Modèle de soins Sage-femme	29					
Forfaits d'installation Sage-femme	30					
Dépannage Sage-femme	31					
Forum santé global	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.25 à L.33)	33					
TOTAL (L.07+L.13+L.18+L.24+L.33) reporté à P.390-00, L.20	34	44 915	41 605	86 520	0	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES (Page 3 de 3)

Établissements publics Mesures des conventions collectives et équité salariale (suite)	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements du solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C.1 à C.3) - C.4	Notes
	1	2	3	4	5	
Autres mesures						
Engagement du gouvernement concernant les physiothérapeutes	1					
Expérience libérations syndicales - Temps partiel	2					
Forfaitaire Catégorie 4 laboratoires médicaux et imagerie	3					
Horaire 9/14 de soir	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Budget forum santé globale	5					
Congés de décès - Prise des congés	6					
Congés pour décès - Enfant	7					
Congés de maladie - Notion de parents et motifs énumérés	8					
Déplafonnement 2e ou 3e cycle - Catégorie 1	9					
Directive ministérielle composition équipes en soins infirmiers CHSLD	10					
Repas - Educateurs + Agents d'intervention	11					
Remboursement des frais de stationnement	12					
Reclassification automatique - Infirmiers bacc en sciences infirmières	13					
Tests de qualification agent administratif (uniformisation tests qualification 5315, 5316)	14					
Prime de supervision et responsabilité	15	XXXX				
Prime personnes retraitées réembauchées (GIRMO)	16	XXXX				
Prime supervision de stagiaires	17	7 931			7 931	0
Prime supervision et responsabilités	18	13 536			13 536	0
...	19					
...	20					
TOTAL (L.01 à L.20)	21	21 467			21 467	0

Mesures AQPMC - Nouvelle convention des médecins

PhD échelon et prime à l'échelon max (1.5 %)	22	XXXX				
Formation développement augmentation de 5 000 \$	23	XXXX				
Prime d'encadrement ou d'enseignement de la physique médicale 2 %	24	XXXX				
Majoration de la contribution de l'employeur à l'assurance maladie	25	XXXX				
TOTAL (L.22 à L.25)	26	XXXX				
TOTAL (L.21 + L.26) reporté à P.390-00, L.20	27	21 467			21 467	0

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

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

Maintien équité salariale 2010 - Exercice courant

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

Maintien équité salariale 2010 - Exercices antérieurs

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

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3

Numéro

Note

6 **Page 302-00, ligne 15, colonne 2**
Autres revenus - Activités accessoires
Autres financements publics

	<u>2023-2024</u>	<u>2022-2023</u>
Conseil de recherche en sciences humaines du Canada	41 860 \$	10 257 \$
Université de Montréal	46 900	37 445
Instituts de recherche en santé du Canada	35 952	9 615
Services correctionnel Canada	1 246 033	1 110 242
Autres	131 566	52 627
	1 502 311 \$	1 220 186 \$

7 **Page 321-00, ligne 25, colonne 1**

Allocation de subsistance aux médecins étrangers candidats au permis restrictif (25 000 \$)

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

Fonds d'exploitation activités principales		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C.1+C.2+C.3-C.4)	Notes
		1	2	3	4	5	
Financement honoraire consultante	1						
SNA - Expertises délinquants dangereux	2						
SNA - Expertises présentielles et MSP	3						
PQPTM	4			565 400	565 400	0	
Encadrement IPS	5	75 000		(75 000)		0	
Télesanté	6						
21-CR-00753 Rehaussement PCI	7	130 195		130 195		260 390	
Équipe de dotation	8						
Mesure PCI salaires et autres charges post covid	9	1 018 196			1 743 637	(725 441)	
Soutien administratif Plan clinique	10	667 000			667 000	0	
Consolidation des équipes soignantes	11			457 800	457 800	0	
Développement des cadres	12						
Perte revenus de stationnement découlant de la pandémie Covid 19	13						
Perte de revenus de stationnement à la suite de l'application de la nouvelle grille de tarification	14						
Plan clinique et académique 2017-2020	15	145 188		2	145 190	0	
Plan clinique 2020-2021 (chefs de secteurs)	16	661 031		6 347	667 378	0	
Plan clinique 2020-2021 (portion mentorat chefs de secteurs)	17	44 425			44 425	0	
Plan clinique 2021-2022 (chefs de secteurs)	18	670 031			670 031	0	
Plan clinique 2021-2022 (portion mentorat des chefs de secteurs)	19	44 421			44 421	0	
Annulation de la conversion des postes de sociothérapeutes	20	117 922		(52)	117 870	0	
Plan clinique et académique	21	967 059			967 059	0	
Plan clinique et académique 2022-2503 Chefs de secteur et mentorat	22	741 144			741 144	0	
Plan Transition énergétiqueclinique et académique 2022-2503 Chefs de secteur et mentorat	23	(52 758)				(52 758)	
Réorganisation des services alimentaires	24	13 035			13 035	0	
23-FA-00247 Financement NR IPC	25	(31 395)		90 395	(19 400)	78 400	
Financement exceptionnel NR IPC 3% hébergement	26	15 937			15 937	0	
Centre de formation mise en place payée 2 fois	27	(77 000)				(77 000)	
22-PF-00710 Évaluation délinquants dangereux	28			348 750		348 750	
23-PF-00214 Coordo hiérarchisation serv psy légale	29			171 335		171 335	
22-PF-00281 Consolidation des services	30			168 500		168 500	
24-AU-00237 Recrutement Santé Québec parrainage MD	31			25 000		25 000	
23-RH-00032 Fin dir RH et 4 ETC	32			534 083		534 083	
	33						
23-IL-00507 Projet efficacité énergétique	34			112 657		112 657	
24-IL-00097 Dotation hygiène salubrité	35			50 000		50 000	
Égalité des salaires MOI	36			23 200	23 200	0	
	37						
...	38						
...	39						
...	40						
...	41						
...	42						
...	43						
...	44						
Reports de P.392-01, P.392-03 et P.392-04, L.46	45						
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P.390, L.42	46	5 149 431		2 608 612	6 864 127	893 916	

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

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

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

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

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

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

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

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

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

Fonds d'exploitation - Activités principales	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements du Solde au début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C.1 à C.3 - C.4)	Notes
	1	2	3	4	5	
IPS-SPL - Forfaitaire	1					
IPS-SPL - Salaire	2		1 072	1 072	0	
	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Plan d'accès DI-DP-TSA	4					
Plan d'investissement personnes âgées	5					
Radio-oncologie	6					
Hémodynamie	7					
Électrophysiologie cardiaque et interventionnelle	8	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Pompes à insuline	10					
Soins palliatifs	11					
IPS spécialisées	12					
Bourses IPS	13					
GMF	14					
Services achetés en soins de longue durée	15					
Santé mentale - SIV-SIM et PEP	16					
Jeunes en difficulté	17					
Trouble du spectre de l'autisme	18					
Accès à des services de psycho. pour les jeunes	19					
Programme de soutien aux organismes communautaires	20					
Services d'aide en situation de crise	21					
Plan d'action interministériel en dépendance	22					
Activités de jour	23					
Plan d'action interministériel en itinérance	24					
Plan d'action - Les fugues en centre de réadaptation pour jeunes en difficultés d'adaptation	25					
Places permanentes en hébergement DP-DI-TSA	26					
Cliniques d'hiver	27	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Soutien aux familles	28					
Ressources en courte durée	29	250 000		200 000	200 000	250 000
Aire ouverte	30					
Médicaments	31	(6 657)		(49 458)	(6 657)	(49 458)
Agir tôt	32					
Service de protection jeunesse	33					
	34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Amélioration accès services en santé mentale	35					
Rehaussement des services de proximité	36	9 529		(56 945)	(47 416)	0
Soutien clinique aux familles d'accueil	37					
Appel à projets - Plan d'action - Les fugues en centre de réadaptation pour jeunes en difficultés d'adaptation	38					
Plan d'action en santé mentale	39					
	40	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P.391)	41					
TOTAL (L.01 à L.41) reporté à P.390, L.42	42	252 872		94 669	146 999	200 542

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						
Perte de revenus de stationnement à la suite de l'application de la nouvelle grille de tarification	2	32 565			32 565	0	
...	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	32 565			32 565	0	

Précision aux rens. complémentaires - Partie 3

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué au cours de l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1+C2+C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
Comptes à fins déterminées - Activités principales							
Investir dans le Canada (projet cafétéria)	1	860 000			860 000	0	
...	2						
...	3						
...	4						
...	5						
...	6						
...	7						
...	8						
...	9						
...	10						
...	11						
...	12						
...	13						
...	14						
...	15						
TOTAL (L.01 à L.15)	16	860 000			860 000	0	
Comptes à fins déterminées - Activités accessoires							
...	17						
...	18						
...	19						
...	20						
...	21						
...	22						
...	23						
...	24						
...	25						
...	26						
...	27						
...	28						
...	29						
...	30						
...	31						
TOTAL (L.17 à L.31)	32						

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

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

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

DÉTAIL DE POSTES D'ACTIFS

ACTIFS FINANCIERS		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
AUTRES DÉBITEURS				
Gouvernement du Canada autres que réclamation TPS	1			
Recouvrement au titre d'un passif lié à l'assainissement d'un site contaminé	2			
Recouvrement au titre d'obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	3			
	4	XXXX	XXXX	
Établissements publics autres que recouvrements (préciser P.490)	5			
	6	XXXX	XXXX	
Réclamation TPS fédéral	7	102 611	97 914	
Réclamation TVQ provincial	8	126 706	122 222	
Autres (préciser P.490)	9	114 265	27 796	9
TOTAL DES AUTRES DÉBITEURS (L.01 à L.09)	10	343 582	247 932	
AUTRES ÉLÉMENTS				
Intérêts courus	11			
Actifs liés aux instruments financiers dérivés (préciser P.490)	12			
Autres (préciser P.490)	13			
TOTAL DES AUTRES ÉLÉMENTS (L.11 à L.13)	14			
ACTIFS NON FINANCIERS				
FRAIS PAYÉS D'AVANCE				
Autres frais payés d'avance (préciser P.490)	15			
Dépôts ou avance sur acquisitions d'immobilisations	16			
TOTAL DES FRAIS PAYÉS D'AVANCE (L.15 + L.16)	17			

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER				
Fournisseurs	1	1 212 030	483 339	
Gouvernement du Canada	2			
Dépôts pour soumissions	3			
Etablissements publics	4			
Autres (préciser P.490):				
Retenues sur contrats	5		424 660	
Av soc futurs	6	107 100	99 541	
Provision pour passifs éventuels	7			
TOTAL (L.01 à L.07)	8	1 319 130	1 007 540	
AUTRES ÉLÉMENTS (préciser P.490):				
Provision à long terme sur les coûts des travaux du projet autofinancé par des économies énergie	9	483 247	494 238	
Passifs liés aux instruments financiers dérivés (préciser P.490)	10			
TOTAL (L.09 + L.10)	11	483 247	494 238	
INTÉRÊTS COURUS À PAYER				
Société québécoise des infrastructures	12			
Financement-Québec	13	24 798	26 789	
	14	XXXX	XXXX	
Fonds de financement	15	207 364	183 782	
Autres (préciser P.490)	16			
TOTAL (L.12 à L.16)	17	232 162	210 571	
PASSIFS AU TITRE DES SITES CONTAMINÉS				
Terrains répertoriés au 31 mars 2011 sauf ceux déjà pris en charge par l'établissement	18			
Terrains répertoriés après le 31 mars 2011 ou déjà pris en charge par l'établissement	19			
TOTAL (L.18 + L.19)	20			
OBLIGATIONS LIÉES À LA MISE HORS SERVICE D'IMMOBILISATIONS				
Continuité des OMHS contenant de l'amiante				
Solde au début	21	5 990 578	5 676 120	
+ Redressement du solde de début	22	1 034 986		
+ Passifs engagés	23		1 034 986	
+ Charge de désactualisation	24	399 253	314 458	
+ Révision des estimations	25	(517 923)		
- Passifs réglés	26			
Solde à la fin (TOTAL L.21 à L.25 - L.26)	27	6 906 894	7 025 564	
Continuité des OMHS autres que l'amiante				
Solde au début	28			
+ Redressement du solde de début	29			
+ Passifs engagés	30			
+ Charge de désactualisation	31			
+ Révision des estimations	32			
- Passifs réglés	33			
Solde à la fin (TOTAL L.28 à L.32 - L.33)	34			

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Notes

TOTAL DES OMHS (L.27 + L.34)

35

6 906 894

7 025 564

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES ET DE LA DETTE À LONG TERME

		Solde au début	Nouveaux emprunts	Remboursement de capital	Refinancement	Solde à la fin (C1+C2-C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES							
Acceptations bancaires	1						
Emprunts bancaires	2						
Marges de crédit	3	3 491 990	8 033 056	8 049 273		3 475 773	
Billets à escompte	4						
Billets de trésorerie	5						
Billets au pair	6	532 634	3 330 139	3 000 000		862 773	
Autres emprunts temporaires (préciser P490)	7						
TOTAL (L.01 à L.07)	8	4 024 624	11 363 195	11 049 273		4 338 546	
ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE	9	4 024 624	11 363 195	11 049 273		4 338 546	
TIERS HORS PÉRIMÈTRE	10						
		Solde au début	Nouveaux emprunts	Remboursement de capital	Refinancement	Solde à la fin (C1+C2-C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
DÉTAIL DE LA DETTE À LONG TERME							
Obligations	11						
Billets	12	33 155 925		2 142 973		31 012 952	
Obligations découlant de contrats de location-acquisition	13						
Dettes découlant d'ententes de partenariat public-privé	14						
Emprunts hypothécaires	15						
Obligations découlant de baux emphytéotiques	16						
	17	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Emprunts bancaires autres que des emprunts hypothécaires	18						
Autres produits financiers (préciser P490)	19						
TOTAL (L.11 à L.19)	20	33 155 925		2 142 973		31 012 952	
ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE	21	33 155 925		2 142 973		31 012 952	
TIERS HORS PÉRIMÈTRE	22						
						Exercice courant 5	Notes
MOINS: Fonds d'amortissement du Gouvernement	23						
MOINS: Frais reportés liés aux dettes	24					123 394	
Dettes nettes du Fonds d'amortissement et des frais reportés liés aux dettes (L.20 - L.23 - L.24))	25					30 889 558	

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

COMPOSITION DU SOLDE DU FONDS D'IMMOBILISATIONS

	Solde au début	Ajustements au solde du début (préciser P.490)	Affectations de l'exercice	Utilisations de l'exercice	Solde à la fin (C.1+C.2+C.3-C.4)	Notes
	1	2	3	4	5	
Composition du solde de fonds au 31 mars :						
Terrains	1					
Utilisation des produits de disposition des immobilisations (préciser P.490)	2					
Transferts de solde de fonds nets	3		7 564	7 564	0	
Transferts budgétaires nets	4	159 820	61 468	24 587	196 701	
Projets autofinancés financés par un réaménagement budgétaire (ponction)	5	499 104	449 607	212 450	736 261	
Projets CHSLD réalisés en mode PPP	6					
Contrats de localisation-acquisition - CHSLD	7					
Application de la norme sur les paiements de transfert	8					
Autres (préciser P.490)	9	205 293			205 293	10
Excédents (déficits) cumulés (L.01 à L.09)	10	864 217	518 639	244 601	1 138 255	

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

		Solde au début à recevoir (perçue d'avance)	Ajustements au solde du début (préciser)	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (perçue d'avance) C1+C2+C3-C4	Notes
		1	2	3	4	5	
SUBVENTION À RECEVOIR - MSSS							
	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Subvention à recevoir immobilisations - MSSS	2	36 537 847		7 114 083	9 795 037	33 856 893	
Passif au titre des sites contaminés	3						
Obligations liées à la mise hors services d'immobilisations	4	5 990 578	1 034 986	(118 670)		6 906 894	
Intérêts courus sur les dettes:							
- Financement-Québec et Fonds de financement	5	210 571		21 591	XXXX	232 162	
- Société québécoise des infrastructures	6				XXXX		
- Créanciers hors périmètre	7				XXXX		
Remboursement du capital des dettes pour les projets autofinancés	8	XXXX	XXXX	397 208	397 208	XXXX	
Remboursement des intérêts sur les dettes	9	XXXX	XXXX	1 018 407	1 018 407	XXXX	
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P490)	11						
Variation des revenus reportés	12	XXXX	XXXX	(3 598 318)	(3 598 318)	XXXX	
Transferts budgétaires en provenance du budget de fonctionnement - projets autofinancés	13	XXXX	XXXX	61 468	61 468	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	42 738 996	1 034 986	4 895 769	7 673 802	40 995 949	

Solde de fin
5 Notes

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

Débiteur (crédeur) MSSS (reporté à 204, L.03 ou L.14) (L.16 - L.18)	17	232 162
Subvention à recevoir MSSS (reporté à P204, L.07) (L.02 + L.03 + L.04, C.5)	18	40 763 787
TOTAL (L.17 + L.18) et (L.16 = L.19)	19	40 995 949

CALCUL DE LA SUBVENTION À RECEVOIR MSSS

		Exercice courant
		1
1. Dettes à long terme		
Dette à long terme avec des entités du périmètre (P.403-00, L.21, C.5)	1	31 012 952
Emprunts découlant d'ententes de PPP remboursés par le MSSS	2	
Emprunts hors périmètre remboursés par le MSSS	3	
Autres (préciser P.490)	4	
TOTAL (L.01 à L.04)	5	31 012 952
Ajustements à soustraire		
Fonds d'amortissement du Gouvernement (P.403-00, L.23, C.5)	6	
Frais reportés liés aux dettes	7	123 395
Autres (préciser P.490)	8	
TOTAL (L.06 à L.08)	9	123 395
Projets autofinancés à long terme non subventionnés par le MSSS (inclus à la L.05)		
FF - Sans réaménagement budgétaire	10	
FF - Avec réaménagement budgétaire	11	2 383 249
FQ - Sans réaménagement budgétaire	12	
FQ - Avec réaménagement budgétaire	13	
TOTAL (L.10 à L.13)	14	2 383 249
TOTAL (L.05 - L.09 - L.14)	15	28 506 308
2. Emprunts temporaires (Fonds d'immobilisations)		
Emprunts temporaires avec des entités du périmètre (P.403-00, L.09, C.5)	16	4 338 546
Emprunts temporaires (hors périmètres) qui seront financés par le MSSS	17	
Projets autofinancés à court terme par le FF et FQ	18	
Autres ajustements (préciser P.490)	19	
TOTAL (L.16 + L.17 - L.18 + L.19)	20	4 338 546
3. Autres éléments non inclus dans les dettes à long terme et les emprunts temporaires		
Frais courus - projets SQI	21	66 242
Frais courus - Enveloppes centralisées	22	
Frais courus - Enveloppes décentralisées	23	315 577
Frais courus - Enveloppes en ressources informationnelles	24	728 231
Créditeurs et autres charges à payer en lien avec des dépenses admissibles	25	
Autres : (préciser P.490)	26	(98 011)
TOTAL (L.21 à L.26)	27	1 012 039
Total des subventions du MSSS / gouvernement du Québec à recevoir (L.15 + L.20 + L.27)	28	33 856 893

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

CALCUL DES REVENUS REPORTÉS LIÉS AUX IMMOBILISATIONS SUBVENTIONNÉES PAR LE MSSS

Exercice courant

1. Immobilisations

		1
Total des immobilisations aux coûts (P.423-00, L.13, C.1)	1	96 249 382
Terrains (P.423-00, L.01, C.1)	2	
Amortissement cumulé (P.423-00, L.13, C.2)	3	46 219 415
VCN - Location-acquisition (P.421-01, L.15, C.7)	4	
VCN - Bâtiments PPP (achats de place en CHSLD) (P.421-04, L.14, C.7)	5	XXXX
Autres ajustements (préciser P.490)	6	
TOTAL (L.01 - L.02 - L.03 - L.04 - L.05 - L.06)	7	50 029 967

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

Projets autofinancés avec réaménagement budgétaire	8	3 109 391
Projets autofinancés sans réaménagement budgétaire	9	483 554
Acquisitions réalisées avec des transferts de solde de fonds	10	27 284
Acquisitions réalisées avec des transferts budgétaires nets	11	
...	12	
...	13	
...	14	
...	15	
...	16	
Autres (préciser P.490)	17	
TOTAL (L.08 à L.17)	18	3 620 229

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

Subventions MSSS (autres) (P.294-00, L.01, C.5) :	19	1 267 613
Subventions MSSS (OMHS) (P.294-00, L.02, C.5) :	20	729 952
Subventions gouvernement du Canada immo. (P.294-00, L.04, C.5) :	21	
Donations (P.294-00, L.05, C.5)	22	7 666
Autres sources (P.294-00, L.06, C.5)	23	1 453 935
TOTAL (L.19 à L.23)	24	3 459 166
Revenus reportés pour les projets non débutés au 31 mars :	25	932 324
Autres ajustements (préciser P.490)	26	30 565
TOTAL (L.24 - L.25 - L.26)	27	2 496 277
TOTAL (L.07 - L.18 - L.27)	28	43 913 461

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

SOMMAIRE ANNUEL DES DÉPENSES D'IMMOBILISATIONS PAR SOURCE DE FINANCEMENT

ENVELOPPES DÉCENTRALISÉES (MANDATS RÉGIONALISÉS)

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

Notes

1	Maintien des actifs immobiliers	866 247	1 077 518	456 606	376 358	1 110 801	1 526 520
2	Rénovations fonctionnelles mineures et autres que CHSLD	3 844 194	2 795 646		(122 402)	6 762 242	
3	Rénovations fonctionnelles mineures en CHSLD						
4	Efficacité énergétique						
5	Maintien des actifs immobiliers - Entente PPP						
6	Consolidation (OES)						
7	Résorption du déficit en maintien des actifs immobiliers	18 622 088	30 400 000		753 886	48 268 202	1 642 657
8	Autres (préciser P.490)						
9	TOTAL (L.01 à L.08)	23 332 529	34 273 164	456 606	1 007 842	56 141 245	3 169 177

Mobilier et équipement :

10	Équipement non médical et mobilier	533 150	161 027		135 395	558 782	373 614
11	Équipement médical	260 858	94 483		221 940	133 401	224 804
12	Consolidation d'équipement médicaux et non médicaux						
13	Consolidation d'équipement (OES)						
14	Recherche - Fondation canadienne pour l'innovation						
15	Résorption du déficit en maintien des actifs mobiliers	33 009				33 009	
16	Autres (préciser P.490)						
17	TOTAL (L.10 à L.16)	827 017	255 510		357 335	725 192	598 418

Autres :

18	Maintien des actifs informationnels (Immo RI)		XXXX				
19	Autres dépenses TI de nature capitalisable (Immo RI)		XXXX				
20	Accélération numérique (Immo RI)		XXXX				
21	Investissement en ressources informationnelles (Immo RI)	953 750	767 418		1 721 168	0	1 265 460
22	Logistique	45 851	785 302			831 153	
23	Aide technique et Oxygénothérapie						
24	Autres (préciser P.490)						
25	TOTAL (L.18 à L.24)	999 601	1 552 720		1 721 168	831 153	1 265 460
26	TOTAL - ENVELOPPES DÉCENTRALISÉES (L.09 + L.17 + L.25)	25 159 147	36 081 394	456 606	3 086 345	57 697 590	5 033 055
27	Mandats centralisés - Projet de construction		2 929 294		2 929 294	0	3 000 000
28	IMMOBILISATIONS DE L'EXERCICE FINANCÉES PAR LE GOUV. (L.26 + L.27)	25 159 147	39 010 688	456 606	6 015 639	57 697 590	8 033 055

Immobilisations financées par transfert du Fonds d'exploitation au Fonds d'immobilisations:

29	Transferts budgétaires - projets autofinancés	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
30	Transferts budgétaires - autres	XXXX	XXXX	XXXX	695 817	XXXX	XXXX
31	Transferts de solde de fonds	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
32	Total transferts du Fonds d'exploitation au Fonds d'immobilisations (L.29 à L.31)	XXXX	XXXX	XXXX	695 817	XXXX	XXXX
33	Autres sources de financement du Fonds d'immobilisations (préciser P.490)	XXXX	XXXX		27 974	XXXX	XXXX
34	TOTAL ENCOURUS POUR L'EXERCICE (L.28 + L.32 + L.33)	XXXX	XXXX	456 606	6 739 430	XXXX	XXXX

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Fonds d'immobilisations

IMMOBILISATIONS - COÛTS

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Notes
	Solde au début	Redressements (préciser P.490)	Transfert en provenance des constructions en cours	Acquisitions	Transferts entre entités périmètre (préciser P.490) (acquis.)	Transferts entre entités périmètre (dispo.)	Dispositions (vente, perte, destruction ou abandon)	Réduction pour moins-value	Solde de fin (C.1 à C.5) - (C.6 à C.8)	
Terrains	1									
Aménagement des terrains	2	1 445 800	153 714						1 599 514	
Améliorations locatives	3									
Bâtiments	4	26 214 480		283 743				517 922	25 980 301	
Améliorations majeures aux bâtiments	5	42 358 488	3 174 941	68 696					45 602 125	
Construction et développement en cours	6	6 647 443	(3 328 655)	5 524 082					8 842 870	
Matériel et équipement:										
Équipement informatique	7	4 676 887		811 562					5 488 449	
Équipement de communic. multimédia	8	498 233							498 233	
Mobilier et équipement de bureau	9	2 082 642		7 505			150 926		1 939 221	
Autres	10	2 381 463		133 285					2 514 748	
Équipements spécialisés:										
Ameublement de chambres	11	156 320		79 679					235 999	
Autre mobilier et équip. médical et de transport	12	3 080 515		114 621			218 459		2 976 677	
Matériel roulant	13	101 080							101 080	
Développement informatique	14	308 795							308 795	
Réseau de télécommunication	15	161 370							161 370	
Location-acquisition	16									
TOTAL (L.01 à L.16)	17	90 113 516	0	6 739 430			369 385	517 922	96 249 382	

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION:

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

Amortissement cumulé:

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

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

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

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

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

CONSTRUCTION ET DÉVELOPPEMENT EN COURS

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Notes
	Améliorations majeures aux bâtiments	Bâtiments	Améliorations locatives	Aménagements des terrains	Réseau de télécommunication	Matériel et équipements	Équipements spécialisés	Développement informatique	Total (C1 à C8)	
1	3 416 816	3 081 800		148 827					6 647 443	
2										
3	1 587 046	2 847 216		47 917		959 825			5 442 004	
4										
5		82 078							82 078	
6	(3 174 941)			(153 714)					(3 328 655)	
7										
8										
9	1 828 921	6 011 094		43 030		959 825			8 842 870	

Ventilation des frais financiers capitalisés (ligne 5):

10	12 420								12 420	
11	69 658								69 658	

Ventilation du matériel et équipements (col.6):

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Notes
	Solde au début	Redressement	Travaux additionnels	Transfert d'une entité du périmètre comptable	Frais financier capitalisés	Travaux terminés et transférés à titre d'acquisition	Travaux abandonnés (dépende de l'exercice)	Transferts à une entité du périmètre comptable (préciser P490)	Solde à la fin (C.01 à C.08)	
12			47 842						47 842	
13			911 983						911 983	
14			959 825						959 825	

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENT CUMULÉ

	1	2	3	4	5	6	Notes
	Solde au début	Redressements	Amortissement de l'exercice	Transferts entre entités du périmètre comptable (préciser p.490)	Dispositions (vente, perte, destruction ou abandon)	Solde de fin (C.1 à C.4) - C.5	
Aménagement des terrains	1 114 543		34 253			1 148 796	
Améliorations locatives							
Bâtiments	23 608 023	95 913	171 864			23 875 800	
Améliorations majeures aux bâtiments	9 046 275		1 429 322			10 475 597	
Matériel et équipement:							
- Equipement informatique	3 383 394		738 543			4 121 937	
- Equipement de communication multimédia	323 981		62 292			386 273	
- Mobilier et équipement de bureau	1 844 603		70 560		150 926	1 764 237	
- Autres	1 553 080		91 173			1 644 253	
Equipements spécialisés:							
- Ameublement de chambres	56 881		5 890			62 771	
- Autre mobilier et équipement médical et de transport	2 416 120		182 660		218 459	2 380 321	
Matériel roulant	44 149		11 970			56 119	
Developpement informatique	189 943		16 503			206 446	
Réseau de télécommunication	80 843		16 022			96 865	
Location-acquisition							
TOTAL (L.01 à L.14)	43 661 835	95 913	2 831 052		369 385	46 219 415	

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

IMMOBILISATIONS - VALEUR COMPTABLE NETTE

		Exercice courant		Ex. préc. Valeur comptable nette	
		Coûts	Amort. cum.		Valeur comptable nette (C.1 - C.2)
		1	2	3	4
Terrains	1		XXXX		
Aménagement des terrains	2	1 599 514	1 148 796	450 718	331 257
Améliorations locatives	3				
Bâtiments	4	25 980 301	23 875 800	2 104 501	2 794 287
Améliorations majeures aux bâtiments	5	45 602 125	10 475 597	35 126 528	33 312 213
Construction et développement en cours	6	8 842 870	XXXX	8 842 870	6 647 443
Matériel et équipement	7	10 440 651	7 916 700	2 523 951	2 534 167
Équipements spécialisés	8	3 212 676	2 443 092	769 584	763 834
Matériel roulant	9	101 080	56 119	44 961	56 931
Développement informatique	10	308 795	206 446	102 349	118 852
Réseau de télécommunication	11	161 370	96 865	64 505	80 527
Location-acquisition	12				
TOTAL (L.01 à L.12)	13	96 249 382	46 219 415	50 029 967	46 639 511

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

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 4

Numéro Note

8 **Page 400 L 9, C1 et C2**

	C1	C2
SQI	86 469 \$	
Recyc-Québec	<u>27 796 \$</u>	<u>27 796 \$</u>
	114 265 \$	27 796 \$

9 **Page 404 L 9, C1,C2,C3 et C5**

	C1	C2	C3	C5
Ajust amort cum mat et équip 18-19	205 250 \$	- \$	- \$	205 250 \$
Autres petits montants	<u>43 \$</u>	<u>- \$</u>	<u>- \$</u>	<u>43 \$</u>
	205 593 \$	- \$	- \$	205 593 \$

10 **Page 415 L11, C1,C2,C3,C4,C5 et C6**

Sinbad	No marge	C1	C2	C4	C5	C6
10556	81	230 543 \$	94 483 \$	194 299 \$	130 727 \$	196 479 \$
10556	83	<u>30 315 \$</u>	<u>- \$</u>	<u>27 641 \$</u>	<u>2 674 \$</u>	<u>28 326 \$</u>
		260 858 \$	94 483 \$	221 940 \$	133 401 \$	224 804 \$

11 **Page 415 L21, C1,C2,C3,C4,C5 et C6**

	C1	C2	C4	C5	C6
EIRI (annul solde 22-23)	953 750 \$	(953 750) \$	- \$	- \$	- \$
EIRI financement 23-24	- \$	1 806 130 \$	1 721 168 \$	84 962 \$	1 265 460 \$
EIRI financ 23-24 non utilisé	<u>- \$</u>	<u>(84 962) \$</u>	<u>- \$</u>	<u>(84 962) \$</u>	<u>- \$</u>
	953 750 \$	767 418 \$	1 721 168 \$	- \$	1 265 460 \$

12 **Page 415 L27, C1,C2,C3,C4,C5 et C6**

	C1	C2	C4	C5	C6
Projet SQI 524725	<u>- \$</u>	<u>2 929 294 \$</u>	<u>2 929 294 \$</u>	<u>- \$</u>	<u>3 000 000 \$</u>

13 **Page 415 L33, C4**

	C4
RECYC-QUÉBEC	25 596 \$
Autres petits montants	2 378 \$
	27 974 \$

14 **Page 410-01 L26, C1**

C1

Autres petits montants (98 914) \$

15

Page 411-01 L26, C1

C1

Autres petits montants 30 564 \$

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

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

LISTE DES ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE COMPTABLE DU GOUVERNEMENT DU QUÉBEC

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

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

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

LA SECTION 3 PRÉSENTE LES PARTENARIATS COMMERCIAUX ET NON COMMERCIAUX

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

Tous les fonds exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

RÉSULTATS PAR ENTITÉS

	MSSS					Notes
	1	2	3	4	5	
REVENUS						
Subventions MSSS	90 531 482		XXXX	XXXX	XXXX	90 531 482
Subventions Gouvernement du Canada	XXXX	XXXX	XXXX			
Contributions des usagers	XXXX			7 196 334		7 196 334
Ventes de services	XXXX			479 055		479 055
Recouvrements		7 610	17 816	178 120		203 546
Donations	XXXX	XXXX	XXXX	2 339		2 339
Revenus de placement	XXXX	XXXX				
Revenus de type commercial	XXXX	XXXX		298 001		298 001
Gain sur disposition	XXXX					
Autres revenus		7 477	1 163 124		1 646 008	2 816 609
TOTAL (L.01 à L.10)	90 531 482	15 087	1 180 940	9 799 857	101 527 366	
CHARGES						
Salaires	XXXX	XXXX	XXXX	52 800 068		52 800 068
Avantages sociaux	XXXX	XXXX	XXXX	15 368 702		15 368 702
Charges sociales	XXXX	XXXX	2 869 790	8 772 062		11 641 852
Médicaments	XXXX	XXXX		1 102 805		1 102 805
Produits sanguins	XXXX	XXXX		XXXX		
Fournitures médicales et chirurgicales		1 118		164 700		165 818
Denrées alimentaires	XXXX			1 765 649		1 765 649
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles	XXXX		XXXX			
Intérêts sur emprunts temporaires et dette	XXXX	XXXX	1 547 542	35 145		1 582 687
Entretien et réparations	XXXX		20 614	2 669 926		2 690 540
Matériel et équipements non capitalisables	XXXX					
Créances douteuses	XXXX			385 326		385 326
Loyers	XXXX					
Amortissement des immobilisations	XXXX	XXXX	XXXX	2 831 052		2 831 052
Perte sur disposition d'immobilisations	XXXX					
Amortissement de la prime / escompte sur dette et frais d'émission / gestion liés aux dettes	XXXX	XXXX	17 625			17 625
Dépenses de transfert	XXXX					
Autres charges		353 364	936 589	9 585 756		10 875 709
TOTAL (L.12 à L.29)		354 482	5 392 160	95 481 191	101 227 833	
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.11 - L.30)	90 531 482	(339 395)	(4 211 220)	(85 681 334)	299 533	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

	MSSS	Établ. publics du RSSS (voir liste) (préciser P.695)	Autres entités du périmètre (voir liste) (préciser P.695)	Tiers hors périmètre (incluant gouv. du Canada)	Total (C.1 à C.4)	Notes
	1	2	3	4	5	
AUTRES REVENUS						
Subventions, contributions et autres						
Financement public - parapublic						
- RAMQ	1	XXXX	XXXX	XXXX		
- FSST	2	XXXX	XXXX	XXXX		
- FRQS	3	XXXX	XXXX		XXXX	
- Autres financements publics (préciser P.695)	4	XXXX	7 477	1 125 974		1 133 451
Contributions des pourvoyeurs de fonds - Recherche	5	XXXX				
Activités de recherche (autres que celles présentées à la L.05)	6					
Contributions en partenariat aux activités cliniques	7	XXXX	XXXX			
Change sur monnaie étrangère	8	XXXX	XXXX	XXXX		
Chèques annulés des exercices antérieurs	9					
Amortissement revenus reportés d'autres sources	10	XXXX		32 239	13 009	45 248
Revenus découlant d'une restructuration	11					
Autres (préciser P.695)	12				1 598 280	1 598 280
TOTAL (L.01 à L.12)	13		7 477	1 158 213	1 611 289	2 776 979
Revenus de ventes de biens et services						
Revenus des stages d'enseignement	14	XXXX		4 911	34 719	39 630
Contributions des pourvoyeurs de fonds - Recherche	15	XXXX				
Activités de recherche (autres que celles présentées à la L.15)	16					
Locataires hébergés (CHSLD)	17	XXXX				
Location d'espace	18	XXXX				
Autres revenus de location	19	XXXX	XXXX			
Commissions	20	XXXX				
Ventes de place (services d'hébergement et de soins)	21	XXXX		XXXX		
Dépenses pers. usagers de moins de 18 ans - recouvr.	22					
Revenus en provenance des permis et de la formation SPU	23	XXXX	XXXX	XXXX		
Autres (préciser P.695)	24					
TOTAL (L.14 à L. 24)	25			4 911	34 719	39 630
TOTAL (L.13 + L. 25)	26		7 477	1 163 124	1 646 008	2 816 609
AUTRES CHARGES						
Buanderie et lingerie	27	XXXX			134 266	134 266
Électricité et combustible	28	XXXX		752 441	282 449	1 034 890
Frais de bureau, informatique	29		14 612	162 956	1 890 869	2 068 437
Autres fournitures et approvisionnements	30	XXXX	12 824	16 502	1 084 694	1 114 020
Publicité et communication	31	XXXX			39 930	39 930
Frais de déplacement et de représentation	32	XXXX			147 390	147 390
Transport des usagers	33	XXXX		4 552	98 925	103 477
Autres services de transport et de communication	34	XXXX			84 070	84 070
Allocation directes	35	XXXX				
Honoraires professionnels	36	XXXX			2 244 718	2 244 718
Taxes et Assurances	37	XXXX			108 238	108 238
Autres services professionnels, administratifs et autres	38		324 848	138	2 924 723	3 249 709
Charges découlant d'une restructuration	39					
Passif au titre des sites contaminés	40	XXXX	XXXX	XXXX		
Charges relatives aux OMHS	41	XXXX	XXXX	XXXX		
Charges de désactualisation - OMHS	42	XXXX	XXXX	XXXX	399 253	399 253
Autres (préciser P.695)	43		1 080		146 231	147 311
TOTAL DES AUTRES CHARGES (L.27 à L.43)	44		353 364	936 589	9 585 756	10 875 709

Tous les fonds exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE PAR ENTITÉS

Total (C.1 à C.4)
Tiers hors périmètre
(incluant gouvern. du
Canada)
Autres entités du
périmètre (voir liste)
(préciser P.695)
Établ. publics du RSSS
(voir liste)
(préciser P.695)
MSSS

Notes

	1	2	3	4	5
ACTIFS FINANCIERS					
Trésorerie	XXXX	XXXX		5 410 388	5 410 388
Équivalents de trésorerie	XXXX	XXXX			
Débiteurs - MSSS	6 382 034		XXXX	XXXX	6 382 034
Autres débiteurs		14 503	1 539 181	2 301 235	3 854 919
Avances de fonds aux établissements publics (préciser P.695)	XXXX		XXXX	XXXX	
Créances interfonds (dettes interfonds)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Subvention à recevoir - MSSS	40 763 787	XXXX	XXXX	XXXX	40 763 787
Placements de portefeuille	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Actifs destinés à la vente	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres éléments	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS (L.01 à L.11)	47 145 821	14 503	1 539 181	7 844 565	56 544 070
PASSIFS					
Emprunts temporaires	XXXX	XXXX	4 338 546		4 338 546
Créditeurs - MSSS			XXXX	XXXX	
Autres créditeurs et autres charges à payer		86 714	503 328	16 863 670	17 453 712
Avances de fonds - Enveloppes décentralisées (préciser P.695)	XXXX		XXXX	XXXX	
Intérêts courus à payer	XXXX		248 856		248 856
Revenus reportés liés aux immobilisations	45 911 026		1 157 825	303 776	47 372 627
Revenus reportés non liés aux immobilisations	840 548		621 771	520 243	1 982 562
Dettes à long terme	XXXX	XXXX	30 889 558		30 889 558
Passif au titre des sites contaminés	XXXX	XXXX	XXXX		
Passif au titre des avantages sociaux futurs	XXXX	XXXX	XXXX	9 910 231	9 910 231
Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	XXXX	XXXX	XXXX	6 906 894	6 906 894
Autres éléments				367 669	367 669
TOTAL DES PASSIFS (L.13 à L.24)	46 751 574	86 714	37 759 884	34 872 483	119 470 655
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.12 - L.25)	394 247	(72 211)	(36 220 703)	(27 027 918)	(62 926 585)
ACTIFS NON FINANCIERS					
Immobilisations	XXXX	XXXX	XXXX	50 029 967	50 029 967
Éléments incorporels achetés					
Stocks de fournitures	XXXX	XXXX	XXXX	270 274	270 274
Frais payés d'avance		1 170	1 348	490 992	493 510
TOTAL DES ACTIFS NON FINANCIERS (L.27 à L.30)	394 247	1 170	1 348	50 791 233	50 793 751
EXCÉDENTS (DÉFICITS) CUMULÉS (L.26 + L.31 - L.33)		(71 041)	(36 219 355)	23 763 315	(132 132 834)
GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION CUMULÉS					

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

ÉTAT DES GAINS (PERTES) DE RÉÉVALUATION PAR ENTITÉS

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

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

CONCILIATION BANCAIRE ET AUTRES DÉBITEURS (Page 1 de 2)

Entités du périmètre (voir liste) (préciser P695)	Tiers hors périmètre	Total
3	4	5

CONCILIATION BANCAIRE

	1	2	3	4	5	Montant
Encaisse (Découvert bancaire) aux livres	XXXX			XXXX		5 410 388
Total (C3 + C4)						
Moins: Espèces et effets en main et dépôts en circulation						
Plus: Cheques en circulation						
Total (L.1 à L.3)						
Solde des comptes bancaires (selon relevés bancaires) (L.01 à L.03)	XXXX			XXXX		5 410 388

AUTRES DÉBITEURS

	MSSS	ESSS	Autres entités du périmètre	Tiers hors périmètre	TOTAL (C.1 à C.4)	Notes
	1	2	3	4	5	
Ventes de services			4 139		4 139	
Recouvrements		14 377		10 243	24 620	28 759
ESSS publics autre que ventes de services et recouvrements	XXXX	126	XXXX	XXXX	XXXX	126
Contributions des usagers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Avances aux employés	XXXX	XXXX	XXXX	13 617 292	13 617 292	13 617 292
Réclamations TPS (Fédéral)	XXXX	XXXX	XXXX	321 128	321 128	321 128
Réclamations TVQ (Provincial) - dépenses capitalisées	XXXX	XXXX	126 706	XXXX	XXXX	126 706
Réclamations TVQ (Provincial) - dépenses non-capitalisées	XXXX	XXXX	262 470	XXXX	XXXX	262 470
Autres			1 145 866	1 968 210	3 114 076	3 114 076
TOTAL DES AUTRES DÉBITEURS (L.05 à L.14)		14 503	1 539 181	15 916 873	17 470 557	
Provision pour créances douteuses	XXXX			13 615 638	13 615 638	13 615 638
TOTAL AU NET (L.15 - L.16)		14 503	1 539 181	2 301 235	3 854 919	3 854 919

Tous les fonds exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

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

	1	2	3	4	5
	Solde au début	Redressements (préciser P490)	Acquisition (Disposition)	Amortissement annuel	Solde de fin (C1+C2+C3+C4)
PLUS-VALUES INCLUS DANS LES IMMOBILISATIONS					
Plus-values terrains				XXXX	
Plus-values bâtiments				XXXX	
Amortissement cumulé - plus-values bâtiments					
Valeur comptable nette de la plus-values bâtiments (L.02 - L.03)		XXXX	XXXX	XXXX	

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

ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE

MSSS / Établ. Public du RSSS / Autres entités du périm. / Tiers hors périmètre. / Total (C.1 à C.4)
 (voir liste) (préciser P.695) / (Voir liste) (préciser P.695) / (incl. gouv du Canada)

	1	2	3	4	5	Notes
ACCEPTATIONS BANCAIRES						
BILLETS						
Billets du gouvernement du Québec	XXXX	XXXX				
Billets - Autres	XXXX	XXXX				
TOTAL (L.02 à L.03)	XXXX	XXXX				
BONS DU TRÉSOR						
Bons du Trésor du gouvernement du Québec	XXXX	XXXX	XXXX			
Bons du Trésor - Autres	XXXX	XXXX				
TOTAL (L.05 + L.06)	XXXX	XXXX				
CERTIFICATS DE DÉPÔTS ET DÉPÔT À TERME						
Certificats de dépôts	XXXX	XXXX				
Dépôts à terme	XXXX	XXXX				
TOTAL (L.08 + L.09)	XXXX	XXXX				
OBLIGATIONS						
Obligations du gouvernement du Québec	XXXX	XXXX	XXXX			
Obligations - Autres	XXXX	XXXX				
TOTAL (L.11 + L.12)	XXXX	XXXX				
PAPIERS COMMERCIAUX						
Papiers commerciaux du gouvernement du Québec	XXXX	XXXX				
Papiers commerciaux - Autres	XXXX	XXXX				
TOTAL (L.14 + L.15)	XXXX	XXXX				
AUTRES						
Dépôts à vue	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Fonds communs	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres équivalents de trésorerie	XXXX	XXXX				
TOTAL (L.17 à L.19)	XXXX	XXXX				
TOTAL ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE (L.01 + L.04 + L.07 + L.10 + L.13 + L.16 + L.20)	XXXX	XXXX				

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Notes
	Solde de début brut	Redressement (préciser P.695)	Acquisition de l'exercice	Disposition de l'exercice	Provision pour moins-value	Solde de fin au net (C.1+C.2+C.3-C.4-C.5)	Autres entités du périmètre (voir liste) (préciser P.695)	Tiers hors périmètre	Tiers hors périmètre (JV)	
MUNICIPALITÉS ET ORGANISMES MUNICIPAUX										
1					XXXX		XXXX			
2					XXXX		XXXX		XXXX	
3					XXXX		XXXX			
4					XXXX		XXXX		XXXX	
GOUVERNEMENTS										
5					XXXX		XXXX			
6					XXXX		XXXX		XXXX	
7					XXXX		XXXX			
8					XXXX		XXXX			
9					XXXX		XXXX		XXXX	
10					XXXX		XXXX			
ENTREPRISES										
11							XXXX			
12							XXXX			
13							XXXX			
14					XXXX					
15					XXXX				XXXX	
ORGANISMES FIDUCIAIRES ET SANS BUT LUCRATIF										
16					XXXX		XXXX			
17					XXXX		XXXX		XXXX	
AUTRES										
18							XXXX			
19							XXXX			
20					XXXX					
21					XXXX				XXXX	
22					XXXX				XXXX	
23					XXXX				XXXX	
24					XXXX				XXXX	
25									XXXX	
26										
TOTAL PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE (L.01 à L.25)										

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

PRÊTS ET AVANCES ET GARANTIES REÇUES

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

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE (suite)

		Entités du périm. autres qu'entreprises	Entreprises du gouvernement	Tiers hors périmètre	Notes
		1	2	3	
TOTAL DES PRÊTS ET AVANCES	1				
ÉCHÉANCIER DU REMBOURSEMENT DES PRÊTS ET AVANCES:					
2023-2024	2				
2024-2025	3				
2025-2026	4				
2026-2027	5				
2027-2028	6				
2028-2033	7				
2033-2038	8				
2038-2043	9				
2043-2048	10				
2048 et plus	11				
Échéance indéterminée	12				
TOTAL (L.02 à L.12)	13				

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

			En unités monétaires	Équivalent \$ canadiens	Notes
			2	3	
AUTRES DEISES (préciser P695)					
Actions, mises de fonds et fonds communs de placement		20			
Obligations, billets et autres		21			
Prêts et avances		22			
		23	XXXX	XXXX	
Instruments financiers dérivés		24			
TOTAL (L.20 à L.24)		25	XXXX		

Tous les fonds exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

AUTRES CRÉDITEURS ET EMPRUNTS TEMPORAIRES

	AUTRES CRÉDITEURS					Notes
	1	2	3	4	5	
	MSSS	Établissements publics RSSS	Autres entités du périmètre	Tiers hors périmètre	Total (C.1 à C.4)	
1	XXXX	86 714	XXXX	XXXX	86 714	
2	XXXX					
3		XXXX	136 047	1 759 361	1 895 408	
4				1 212 030	1 212 030	
5	XXXX	XXXX				
6	XXXX	XXXX	XXXX	3 261 177	3 261 177	
Dédution à la source et charges sociales à payer:						
7	XXXX	XXXX	105 021	XXXX	105 021	
8	XXXX	XXXX	XXXX	5 254 641	5 254 641	
9	XXXX	XXXX	XXXX	56 639	56 639	
10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
11				1 084 552	1 084 552	
12	XXXX	XXXX	XXXX			
13	XXXX	XXXX	262 370	XXXX	262 370	
14		XXXX	(110)	4 235 270	4 235 160	
15		86 714	503 328	16 863 670	17 453 712	

TOTAL AUTRES CRÉDITEURS (L.01 à L.14)

EMPRUNTS TEMPORAIRES

	EMPRUNTS TEMPORAIRES				Notes
	1	2	3	4	
	Société québécoise des infrastructures	Fonds de financement	Tiers hors périmètre	Total (C.1 à C.3)	
16	XXXX	XXXX			
17	XXXX	XXXX			
18	XXXX	3 475 773		3 475 773	
19	XXXX	XXXX			
20	XXXX	XXXX			
21	862 773	XXXX		862 773	
22	XXXX	XXXX			
23	862 773	3 475 773		4 338 546	

TOTAL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES (L.16 à L.22)

Taux d'intérêt moyen pondéré des emprunts temporaires 000.00 %

Entités du périmètre		Tiers hors périmètre	Notes
24			5

Tous les fonds exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

DETTES À LONG TERME

	1	2	3	4	5	6	Notes
	Société québécoise des infrastructures	Financement- Québec		Fonds de financement	Tiers hors périmètre (préciser P695)	TOTAL (C1 à C5)	
Obligations	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Billets	XXXX	1 473 666	XXXX	29 539 286		31 012 952	
Obligations découlant de contrats de location-acquisition		XXXX	XXXX	XXXX			
Dettes découlant d'ententes de partenariat public-privé	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Emprunts hypothécaires	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Obligations découlant de baux emphytéotiques	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Emprunts bancaires autres que des emprunts hypothécaires	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Autres produits financiers (préciser P695)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Total (L.01 à L.09)		1 473 666	XXXX	29 539 286		31 012 952	
Frais reportés liés aux dettes	XXXX	10 118	XXXX	113 276		123 394	
Fonds d'amortissement	XXXX	XXXX	XXXX				
Dettes à long terme nettes (L.10 - L.11 - L.12)		1 463 548	XXXX	29 426 010		30 889 558	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

ÉCHÉANCIER DE REMBOURSEMENT DES DETTES À LONG TERME AVEC DES TIERS HORS PÉRIMÈTRE

		DETTES À LONG TERME	DETTES DÉCOULANT D'ENTENTES DE PARTENARIAT PUBLIC-PRIVÉ	OBLIGATIONS DÉCOULANT DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION	TOTAL (C1+C2+C3)	Notes
		1	2	3	4	
ÉCHÉANCIER DE REMBOURSEMENT:						
2024-2025	1					
2025-2026	2					
2026-2027	3					
2027-2028	4					
2028-2029	5					
2029-2034	6					
2034-2039	7					
2039-2044	8					
2044-2049	9					
2049 et plus	10					
	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.10)	12					

Tous les fonds exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

DÉTAILS DES OBLIGATIONS CONTRACTUELLES

TOTAL DES OBLIGATIONS CONTRACTUELLES (ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE ET HORS PÉRIMÈTRE)

ÉCHÉANCES :	Investissements		Fonctionnement			Transferts	Total (C.1 à C.5)	Notes		
	Contrats d'acquisition immobilisations	Contrats de location-exploitation	Contrats d'approvisionnements en biens et services	Autres contrats	Transferts autre que pour des projets d'immobilisations					
2024-2025	1	13 167 709	2	51 856	3	2 918 070	4	5	6	16 137 635
2025-2026	2	698 616		36 662		1 821 831				2 567 109
2026-2027	3	132 223		26 576		582 707				741 506
2027-2028	4	53 509		11 203		359 655				424 367
2028-2029	5			4 161		342 577				346 738
2029 et plus	6					337 436				337 436
TOTAL (L.01 à L.06)	7	14 052 057		130 458		6 362 276				20 544 791

OBLIGATIONS CONTRACTUELLES (ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE COMPTABLE SEULEMENT)

ÉCHÉANCES :	Investissements		Fonctionnement			Transferts	Total (C.1 à C.5)	Notes		
	Contrats d'acquisition immobilisations	Contrats de location-exploitation	Contrats d'approvisionnements en biens et services	Autres contrats	Transferts autre que pour des projets d'immobilisations					
2024-2025	8	12 079 357	2		3	470 310	4	5	6	12 549 667
2025-2026	9					94 904				94 904
2026-2027	10									
2027-2028	11									
2028-2029	12									
2029 et plus	13									
TOTAL (L.08 à L.13)	14	12 079 357				565 214				12 644 571

OBLIGATIONS CONTRACTUELLES LIÉES AUX ACHATS DE SERVICES EN SOINS DE LONGUE DURÉE

ÉCHÉANCES :	Établissement				Total (C.1 à C.4)	Notes
	Établissement 1	Établissement 2	Établissement 3	Établissement 4		
2024-2025	15	2	3	4	5	
2025-2026	16					
2026-2027	17					
2027-2028	18					
2028-2029	19					
2029 et plus	20					
TOTAL (L.15 à L.20)	21					

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

DÉTAILS DES DROITS CONTRACTUELS

DROITS CONTRACTUELS (ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE ET HORS-PÉRIMÈTRE)

ÉCHÉANCES :	Revenus divers							Transferts du gouvernement du Canada	Total (C.1 à C.7)	Notes
	Projets d'immo autorisés et non réalisés 1	Subventions / Transferts (préciser P.695) 2	Ventes de biens et services (préciser P.695) 3	Donations de tiers (préciser P.695) 4	Contrats de location-exploit. (préciser P.695) 5	Autres revenus (préciser P.695) 6	Autres revenus (préciser P.695) 6			
2024-2025	20 141 532					8 219 757		7	8	28 361 289
2025-2026	10 269 518					8 375 932				18 645 450
2026-2027	10 269 518									10 269 518
2027-2028	10 269 518									10 269 518
2028-2029	10 269 518									10 269 518
2029 et plus	10 269 518									10 269 518
TOTAL (L.01 à L.06)	71 489 122					16 595 689				88 084 811

19

DROITS CONTRACTUELS (ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE SEULEMENT)

ÉCHÉANCES :	Revenus divers							Transferts du gouvernement du Canada	Total (C.1 à C.7)	Notes
	Projets d'immo autorisés et non réalisés 1	Subventions / Transferts (préciser P.695) 2	Ventes de biens et services (préciser P.695) 3	Donations de tiers (préciser P.695) 4	Contrats de location-exploit. (préciser P.695) 5	Autres revenus (préciser P.695) 6	Autres revenus (préciser P.695) 6			
2024-2025								7	8	
2025-2026										
2026-2027										
2027-2028										
2028-2029										
2029 et plus										
TOTAL (L.08 à L.14)										

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

INFORMATIONS SUR LA TPS

	Dépenses sujettes à la TPS	Paiement de TPS par l'établissement (montant brut)	Remboursement de TPS obtenu par l'établissement
	1	2	3
Fonds d'exploitation	10 352 200	517 610	429 616
Fonds d'immobilisation	4 663 240	233 162	193 525
TOTAL (L.01 à L.02)	15 015 440	750 772	623 141

INFORMATIONS SUR LA TVQ

	Dépenses sujettes à la TVQ	Paiement de TVQ par l'établissement (montant brut)	Remboursement de TVQ obtenu par l'établissement
	1	2	3
Fonds d'exploitation	10 000 381	997 538	513 732
Fonds d'immobilisations			
Dépenses capitalisées:			
Terrains		XXXX	XXXX
Aménagement des terrains		XXXX	XXXX
Améliorations locatives		XXXX	XXXX
Bâtiments		XXXX	XXXX
Améliorations majeures aux bâtiments	65 526	XXXX	XXXX
Construction et développement en cours	3 497 826	XXXX	XXXX
Matériel et équipements			
Matériel et équip. (excluant équip. informatique et bureautique)	127 134	XXXX	XXXX
Équipement informatique et bureautique	781 270	XXXX	XXXX
Équipements spécialisés	185 334	XXXX	XXXX
Matériel roulant		XXXX	XXXX
Développement informatique		XXXX	XXXX
Réseau de télécommunication		XXXX	XXXX
TOTAL dépenses capitalisées (L.05 à L.16)	4 657 090	XXXX	XXXX
Dépenses non capitalisées			
TOTAL (L.04 + L.17 + L.18)	14 657 471	997 538	513 732

	3
	XXXX
	XXXX
	XXXX
	XXXX
	XXXX
	XXXX
	XXXX

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

REVENUS PAR ÉTABLISSEMENTS (P.612, colonne 2)

	REVENUS PAR ÉTABLISSEMENTS (P.612, colonne 2)				
	1 Contributions des Usagers (L.03)	2 Ventes de Services (L.04)	3 Recouvrements (L.05)	4 Autres revenus (L.10)	5 Total (C.1 à C.4)
Établissements publics :					
1104-2686 - CRSSS Baie-James					
1104-2918 - CHUM			2 522		2 522
1104-3866 - CLSC Naskapi					
1104-4088 - CISSS des Îles					
1104-5051 - CHU de Québec - UL					
1104-5119 - CISSS du Bas-Saint-Laurent					
1104-5127 - CIUSSS du Saguenay - Lac-Saint-Jean				26	26
1104-5135 - CIUSSS de la Capitale-Nationale					
1104-5143 - CIUSSS de la Mauricie-et-du-Centre-du-Québec					
1104-5150 - CIUSSS de l'Estrie - CHUS					
1104-5168 - CIUSSS de l'Ouest-de-l'Île-de-Montréal				6 874	6 874
1104-5176 - CIUSSS du Centre-Ouest-de-l'Île-de-Montréal					
1104-5184 - CIUSSS du Centre-Sud-de-l'Île-de-Montréal			5 665		5 665
1104-5192 - CIUSSS du Nord-de-l'Île-de-Montréal			(826)		(826)
1104-5200 - CIUSSS de l'Est-de-l'Île-de-Montréal					
1104-5218 - CISSS de l'Outaouais					
1104-5226 - CISSS de l'Abitibi-Témiscamingue					
1104-5234 - CISSS de la Côte-Nord			41	577	618
1104-5242 - CISSS de la Gaspésie					
1104-5267 - CISSS de Laval					
1104-5275 - CISSS de Lanaudière					
1104-5283 - CISSS des Laurentides			93		93
1104-5291 - CISSS de la Montérégie-Centre			115		115
1104-5309 - CISSS de la Montérégie-Est					
1104-5317 - CISSS de la Montérégie-Ouest					
1104-5333 - CISSS de Chaudière-Appalaches					
1243-1656 - ICM					
1259-9213 - CUSM					
1269-4659 - CHU Sainte-Justine					
1273-0628 - Centre de santé Tulattavik de l'Ungava					
1279-7577 - INPL Philippe-Pinel					
1362-3616 - IUCPQ - UL					
1466-5293 - RRSST du Nunavik					
1625-8899 - CCSSS de la Baie-James					
1845-6327 - Centre de santé Inuulitsivik					
TOTAL (L.01 à L.36)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
			7 610	7 477	15 087

Tous les fonds
 exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

	POSTES DE CHARGES (P.612, colonne 2)					
	1	2	3	4	5	6
Établissements publics :	Médicaments (L.15)	Fourn.médicales et chirurgicales (L.17)	Rétributions versées aux RNI (L.19)	Dépenses de transfert (L.28)	Autres charges (L.29)	Total (C.1+C.2+C.3+C.4+C.5)
1104-2686 - CRSSS Baie-James						
1104-2918 - CHUM					12 824	12 824
1104-3866 - CLSC Naskapi						
1104-4088 - CISSS des Îles						
1104-5051 - CHU de Québec - UL						
1104-5119 - CISSS du Bas-Saint-Laurent						
1104-5127 - CIUSSS du Saguenay - Lac-Saint-Jean						
1104-5135 - CIUSSS de la Capitale-Nationale						
1104-5143 - CIUSSS de la Mauricie-et-du-Centre-du-Québec						
1104-5150 - CIUSSS de l'Estrie - CHUS						
1104-5168 - CIUSSS de l'Ouest-de-l'Île-de-Montréal					56 000	56 000
1104-5176 - CIUSSS du Centre-Ouest-de-l'Île-de-Montréal						
1104-5184 - CIUSSS du Centre-Sud-de-l'Île-de-Montréal					191 663	191 663
1104-5192 - CIUSSS du Nord-de-l'Île-de-Montréal						
1104-5200 - CIUSSS de l'Est-de-l'Île-de-Montréal		1 118			15 710	16 828
1104-5218 - CISSS de l'Outaouais						
1104-5226 - CISSS de l'Abitibi-Témiscamingue						
1104-5234 - CISSS de la Côte-Nord						
1104-5242 - CISSS de la Gaspésie						
1104-5267 - CISSS de Laval					9 115	9 115
1104-5275 - CISSS de Lanaudière						
1104-5283 - CISSS des Laurentides						
1104-5291 - CISSS de la Montérégie-Centre						
1104-5309 - CISSS de la Montérégie-Est						
1104-5317 - CISSS de la Montérégie-Ouest						
1104-5333 - CISSS de Chaudière-Appalaches					46 384	46 384
1243-1656 - ICM						
1259-9213 - CUSM					17 670	17 670
1269-4659 - CHU Sainte-Justine					3 998	3 998
1273-0628 - Centre de santé Tulattavik de l'Ungava						
1279-7577 - INPL Philippe-Pinel						
1362-3616 - IUCPQ - UL						
1466-5293 - RFRSSS du Nunavik						
1625-8899 - CCSSS de la Baie-James						
1845-6327 - Centre de santé Inuulitsivik						
TOTAL (L.01 à L.36)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	353 364	354 482

Tous les fonds exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

DÉTAILS DES TRANSACTIONS CONCLUES AVEC LES ÉTABLISSEMENTS PUBLICS: POSTES D'ACTIFS FINANCIERS

	POSTES D'ACTIFS FINANCIERS (P.619, colonne 2)		
	Autres débiteurs (L.04)	Autres éléments d'actifs (L.11)	Total (C.1 + C.2)
	1	2	3
Établissements publics :			
1104-2686 - CRSSS Baie-James			
1104-2918 - CHUM			
1104-3866 - CLSC Naskapi			
1104-4088 - CISSS des Îles			
1104-5051 - CHU de Québec - UL			
1104-5119 - CISSS du Bas-Saint-Laurent			
1104-5127 - CIUSSS du Saguenay - Lac-Saint-Jean			
1104-5135 - CIUSSS de la Capitale-Nationale			
1104-5143 - CIUSSS de la Mauricie-et-du-Centre-du-Québec			
1104-5150 - CIUSSS de l'Estrie - CHUS			
1104-5168 - CIUSSS de l'Ouest-de-l'Île-de-Montréal			
1104-5176 - CIUSSS du Centre-Ouest-de-l'Île-de-Montréal			
1104-5184 - CIUSSS du Centre-Sud-de-l'Île-de-Montréal			
1104-5192 - CIUSSS du Nord-de-l'Île-de-Montréal	80		80
1104-5200 - CIUSSS de l'Est-de-l'Île-de-Montréal			
1104-5218 - CISSS de l'Outaouais			
1104-5226 - CISSS de l'Abitibi-Témiscamingue			
1104-5234 - CISSS de la Côte-Nord	80		80
1104-5242 - CISSS de la Gaspésie			
1104-5267 - CISSS de Laval			
1104-5275 - CISSS de Lanaudière			
1104-5283 - CISSS des Laurentides			
1104-5291 - CISSS de la Montérégie-Centre			
1104-5309 - CISSS de la Montérégie-Est			
1104-5317 - CISSS de la Montérégie-Ouest			
1104-5333 - CISSS de Chaudière-Appalaches			
1243-1656 - ICM	14 343		14 343
1259-9213 - CUSM			
1269-4659 - CHU Sainte-Justine			
1273-0628 - Centre de santé Tulattavik de l'Ungava			
1279-7577 - INPL Philippe-Pinel			
1362-3616 - IUCPQ - UL			
1466-5293 - RRSST du Nunavik			
1625-8899 - CCSSS de la Baie-James			
1845-6327 - Centre de santé Inuullitivik			
TOTAL (L.01 à L.36)	14 503	XXXX	XXXX
			14 503

Tous les fonds
 exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

PASSIFS (P.619 colonne 2)

Établissements publics :	PASSIFS (P.619 colonne 2)				
	1 Autres créiteurs et autres charges à payer (L.15)	2 Revenus reportés liés aux immob. (L.18)	3 Revenus reportés non liés aux immob. (L.19)	4 Autres éléments (L.24)	5 Total (C.1 à C.4)
1104-2686 - CRSSS Baie-James					
1104-2918 - CHUM	(1 552)				(1 552)
1104-3866 - CLSC Naskapi					
1104-4088 - CISSS des Îles					
1104-5051 - CHU de Québec - UL					
1104-5119 - CISSS du Bas-Saint-Laurent					
1104-5127 - CIUSSS du Saguenay - Lac-Saint-Jean					
1104-5135 - CIUSSS de la Capitale-Nationale					
1104-5143 - CIUSSS de la Mauricie-et-du-Centre-du-Québec					
1104-5150 - CIUSSS de l'Estrie - CHUS					
1104-5168 - CIUSSS de l'Ouest-de-l'Île-de-Montréal	56 000				56 000
1104-5176 - CIUSSS du Centre-Ouest-de-l'Île-de-Montréal					
1104-5184 - CIUSSS du Centre-Sud-de-l'Île-de-Montréal	12 619				12 619
1104-5192 - CIUSSS du Nord-de-l'Île-de-Montréal					
1104-5200 - CIUSSS de l'Est-de-l'Île-de-Montréal	8 425				8 425
1104-5218 - CISSS de l'Outaouais					
1104-5226 - CISSS de l'Abitibi-Témiscamingue					
1104-5234 - CISSS de la Côte-Nord					
1104-5242 - CISSS de la Gaspésie					
1104-5267 - CISSS de Laval	9 115				9 115
1104-5275 - CISSS de Lanaudière					
1104-5283 - CISSS des Laurentides					
1104-5291 - CISSS de la Montérégie-Centre	2 079				2 079
1104-5309 - CISSS de la Montérégie-Est					
1104-5317 - CISSS de la Montérégie-Ouest					
1104-5333 - CISSS de Chaudière-Appalaches					
1243-1656 - ICM					
1259-9213 - CUSM	28				28
1269-4659 - CHU Sainte-Justine					
1273-0628 - Centre de santé Tulattavik de l'Ungava					
1279-7577 - INPL Philippe-Pinel					
1362-3616 - IUCPQ - UL					
1466-5293 - RFRSS du Nunavik					
1625-8899 - CCSSS de la Baie-James					
1845-6327 - Centre de santé Inuitsivik					
TOTAL (L.01 à L.36)	86 714	XXXX	XXXX	XXXX	86 714

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

	Revenus (P.612, C.3)			Charges (P.612, C.3)				Autres charges (L.29)	Notes
	Contributions des Usagers (L.03)	Recouvrements (L.05)	Autres revenus (L.10)	Intérêts sur emprunts temporaires et sur dette (L.20)	Loyers (L.24)	Amort, prime / esc. sur dette et fr.émission / gestion liés dettes (L.27)	7		
1		2	3	4	5	6			
Agence du revenu du Québec				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
CEGEP (préciser P.695)			2 066	XXXX	XXXX		XXXX	138	
Centres de serv. scol. et comm. scol. (préciser P.695)		2 397	460	XXXX	XXXX		XXXX	1 934	
Corporation d'urgences-santé				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	4 552	
Curateur public				XXXX	XXXX		XXXX		
Programme d'assurance du RSSS (DARSSS)				XXXX	XXXX		XXXX		
Financement-Québec				XXXX	XXXX				
Fonds de financement				XXXX	76 144				
Fonds de gestion de l'équipement roulant				XXXX	1 471 398		17 625		
Fonds de lutte contre les dépendances (FLD)				XXXX	XXXX		XXXX		
Fonds de prév. et rech. en mat. cannabis (FPRMC)	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
Fonds de la recherche du Québec - Santé				XXXX	XXXX		XXXX		
Fonds des ressources naturelles				XXXX	XXXX		XXXX		
Fonds ressources informationnelles SSS (FRISSS)			904 588	XXXX	XXXX		XXXX	161 609	
Héma-Québec				XXXX	XXXX		XXXX		
Hydro-Québec			2 825	XXXX	XXXX		XXXX	752 441	
Institut national en santé publique du Québec				XXXX	XXXX		XXXX	1 348	
Fonds de la Cybersécurité et du Numérique				XXXX	XXXX		XXXX		
Ministère de l'Économie et de l'Innovation		9 953	12 167	XXXX	XXXX		XXXX		
Ministère de l'Éducation				XXXX	XXXX		XXXX		
Ministère des Finances			77	XXXX	XXXX		XXXX		
Ministère de la Sécurité publique		3 680	40 032	XXXX	XXXX		XXXX		
Régie de l'assurance-maladie du Québec				XXXX	XXXX		XXXX		
Secrétariat général du secteur SSS (SGSSS)		1 786		XXXX	XXXX		XXXX		
Ministère de l'Enseignement supérieur				XXXX	XXXX		XXXX		
Société québécoise des infrastructures				XXXX					
Université du Québec à Montréal			202	XXXX	XXXX		XXXX		
Université du Québec à Trois-Rivières				XXXX	XXXX		XXXX		
Université du Québec et ses univ. constituantes			3 176	XXXX	XXXX		XXXX		
Autres entités du périmètre (préciser P.695)			197 531	XXXX	XXXX		XXXX	14 567	
TOTAL (L.01 à L.30)		17 816	1 163 124	XXXX	1 547 542		17 625	936 589	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

	Actifs (P.619, C.3)		Passifs (P.619, C.3)			Notes	
	Autres débiteurs (L.04)	Frais reportés liés aux dettes	Autres créditeurs et autres charges à payer (L.15)	Intérêts courus à payer (L.17)	Revenus reportés liés aux immob. (L.18)		Revenus reportés non liés aux immob. (L.19)
	1	2	3	4	5	6	7
AUTRES ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE:							
Agence de revenu du Québec	389 176	XXXX	262 370	XXXX			
CEGEP (préciser P.695)	202	XXXX	14 659	XXXX			
Centres de serv. scol. et comm. scol. (préciser P.695)		XXXX		XXXX			
Corporation d'urgences-santé		XXXX	894	XXXX			
Curateur public		XXXX		XXXX			
Programme d'assurances du réseau SSS (DARSSS)		XXXX		XXXX			
Financement-Québec		XXXX		XXXX	24 798		
Fonds de financement		XXXX		XXXX	224 058		
Fonds de gestion de l'équipement roulant		XXXX	4 622	XXXX			
Fonds de lutte contre les dépendances (FLD)		XXXX		XXXX			
Fonds de prév. et de rech. en mat. cannabis (FPRMC)		XXXX		XXXX			
Fonds de la recherche du Québec - Santé		XXXX		XXXX	7 098	183 205	
Fonds des ressources naturelles		XXXX		XXXX			
Fonds ressources informationnelles SSS (FRISSS)	960 132	XXXX	42 232	XXXX	250 000		
Héma-Québec		XXXX		XXXX			
Hydro-Québec		XXXX	71 791	XXXX	103 467		
Institut national en santé publique du Québec		XXXX		XXXX			
Fonds de la Cybersécurité et du Numérique		XXXX		XXXX			
Ministère de l'Économie et de l'Innovation		XXXX		XXXX	10 047	229 997	
Ministère de l'Éducation		XXXX		XXXX			
Ministère des Finances		XXXX	105 021	XXXX			
Ministère de la Sécurité publique	18 677	XXXX		XXXX		10 000	
Régie assurance maladie du Québec	(6 562)	XXXX		XXXX			
Secrétariat général du secteur de la santé et des services sociaux (SGSSS)		XXXX		XXXX			
Ministère de l'Enseignement supérieur		XXXX		XXXX			
Société québécoise des infrastructures	86 469	XXXX		XXXX			
Université du Québec à Montréal (excluant Télé-Université)		XXXX		XXXX		1 712	
Université du Québec à Trois-Rivières		XXXX		XXXX			
Université du Québec et ses universités constituantes (incluant Télé-Université)		XXXX		XXXX	4 743		
Autres entités du périmètre (préciser P.695)	91 087	XXXX	1 739	XXXX	782 470	196 857	
TOTAL (L.01 à L.30)	1 539 181	XXXX	503 328	XXXX	248 856	1 157 825	621 771

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration des soins

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	8 899	522 528	8 934	538 388
Personnel-temps régulier	2	15 378	622 895	15 677	667 163
Temps supplémentaire	3	1 677	140 007	2 101	180 221
Primes	4	XXXX	331 423	XXXX	195 395
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	25 954	1 616 853	26 712	1 581 167
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	6 036	304 633	7 871	410 110
Particuliers	9	1 318	50 325	6 855	212 249
TOTAL (L.08 + L.09)	10	7 354	354 958	14 726	622 359
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	249 905	XXXX	299 680
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	33 308	2 221 716	41 438	2 503 206
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	34 538	XXXX	42 333
Fournitures et autres charges	14	XXXX	78 812	XXXX	193 031
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	113 350	XXXX	235 364
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	33 308	2 335 066	41 438	2 738 570
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	113 350	XXXX	235 364
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	33 308	2 335 066	41 438	2 738 570
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	1 490	88 098	84	2 638
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	31 818	2 246 968	41 354	2 735 932

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le jour-présence					
Pour l'établissement	25	80 786		81 168	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	80 786		81 168	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	27,81	XXXX	33,71
B - Les heures travaillées	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 435	65 090	1 243	71 235
Personnel-temps régulier	2	29 755	917 553	33 062	979 942
Temps supplémentaire	3	4 162	223 679	8 491	416 788
Primes	4	XXXX	161 054	XXXX	152 761
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	35 352	1 367 376	42 796	1 620 726
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	8 779	296 403	6 464	205 858
Particuliers	9	9 387	211 838	10 487	229 808
TOTAL (L.08 + L.09)	10	18 166	508 241	16 951	435 666
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	307 680	XXXX	341 054
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	53 518	2 183 297	59 747	2 397 446
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	14 183	XXXX	13 818
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	14 183	XXXX	13 818
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	53 518	2 197 480	59 747	2 411 264
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		99		216
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		99		216
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	53 518	2 197 381	59 747	2 411 048
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	594	32 917	301	12 730
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	52 924	2 164 464	59 446	2 398 318

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le jour-présence					
Pour l'établissement	25	2 336		2 148	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 336		2 148	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	926,61	XXXX	1 116,64
	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 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

SALAIRES:

Personnel-cadre	1	1 435	65 090	1 243	71 235
Personnel-temps régulier	2	29 755	917 553	33 062	979 942
Temps supplémentaire	3	4 162	223 679	8 491	416 788
Primes	4	XXXX	161 054	XXXX	152 761
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	35 352	1 367 376	42 796	1 620 726

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	8 779	296 403	6 464	205 858
Particuliers	9	9 387	211 838	10 487	229 808
TOTAL (L.08 + L.09)	10	18 166	508 241	16 951	435 666
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	307 680	XXXX	341 054
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	53 518	2 183 297	59 747	2 397 446

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	14 183	XXXX	13 818
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	14 183	XXXX	13 818
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	53 518	2 197 480	59 747	2 411 264

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		99		216
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		99		216
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	53 518	2 197 381	59 747	2 411 048
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	594	32 917	301	12 730
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	52 924	2 164 464	59 446	2 398 318

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

UNITÉS DE MESURE:

A - Le jour-présence

Pour l'établissement	25	2 336		2 148	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 336		2 148	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	926,61	XXXX	1 116,64
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Psychiatrie légale

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	21 041	1 164 856	23 416	1 320 569
Personnel-temps régulier	2	531 826	16 819 913	504 628	15 943 867
Temps supplémentaire	3	106 576	6 183 121	123 771	6 846 718
Primes	4	XXXX	3 641 281	XXXX	2 722 819
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	659 443	27 809 171	651 815	26 833 973
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	167 654	5 425 665	146 786	5 016 399
Particuliers	9	105 491	2 682 328	101 888	2 654 032
TOTAL (L.08 + L.09)	10	273 145	8 107 993	248 674	7 670 431
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	6 051 297	XXXX	6 603 766
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	932 588	41 968 461	900 489	41 108 170
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	42 227	XXXX	53 597
Fournitures et autres charges	14	XXXX	467 650	XXXX	545 739
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	509 877	XXXX	599 336
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	932 588	42 478 338	900 489	41 707 506
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		34 681		33 537
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	34 681	XXXX	33 537
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	932 588	42 443 657	900 489	41 673 969
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	37 798	1 100 190	13 711	588 270
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	894 790	41 343 467	886 778	41 085 699

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le jour-présence					
Pour l'établissement	25	78 450		79 020	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	78 450		79 020	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	527,45	XXXX	520,36
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 220	71 786	1 410	83 043
Personnel-temps régulier	2	32 628	1 386 449	34 736	1 448 213
Temps supplémentaire	3	113	10 048	269	14 010
Primes	4	XXXX	186 632	XXXX	106 652
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	33 961	1 654 915	36 415	1 651 918
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	5 852	259 366	7 086	284 646
Particuliers	9	3 998	153 602	1 853	70 116
TOTAL (L.08 + L.09)	10	9 850	412 968	8 939	354 762
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	289 846	XXXX	294 695
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	43 811	2 357 729	45 354	2 301 375
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	8 136	XXXX	9 303
Fournitures et autres charges	14	XXXX	47 660	XXXX	62 118
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	55 796	XXXX	71 421
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	43 811	2 413 525	45 354	2 372 796
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		23		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	23	XXXX	
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	43 811	2 413 502	45 354	2 372 796
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	6 548	132 272	240	14 658
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	37 263	2 281 230	45 114	2 358 138

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'utilisateur	30	1 088	XXXX	966	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2 096,72	XXXX	2 441,14

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4	
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	610	35 893	705	41 523
Personnel-temps régulier	2	9 193	424 112	9 385	407 347
Temps supplémentaire	3			8	450
Primes	4	XXXX	58 821	XXXX	35 078
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	9 803	518 826	10 098	484 398
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	2 146	103 800	2 265	96 529
Particuliers	9	210	8 564	956	32 036
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 356	112 364	3 221	128 565
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	85 400	XXXX	88 832
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	12 159	716 590	13 319	701 795
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	5 003	XXXX	10 517
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	5 003	XXXX	10 517
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	12 159	721 593	13 319	712 312
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	5 003	XXXX	10 517
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	12 159	721 593	13 319	712 312
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		9 751		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	12 159	711 842	13 319	712 312

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4	
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	275	XXXX	246	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2 588,52	XXXX	2 895,58

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	610	35 893	705	41 520
Personnel-temps régulier	2	23 435	962 337	25 351	1 040 866
Temps supplémentaire	3	113	10 048	261	13 560
Primes	4	XXXX	127 811	XXXX	71 574
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	24 158	1 136 089	26 317	1 167 520
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	3 706	155 566	4 821	188 117
Particuliers	9	3 788	145 038	897	38 080
TOTAL (L.08 + L.09)	10	7 494	300 604	5 718	226 197
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	204 446	XXXX	205 863
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	31 652	1 641 139	32 035	1 599 580
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	8 136	XXXX	9 303
Fournitures et autres charges	14	XXXX	42 657	XXXX	51 601
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	50 793	XXXX	60 904
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	31 652	1 691 932	32 035	1 660 484
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		23		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	23	XXXX	
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	31 652	1 691 909	32 035	1 660 484
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	6 548	122 521	240	14 658
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	25 104	1 569 388	31 795	1 645 826

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	813	XXXX	720	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 930,37	XXXX	2 285,87

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Services de soins spirituels

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 463	55 845	1 489	59 118
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	1 718	XXXX	1 554
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 463	57 563	1 489	60 672
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	333	14 544	340	14 245
Particuliers	9	107	3 584		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	440	18 128	340	14 245
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	12 100	XXXX	11 839
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 903	87 791	1 829	86 756
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	2 100	XXXX	12 675
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 397	XXXX	3 797
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	3 497	XXXX	16 472
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 903	91 288	1 829	103 228
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	1 903	91 288	1 829	103 228
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		1 081		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 903	90 207	1 829	103 228

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	93	XXXX	96	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	969,97	XXXX	1 075,29

	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 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Services psychosociaux

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	802	47 132	407	24 383
Personnel-temps régulier	2	55 496	2 361 175	52 622	2 213 537
Temps supplémentaire	3	60	26 701	143	28 630
Primes	4	XXXX	211 828	XXXX	130 250
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	56 358	2 646 836	53 172	2 396 800
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	14 287	662 405	15 445	711 269
Particuliers	9	6 080	135 054	7 689	138 782
TOTAL (L.08 + L.09)	10	20 367	797 459	23 134	850 051
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	473 471	XXXX	481 065
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	76 725	3 917 766	76 306	3 727 916
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	12 000
Fournitures et autres charges	14	XXXX	35 378	XXXX	58 718
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	35 378	XXXX	70 718
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	76 725	3 953 144	76 306	3 798 634
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	35 378	XXXX	70 718
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	76 725	3 953 144	76 306	3 798 634
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	200	68 882	21	1 493
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	76 525	3 884 262	76 285	3 797 141

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Services psychosociaux à domicile

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	8 287	378 187	9 671
Temps supplémentaire	3	1	2 259	5
Primes	4	XXXX	16 688	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	8 288	397 134	9 676
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	1 443	69 823	1 992
Particuliers	9	448	18 010	1 240
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 891	87 833	3 232
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	65 578	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	10 179	550 545	12 908
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	9 947	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	9 947	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	10 179	560 492	12 908
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21			
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	10 179	560 492	12 908
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		8 971	
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	10 179	551 521	12 908

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:				
Pour l'établissement	25			
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28			
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX
B - L'usager	30	122	XXXX	122
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	4 520,66	XXXX

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	401	23 566	186	10 956
Personnel-temps régulier	2	11 536	533 024	8 936	426 556
Temps supplémentaire	3	33	7 321	1	7 507
Primes	4	XXXX	85 198	XXXX	50 837
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	11 970	649 109	9 123	495 856
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	3 118	148 334	2 752	138 550
Particuliers	9	790	23 949	1 029	15 418
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 908	172 283	3 781	153 968
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	102 749	XXXX	93 308
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	15 878	924 141	12 904	743 132
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	12 000
Fournitures et autres charges	14	XXXX	5 919	XXXX	10 056
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	5 919	XXXX	22 056
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	15 878	930 060	12 904	765 188
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	5 919	XXXX	22 056
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	15 878	930 060	12 904	765 188
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		12 286	21	1 493
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	15 878	917 774	12 883	763 695

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - L'intervention					
Pour l'établissement	25	2 204		1 071	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 204		1 071	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	416,41	XXXX	713,07
B - L'usager	30	120	XXXX	88	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	7 648,12	XXXX	8 678,35

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Services sociaux

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4	
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	401	23 566	221	13 427
Personnel-temps régulier	2	35 673	1 449 964	34 015	1 369 394
Temps supplémentaire	3	26	17 121	137	19 001
Primes	4	XXXX	109 942	XXXX	66 828
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	36 100	1 600 593	34 373	1 468 650
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	9 726	444 248	10 701	482 175
Particuliers	9	4 842	93 095	5 420	75 397
TOTAL (L.08 + L.09)	10	14 568	537 343	16 121	557 572
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	305 144	XXXX	304 348
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	50 668	2 443 080	50 494	2 330 570
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	19 512	XXXX	36 313
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	19 512	XXXX	36 313
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	50 668	2 462 592	50 494	2 366 883
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	50 668	2 462 592	50 494	2 366 883
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	200	47 625		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	50 468	2 414 967	50 494	2 366 883

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4	
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	420	XXXX	448	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	5 749,92	XXXX	5 283,22

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Laboratoires de biologie médicale

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Laboratoires regroupés

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

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

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	1 322	1 611	60 655
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX	XXXX	779
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 322	1 611	61 434
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	316	365	14 200
Particuliers	9	206		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	522	365	14 200
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	13 264
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 844	1 976	88 898
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	1 621
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	2 103
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	3 724
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 844	1 976	92 622
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	1 844	1 976	92 622
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		395	
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 844	1 976	92 622

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
A - L'unité technique provinciale				
Pour l'établissement	25	11 335	12 525	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	11 335	12 525	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	7,36	7,39
B - L'usager				
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	0,00

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	18 182	820 032	20 297	896 206
Temps supplémentaire	3	114	6 522	73	12 255
Primes	4	XXXX	107 564	XXXX	116 786
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	18 296	934 118	20 370	1 025 247
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	4 323	203 489	5 034	234 449
Particuliers	9	1 537	22 490	2 047	94 476
TOTAL (L.08 + L.09)	10	5 860	225 979	7 081	328 925
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	149 039	XXXX	189 601
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	24 156	1 309 136	27 451	1 543 773
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	20 081	XXXX	22 089
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 095 493	XXXX	1 191 926
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 115 574	XXXX	1 214 015
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	24 156	2 424 710	27 451	2 757 788
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		8 500		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		8 500		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	24 156	2 416 210	27 451	2 757 788
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		19 794		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	24 156	2 396 416	27 451	2 757 788

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	85	3 858	125	4 320
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	324	XXXX	1 377
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	85	4 182	125	5 697
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1	467	28	950
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1	467	28	950
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	802	XXXX	931
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	86	5 451	153	7 578
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	42 202	XXXX	68 297
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	42 202	XXXX	68 297
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	86	47 653	153	75 875
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	86	47 653	153	75 875
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	86	47 653	153	75 875

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Pharmacie-usagers hospitalisés

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	18 097	20 172	891 886
Temps supplémentaire	3	114	73	12 255
Primes	4	XXXX	XXXX	115 409
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	18 211	20 245	1 019 550
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	4 322	5 006	233 499
Particuliers	9	1 537	2 047	94 476
TOTAL (L.08 + L.09)	10	5 859	7 053	327 975
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	188 670
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	24 070	27 298	1 536 195
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	22 089
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	1 123 629
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	1 145 718
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	24 070	27 298	2 681 913
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			8 500
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	XXXX	8 500
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	24 070	27 298	2 681 913
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			19 794
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	24 070	27 298	2 681 913

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Le jour-présence				
Pour l'établissement	25	80 786	81 168	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	80 786	81 168	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	XXXX	33,04
	30			XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Imagerie médicale

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	578	20 151	633	22 572
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	400	XXXX	306
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	578	20 551	633	22 878
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	126	4 423	138	5 104
Particuliers	9	9	312	2	65
TOTAL (L.08 + L.09)	10	135	4 735	140	5 169
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	4 570	XXXX	5 080
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	713	29 856	773	33 127
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	16 478	XXXX	15 434
Fournitures et autres charges	14	XXXX	42 138	XXXX	983
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	58 616	XXXX	16 417
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	713	88 472	773	49 544
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	713	88 472	773	49 544
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		138		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	713	88 334	773	49 544

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - L'unité technique provinciale					
Pour l'établissement	25	2 258		2 712	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 258		2 712	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	39,12	XXXX	18,27
	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 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Radiologie générale

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	578	20 151	633	22 572
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	400	XXXX	306
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	578	20 551	633	22 878
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	126	4 423	138	5 104
Particuliers	9	9	312	2	65
TOTAL (L.08 + L.09)	10	135	4 735	140	5 169
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	4 570	XXXX	5 080
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	713	29 856	773	33 127
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	16 478	XXXX	15 434
Fournitures et autres charges	14	XXXX	42 138	XXXX	983
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	58 616	XXXX	16 417
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	713	88 472	773	49 544
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	58 616	XXXX	16 417
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	713	88 472	773	49 544
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		138		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	713	88 334	773	49 544

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - L'unité technique provinciale					
Pour l'établissement	25	2 258		2 712	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 258		2 712	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	39,12	XXXX	18,27
B - Procédure					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	467,38	XXXX	205,58

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - L'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		XXXX	
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2			6 116	239 675
Temps supplémentaire	3			118	9 399
Primes	4	XXXX		XXXX	6 907
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			6 234	255 981
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8			1 571	69 972
Particuliers	9			938	6 453
TOTAL (L.08 + L.09)	10			2 509	76 425
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	49 882
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			8 743	382 288
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	33 788
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	33 788
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17			8 743	416 076
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22			8 743	416 076
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24			8 743	416 076

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Animation - Loisirs

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	1 456	63 321	2 799
Temps supplémentaire	3		40	2 579
Primes	4	XXXX	2 656	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 456	65 977	2 839
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	413	17 965	747
Particuliers	9	28	1 213	342
TOTAL (L.08 + L.09)	10	441	19 178	1 089
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	12 377	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 897	97 532	3 928
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	3 183	XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 921	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	6 104	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 897	103 636	3 928
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	1 897	103 636	3 928
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		414	
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 897	103 222	3 928

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
A - La participation				
Pour l'établissement	25	218	1 927	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	218	1 927	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	473,50	XXXX
B - Le temps vécu loisirs	30	24 180	XXXX	101 716
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	4,27	XXXX

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Atelier de travail

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1		8	300
Personnel-temps régulier	2	9 416	8 937	316 952
Temps supplémentaire	3	120	177	12 812
Primes	4	XXXX	XXXX	14 265
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	9 536	9 122	344 329
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	1 386	1 830	68 826
Particuliers	9	1 120	36	871
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 506	1 866	69 697
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	70 917
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	12 042	10 988	484 943
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	3 394
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	39 679
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	43 073
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	12 042	10 988	528 016
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			635
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21			635
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	12 042	10 988	527 381
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	12 042	10 988	527 381

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:				
A - La présence				
Pour l'établissement	25	1 683	2 355	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	1 683	2 355	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	XXXX	224,21
	30	97	XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1		8	300
Personnel-temps régulier	2	9 416	8 937	316 952
Temps supplémentaire	3	120	177	12 812
Primes	4	XXXX	XXXX	14 265
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	9 536	9 122	344 329
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	1 386	1 830	68 826
Particuliers	9	1 120	36	871
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 506	1 866	69 697
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	70 917
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	12 042	10 988	484 943
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	3 394
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	39 679
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	43 073
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	12 042	10 988	528 016
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			635
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21			635
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	12 042	10 988	527 381
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			8 303
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	12 042	10 988	527 381

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:				
A - La présence				
Pour l'établissement	25	1 683	2 355	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	1 683	2 355	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	XXXX	224,21
B - L'usager	30	97	120	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	4 394,84

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	5 728	382 642	8 196	526 133
Personnel-temps régulier	2	4 611	177 442	12 369	458 473
Temps supplémentaire	3	304	34 119	297	26 665
Primes	4	XXXX	35 503	XXXX	39 500
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	10 643	629 706	20 862	1 050 771
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 838	115 083	4 496	208 177
Particuliers	9	1 178	56 932	576	25 412
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 016	172 015	5 072	233 589
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	102 052	XXXX	183 782
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	13 659	903 773	25 934	1 468 142
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	71 724	XXXX	11 364
Fournitures et autres charges	14	XXXX	6 627	XXXX	234 609
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	78 351	XXXX	245 973
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	13 659	982 124	25 934	1 714 115
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	78 351	XXXX	245 973
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	13 659	982 124	25 934	1 714 115
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	239	36 921		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	13 420	945 203	25 934	1 714 115

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	5 728	382 642	8 196	526 133
Personnel-temps régulier	2	4 611	177 442	12 369	458 473
Temps supplémentaire	3	304	34 119	297	26 665
Primes	4	XXXX	35 503	XXXX	39 500
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	10 643	629 706	20 862	1 050 771
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 838	115 083	4 496	208 177
Particuliers	9	1 178	56 932	576	25 412
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 016	172 015	5 072	233 589
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	102 052	XXXX	183 782
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	13 659	903 773	25 934	1 468 142
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	71 724	XXXX	11 364
Fournitures et autres charges	14	XXXX	6 627	XXXX	234 609
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	78 351	XXXX	245 973
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	13 659	982 124	25 934	1 714 115
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	78 351	XXXX	245 973
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	13 659	982 124	25 934	1 714 115
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	239	36 921		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	13 420	945 203	25 934	1 714 115

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

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 587	105 431	1 799	120 397
Personnel-temps régulier	2	8 053	279 346	9 355	335 382
Temps supplémentaire	3	114	8 313	59	14 601
Primes	4	XXXX	8 783	XXXX	2 854
Main-d'oeuvre indépendante	5	1 661	64 585	1 659	64 506
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	11 415	466 458	12 872	537 740
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 623	55 625	2 671	112 595
Particuliers	9	102	3 173	5	191
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 725	58 798	2 676	112 786
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	78 901	XXXX	98 388
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	13 140	604 157	15 548	748 914
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	26
Fournitures et autres charges	14	XXXX	48 835	XXXX	75 782
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	48 835	XXXX	75 808
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	13 140	652 992	15 548	824 722
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		61 162		36 743
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	61 162	XXXX	36 743
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	13 140	591 830	15 548	787 979
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	246	12 278		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	12 894	579 552	15 548	787 979

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

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	0,00
B - L'étudiant	30		XXXX	1	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		XXXX	21 000,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Coordination et soutien

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 587	105 431	1 799	120 397
Personnel-temps régulier	2	3 447	105 744	4 893	149 379
Temps supplémentaire	3	55	4 419	58	11 083
Primes	4	XXXX	6 608	XXXX	2 854
Main-d'oeuvre indépendante	5	1 661	64 585	1 659	64 506
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	6 750	286 787	8 409	348 219
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	570	15 342	1 694	70 154
Particuliers	9	7	193	5	107
TOTAL (L.08 + L.09)	10	577	15 535	1 699	70 261
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	40 614	XXXX	61 705
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	7 327	342 936	10 108	480 185
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	6 986	XXXX	13 490
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	6 986	XXXX	13 490
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	7 327	349 922	10 108	493 675
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		61 162		36 743
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	61 162	XXXX	36 743
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	7 327	288 760	10 108	456 932
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	246	11 580		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	7 081	277 180	10 108	456 932

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - La semaine-étudiant					
Pour l'établissement	25	438		681	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	438		681	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	772,47	XXXX	724,93
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	4 606	4 462	186 003
Temps supplémentaire	3	59	1	3 518
Primes	4	XXXX	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	4 665	4 463	189 521
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	1 053	977	42 441
Particuliers	9	95		84
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 148	977	42 525
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	36 683
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	5 813	5 440	268 729
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	26
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	41 292
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	41 318
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	5 813	5 440	310 047
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	XXXX	41 318
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	5 813	5 440	310 047
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		698	
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	5 813	5 440	310 047

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration générale

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	18 784	1 329 183	23 748	1 667 962
Personnel-temps régulier	2	50 987	1 736 954	53 106	1 767 391
Temps supplémentaire	3	1 857	112 227	1 663	124 647
Primes	4	XXXX	86 002	XXXX	68 140
Main-d'oeuvre indépendante	5	1 513	187 900	1 535	172 303
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	73 141	3 452 266	80 052	3 800 443
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	16 723	769 528	18 294	860 068
Particuliers	9	4 185	350 581	4 183	632 278
TOTAL (L.08 + L.09)	10	20 908	1 120 109	22 477	1 492 346
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	598 211	XXXX	669 430
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	94 049	5 170 586	102 529	5 962 219
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	501 440	XXXX	542 211
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 274 184	XXXX	2 079 508
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 775 624	XXXX	2 621 719
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	94 049	6 946 210	102 529	8 583 938
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		9 035		69 036
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		9 035		69 036
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	94 049	6 937 175	102 529	8 514 902
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	147	243 399	98	534 285
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	93 902	6 693 776	102 431	7 980 617

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Direction générale

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	4 427	395 792	5 101	435 085
Personnel-temps régulier	2	8 916	359 048	10 911	425 743
Temps supplémentaire	3	200	13 052	164	8 828
Primes	4	XXXX	6 590	XXXX	18 189
Main-d'oeuvre indépendante	5	1 513	187 900	846	107 518
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	15 056	962 382	17 022	995 363
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	3 702	216 692	3 654	202 266
Particuliers	9	468	14 745		1 235
TOTAL (L.08 + L.09)	10	4 170	231 437	3 654	203 501
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	127 625	XXXX	142 446
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	19 226	1 321 444	20 676	1 341 310
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	96 896	XXXX	105 015
Fournitures et autres charges	14	XXXX	330 966	XXXX	748 589
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	427 862	XXXX	853 604
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	19 226	1 749 306	20 676	2 194 914
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		3 000		20 313
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		3 000		20 313
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	19 226	1 746 306	20 676	2 174 601
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		1 670		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	19 226	1 744 636	20 676	2 174 601

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration financière

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1	3 166	4 211	254 956
Personnel-temps régulier	2	8 200	9 967	341 300
Temps supplémentaire	3	174	452	22 926
Primes	4	XXXX	XXXX	4 707
Main-d'oeuvre indépendante	5		689	64 785
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	11 540	15 319	688 674
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	2 371	3 341	143 871
Particuliers	9	151	390	11 394
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 522	3 731	155 265
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	124 822
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	14 062	19 050	968 761
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	329 263
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	416 106
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	745 369
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	14 062	19 050	1 714 130
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			11 388
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21			11 388
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	14 062	19 050	1 702 742
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			2 719
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	14 062	19 050	1 702 742

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration du personnel

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	7 698	452 954	7 893	476 656
Personnel-temps régulier	2	15 701	532 678	18 452	612 490
Temps supplémentaire	3	480	33 810	654	74 853
Primes	4	XXXX	13 642	XXXX	25 838
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	23 879	1 033 084	26 999	1 189 837
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	4 977	196 979	6 385	287 423
Particuliers	9	1 020	245 542	3 580	615 941
TOTAL (L.08 + L.09)	10	5 997	442 521	9 965	903 364
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	195 564	XXXX	231 643
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	29 876	1 671 169	36 964	2 324 844
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	30 531	XXXX	73 929
Fournitures et autres charges	14	XXXX	681 015	XXXX	833 342
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	711 546	XXXX	907 271
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	29 876	2 382 715	36 964	3 232 115
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		669		1 776
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		669		1 776
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	29 876	2 382 046	36 964	3 230 339
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	91	227 263	98	534 285
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	29 785	2 154 783	36 866	2 696 054

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	3 493	288 861	3 431	330 849
Personnel-temps régulier	2	7 521	300 351	3 956	144 289
Temps supplémentaire	3	494	21 644	316	14 736
Primes	4	XXXX	44 438	XXXX	15 456
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	11 508	655 294	7 703	505 330
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	3 536	192 862	2 072	130 720
Particuliers	9	2 481	82 333		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	6 017	275 195	2 072	130 720
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	121 731	XXXX	82 759
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	17 525	1 052 220	9 775	718 809
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	7 182	XXXX	25 091
Fournitures et autres charges	14	XXXX	17 423	XXXX	24 740
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	24 605	XXXX	49 831
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	17 525	1 076 825	9 775	768 640
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	24 605	XXXX	49 831
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	17 525	1 076 825	9 775	768 640
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		6 205		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	17 525	1 070 620	9 775	768 640

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Approvisionnement et services

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

SALAIRES:

Personnel-cadre	1			1 558	83 602
Personnel-temps régulier	2	10 649	278 720	8 147	196 249
Temps supplémentaire	3	509	20 687	77	3 304
Primes	4	XXXX	17 228	XXXX	3 950
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	11 158	316 635	9 782	287 105

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	2 137	59 680	2 204	66 971
Particuliers	9	65	1 503	213	3 708
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 202	61 183	2 417	70 679
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	64 767	XXXX	60 318
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	13 360	442 585	12 199	418 102

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	3 905	XXXX	8 913
Fournitures et autres charges	14	XXXX	25 314	XXXX	56 731
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	29 219	XXXX	65 644
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	13 360	471 804	12 199	483 746

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				35 559
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	29 219	XXXX	65 644
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	13 360	471 804	12 199	448 187
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	56	5 542		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	13 304	466 262	12 199	448 187

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

UNITÉS DE MESURE:

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1			1 554	86 814
Personnel-temps régulier	2			1 673	47 320
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			3 227	134 134
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8			638	28 817
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10			638	28 817
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	27 442
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			3 865	190 393
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17			3 865	190 393
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22			3 865	190 393
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24			3 865	190 393

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Administration services techniques

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 764	125 513	1 442	105 460
Personnel-temps régulier	2	916	26 800	1 211	32 620
Temps supplémentaire	3	191	18 042	29	2 816
Primes	4	XXXX	45 424	XXXX	34 124
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 871	215 779	2 682	175 020
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	654	34 525	672	30 261
Particuliers	9	2 301	57 030		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 955	91 555	672	30 261
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	42 055	XXXX	25 772
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	5 826	349 389	3 354	231 053
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	7 583	XXXX	454
Fournitures et autres charges	14	XXXX	15 159	XXXX	16 602
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	22 742	XXXX	17 056
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	5 826	372 131	3 354	248 109
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	22 742	XXXX	17 056
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	5 826	372 131	3 354	248 109
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	4 642	77 955		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 184	294 176	3 354	248 109

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Informatique

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	2 846	144 449	4 295	216 796
Personnel-temps régulier	2	11 281	392 788	11 263	405 312
Temps supplémentaire	3	283	14 937	140	11 467
Primes	4	XXXX	29 494	XXXX	28 133
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	14 410	581 668	15 698	661 708
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	4 001	166 472	3 767	175 055
Particuliers	9	214	5 968	94	4 443
TOTAL (L.08 + L.09)	10	4 215	172 440	3 861	179 498
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	120 887	XXXX	141 001
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	18 625	874 995	19 559	982 207
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	709 576	XXXX	291 784
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 337 797	XXXX	1 321 402
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	2 047 373	XXXX	1 613 186
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	18 625	2 922 368	19 559	2 595 393
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		985		12 251
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	985	XXXX	12 251
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	18 625	2 921 383	19 559	2 583 142
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		3 806		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	18 625	2 917 577	19 559	2 583 142

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Déplacement des usagers

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	12 694	327 954	8 854	233 091
Temps supplémentaire	3	3 911	186 188	3 349	150 058
Primes	4	XXXX	47 248	XXXX	35 862
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	16 605	561 390	12 203	419 011
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 292	30 028	1 271	34 812
Particuliers	9	138	3 443	214	6 865
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 430	33 471	1 485	41 677
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	98 051	XXXX	75 737
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	18 035	692 912	13 688	536 425
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	29 470	XXXX	91 827
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	29 470	XXXX	91 827
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	18 035	722 382	13 688	628 252
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				2 523
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	29 470	XXXX	2 523
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	18 035	722 382	13 688	625 729
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	8	12 991		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	18 027	709 391	13 688	625 729

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le déplacement d'un usager					
Pour l'établissement	25	1 363		1 565	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	1 363		1 565	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	520,46	XXXX	401,44
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	12 694	8 854	233 091
Temps supplémentaire	3	3 911	3 349	150 058
Primes	4	XXXX	XXXX	35 862
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	16 605	12 203	419 011
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	1 292	1 271	34 812
Particuliers	9	138	214	6 865
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 430	1 485	41 677
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	75 737
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	18 035	13 688	536 425
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	91 827
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	91 827
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	18 035	13 688	628 252
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			2 523
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21			2 523
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	18 035	13 688	625 729
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	8		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	18 027	13 688	625 729

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Le déplacement d'un usager				
Pour l'établissement	25	1 363	1 565	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	1 363	1 565	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	XXXX	401,44
	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 736	93 765	1 589	62 194
Personnel-temps régulier	2	29 713	854 692	29 356	871 774
Temps supplémentaire	3	609	28 054	1 268	67 281
Primes	4	XXXX	59 346	XXXX	59 481
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	32 058	1 035 857	32 213	1 060 730
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	7 107	210 093	8 028	255 611
Particuliers	9	4 036	73 776	6 233	129 691
TOTAL (L.08 + L.09)	10	11 143	283 869	14 261	385 302
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	233 604	XXXX	244 277
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	43 201	1 553 330	46 474	1 690 309
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	196 945	XXXX	225 667
Fournitures et autres charges	14	XXXX	231 831	XXXX	187 808
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	428 776	XXXX	413 475
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	43 201	1 982 106	46 474	2 103 784
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		3 257		5 353
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	3 257	XXXX	5 353
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	43 201	1 978 849	46 474	2 098 431
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	283	13 668		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	42 918	1 965 181	46 474	2 098 431

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

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.	
	1	2	3	4	
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 491	77 658	1 588	61 891
Personnel-temps régulier	2	16 979	460 159	16 179	444 269
Temps supplémentaire	3	57	3 787	85	5 818
Primes	4	XXXX	25 500	XXXX	14 680
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	18 527	567 104	17 852	526 658
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	4 796	135 911	5 205	152 972
Particuliers	9	2 586	34 613	2 095	22 661
TOTAL (L.08 + L.09)	10	7 382	170 524	7 300	175 633
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	132 710	XXXX	130 504
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	25 909	870 338	25 152	832 795
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	42 006	XXXX	63 565
Fournitures et autres charges	14	XXXX	117 556	XXXX	105 159
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	159 562	XXXX	168 724
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	25 909	1 029 900	25 152	1 001 519
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 871		5 353
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		1 871		5 353
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	25 909	1 028 029	25 152	996 166
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	283	11 159		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	25 626	1 016 870	25 152	996 166

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.	
	1	2	3	4	
UNITÉS DE MESURE:					
A - L'admission, la visite, l'usager					
Pour l'établissement	25	2 337	1 773		
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 337	1 773		
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	435,92	XXXX	564,87
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Réception

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	3 011	5 060	204 264
Temps supplémentaire	3	59	424	30 847
Primes	4	XXXX	XXXX	27 737
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	3 070	5 484	262 848
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	481	1 272	59 040
Particuliers	9	496	1 676	61 313
TOTAL (L.08 + L.09)	10	977	2 948	120 353
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	48 177
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	4 047	8 432	431 378
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	329
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	1 006
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	1 335
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	4 047	8 432	432 713
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			45
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21			45
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	4 047	8 432	432 713
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			639
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	4 047	8 432	432 713

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Télécommunications

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1	245	16 107	303
Personnel-temps régulier	2	1 522	58 654	65 845
Temps supplémentaire	3	56	3 179	4 798
Primes	4	XXXX	2 393	7 476
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 823	80 333	78 422
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	437	16 128	15 054
Particuliers	9	8	285	
TOTAL (L.08 + L.09)	10	445	16 413	15 054
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	16 489	15 609
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 268	113 235	109 085
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	154 758	161 773
Fournitures et autres charges	14	XXXX	112 280	81 643
Allocations directes	15	XXXX		
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	267 038	243 416
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 268	380 273	352 501
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		
Recouvrements	19		1 341	
Transferts de frais généraux	20	XXXX		
TOTAL (L.18 à L.20)	21		1 341	
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	2 268	378 932	352 501
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		466	
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 268	378 466	352 501

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Transcription des dictées médicales

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	8 201	200 987	6 407
Temps supplémentaire	3	437	16 403	671
Primes	4	XXXX	11 015	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	8 638	228 405	7 078
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	1 393	34 779	1 138
Particuliers	9	946	19 261	2 462
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 339	54 040	3 600
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	55 882	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	10 977	338 327	10 678
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	10 977	338 327	10 678
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21			
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	10 977	338 327	10 678
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		1 404	
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	10 977	336 923	10 678

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Les minutes de dictée				
Pour l'établissement	25	60 533	68 708	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	60 533	68 708	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	5,57	XXXX
	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 795	98 128	3 010	155 080
Personnel-temps régulier	2	40 746	1 007 621	39 456	979 036
Temps supplémentaire	3	744	31 377	974	41 908
Primes	4	XXXX	76 561	XXXX	44 224
Main-d'oeuvre indépendante	5	178	15 968		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	43 463	1 229 655	43 440	1 220 248
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	9 426	250 076	9 511	259 543
Particuliers	9	5 166	104 574	2 502	46 923
TOTAL (L.08 + L.09)	10	14 592	354 650	12 013	306 466
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	288 356	XXXX	278 754
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	58 055	1 872 661	55 453	1 805 468
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	145 246	XXXX	50 242
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 758 233	XXXX	1 855 542
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 903 479	XXXX	1 905 784
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	58 055	3 776 140	55 453	3 711 252
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX	405 036	XXXX	479 055
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	405 036	XXXX	479 055
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	58 055	3 371 104	55 453	3 232 197
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	5 457	115 851	230	6 054
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	52 598	3 255 253	55 223	3 226 143

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Nutrition clinique

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1	422	1 383	67 684
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	17	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5	178	15 968		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	179	16 407	1 383	67 684
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1	135	295	16 212
Particuliers	9		42	20	783
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1	177	315	16 995
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	109	XXXX	12 835
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	180	16 693	1 698	97 514
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	27	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	27	XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	180	16 720	1 698	97 514
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	180	16 720	1 698	97 514
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	180	16 720	1 698	97 514

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	112	XXXX	178	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	149,29	XXXX	547,83

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Alimentation

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 795	98 128	3 010	155 080
Personnel-temps régulier	2	40 745	1 007 199	38 073	911 352
Temps supplémentaire	3	744	31 377	974	41 908
Primes	4	XXXX	76 544	XXXX	44 224
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	43 284	1 213 248	42 057	1 152 564
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	9 425	249 941	9 216	243 331
Particuliers	9	5 166	104 532	2 482	46 140
TOTAL (L.08 + L.09)	10	14 591	354 473	11 698	289 471
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	288 247	XXXX	265 919
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	57 875	1 855 968	53 755	1 707 954
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	145 246	XXXX	50 242
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 758 206	XXXX	1 855 542
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 903 452	XXXX	1 905 784
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	57 875	3 759 420	53 755	3 613 738
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX	405 036	XXXX	479 055
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		405 036		479 055
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	57 875	3 354 384	53 755	3 134 683
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	5 457	115 851	230	6 054
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	52 418	3 238 533	53 525	3 128 629

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le repas					
Pour l'établissement	25	282 754		300 892	
Pour ventes de services	26	155 208		86 792	
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	437 962		387 684	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	8,32	XXXX	9,31
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Buanderie et lingerie

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hres Ex.cour.	Mnt Ex.cour.	
	1	2	3	4	
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	367	15 202	603	24 657
Personnel-temps régulier	2	4 559	100 757	5 415	119 503
Temps supplémentaire	3	37	1 527	33	1 416
Primes	4	XXXX	14 304	XXXX	10 211
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	4 963	131 790	6 051	155 787
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 011	21 902	1 506	34 992
Particuliers	9	78	1 698	137	3 007
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 089	23 600	1 643	37 999
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	28 420	XXXX	35 596
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	6 052	183 810	7 694	229 382
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	4 465	XXXX	1 978
Fournitures et autres charges	14	XXXX	238 405	XXXX	326 455
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	242 870	XXXX	328 433
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	6 052	426 680	7 694	557 815
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		7 187		11 730
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	7 187	XXXX	11 730
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	6 052	419 493	7 694	546 085
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		4 749		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	6 052	414 744	7 694	546 085

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

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	367	15 202	603	24 657
Personnel-temps régulier	2	4 559	100 757	5 415	119 503
Temps supplémentaire	3	37	1 527	33	1 416
Primes	4	XXXX	14 304	XXXX	10 211
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	4 963	131 790	6 051	155 787
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 011	21 902	1 506	34 992
Particuliers	9	78	1 698	137	3 007
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 089	23 600	1 643	37 999
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	28 420	XXXX	35 596
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	6 052	183 810	7 694	229 382
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	4 228	XXXX	1 978
Fournitures et autres charges	14	XXXX	22 428	XXXX	24 638
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	26 656	XXXX	26 616
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	6 052	210 466	7 694	255 998
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		7 187		11 730
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	7 187	XXXX	11 730
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	6 052	203 279	7 694	244 268
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		4 749		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	6 052	198 530	7 694	244 268

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le kilogramme de linge souillé					
Pour l'établissement	25	138 846		135 532	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	138 846		135 532	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,48	XXXX	1,89
B - Le kilogramme de linge propre					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1,62	XXXX	2,06

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	237	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	215 977	XXXX	301 817
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	216 214	XXXX	301 817
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		216 214		301 817
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		216 214		301 817
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		216 214		301 817

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - Le jour-présence	30	80 786	XXXX	81 168	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2,68	XXXX	3,72

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Hygiène et salubrité

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 502	62 095	2 414	98 667
Personnel-temps régulier	2	52 623	1 134 332	49 694	1 075 986
Temps supplémentaire	3	1 489	58 542	1 860	70 942
Primes	4	XXXX	124 570	XXXX	83 889
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	55 614	1 379 539	53 968	1 329 484
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	13 864	326 774	12 109	284 856
Particuliers	9	11 599	205 067	8 292	148 624
TOTAL (L.08 + L.09)	10	25 463	531 841	20 401	433 480
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	362 566	XXXX	330 020
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	81 077	2 273 946	74 369	2 092 984
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	51 813	XXXX	72 404
Fournitures et autres charges	14	XXXX	93 660	XXXX	125 769
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	145 473	XXXX	198 173
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	81 077	2 419 419	74 369	2 291 157
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	145 473	XXXX	198 173
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	81 077	2 419 419	74 369	2 291 157
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	4 607	105 831	608	16 268
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	76 470	2 313 588	73 761	2 274 889

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 502	62 095	2 414	98 667
Personnel-temps régulier	2	50 600	1 090 747	47 671	1 032 183
Temps supplémentaire	3	1 489	58 542	1 860	70 942
Primes	4	XXXX	121 314	XXXX	80 641
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	53 591	1 332 698	51 945	1 282 433
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	13 351	315 108	11 641	274 445
Particuliers	9	11 572	204 537	8 126	145 500
TOTAL (L.08 + L.09)	10	24 923	519 645	19 767	419 945
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	349 388	XXXX	317 418
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	78 514	2 201 731	71 712	2 019 796
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	51 813	XXXX	72 404
Fournitures et autres charges	14	XXXX	93 660	XXXX	125 769
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	145 473	XXXX	198 173
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	78 514	2 347 204	71 712	2 217 969
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	145 473	XXXX	198 173
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	78 514	2 347 204	71 712	2 217 969
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	4 607	105 831	608	16 268
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	73 907	2 241 373	71 104	2 201 701

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le mètre carré					
Pour l'établissement	25	33 335		33 449	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	33 335		33 449	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	67,24	XXXX	65,82
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	2 023	43 585	2 023 43 803
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX	3 256	XXXX 3 248
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 023	46 841	2 023 47 051
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	513	11 666	468 10 411
Particuliers	9	27	530	166 3 124
TOTAL (L.08 + L.09)	10	540	12 196	634 13 535
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	13 178	XXXX 12 602
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 563	72 215	2 657 73 188
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 563	72 215	2 657 73 188
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	2 563	72 215	2 657 73 188
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 563	72 215	2 657 73 188

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Le départ ou le transfert				
Pour l'établissement	25	536	539	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	536	539	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	134,73	XXXX 135,78
	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 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Gestion des déchets biomédicaux

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	130	2 801	130	2 815
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	209	XXXX	209
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	130	3 010	130	3 024
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	33	750	30	669
Particuliers	9	2	34	11	201
TOTAL (L.08 + L.09)	10	35	784	41	870
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	847	XXXX	810
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	165	4 641	171	4 704
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	165	4 641	171	4 704
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	165	4 641	171	4 704
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	165	4 641	171	4 704

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le kilogramme					
Pour l'établissement	25	578		402	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	578		402	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	8,03	XXXX	11,70
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Transport externe des usagers

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	490	12 870		
Temps supplémentaire	3	184	8 585		
Primes	4	XXXX	1 577	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	674	23 032		

AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	49	1 256		
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	49	1 256		
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	3 877	XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	723	28 165		

AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	87 743	XXXX	49 533
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	87 743	XXXX	49 533
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	723	115 908		49 533

DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		2 921		7 782
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		2 921		7 782
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	723	112 987		41 751
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		645		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	723	112 342		41 751

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le transport d'un usager					
Pour l'établissement	25	1 098		2 020	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	1 098		2 020	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	104,98	XXXX	24,52
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Fonctionnement des installations

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	1 074	27 772	1 742
Temps supplémentaire	3	275	8 649	530
Primes	4	XXXX	26 129	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 349	62 550	2 272
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	308	7 289	391
Particuliers	9	39	959	
TOTAL (L.08 + L.09)	10	347	8 248	391
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	9 739	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 696	80 537	2 663
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	29 560	XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 145 035	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 174 595	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 696	1 255 132	2 663
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	1 696	1 255 132	2 663
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		329	
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 696	1 254 803	2 663

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Le mètre cube				
Pour l'établissement	25	145 512	146 113	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	145 512	146 113	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	8,62	XXXX
	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	1 074	27 772	1 742
Temps supplémentaire	3	275	8 649	530
Primes	4	XXXX	26 129	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 349	62 550	2 272
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	308	7 289	391
Particuliers	9	39	959	
TOTAL (L.08 + L.09)	10	347	8 248	391
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	9 739	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 696	80 537	2 663
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	29 560	XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 145 035	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 174 595	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 696	1 255 132	2 663
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	1 696	1 255 132	2 663
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		329	
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 696	1 254 803	2 663

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Le mètre cube				
Pour l'établissement	25	145 512	146 113	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	145 512	146 113	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	8,62	XXXX
B - Le jour-présence				
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	15,53	XXXX

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 908	120 045	2 728	167 498
Personnel-temps régulier	2	36 444	1 159 536	37 132	1 030 796
Temps supplémentaire	3	7 240	363 815	6 904	327 391
Primes	4	XXXX	223 416	XXXX	168 154
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	45 592	1 866 812	46 764	1 693 839
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	11 674	364 237	9 851	296 777
Particuliers	9	6 891	148 219	3 907	125 577
TOTAL (L.08 + L.09)	10	18 565	512 456	13 758	422 354
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	364 133	XXXX	332 516
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	64 157	2 743 401	60 522	2 448 709
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	13 260
Fournitures et autres charges	14	XXXX	78 516	XXXX	162 914
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	78 516	XXXX	176 174
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	64 157	2 821 917	60 522	2 624 883
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		3 882		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	3 882	XXXX	
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	64 157	2 818 035	60 522	2 624 883
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	1 578	97 537	372	13 145
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	62 579	2 720 498	60 150	2 611 738

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le mètre carré					
Pour l'établissement	25	40 152		40 290	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	40 152		40 290	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	67,85	XXXX	64,82
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 428	70 418	1 596	77 769
Personnel-temps régulier	2	13 684	360 692	17 955	490 346
Temps supplémentaire	3	278	15 792	299	20 220
Primes	4	XXXX	66 402	XXXX	113 390
Main-d'oeuvre indépendante	5	3 236	156 173		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	18 626	669 477	19 850	701 725
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	3 696	113 152	5 480	167 877
Particuliers	9	2 060	50 345	4 463	99 686
TOTAL (L.08 + L.09)	10	5 756	163 497	9 943	267 563
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	125 255	XXXX	173 342
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	24 382	958 229	29 793	1 142 630
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	681 824	XXXX	1 386 609
Fournitures et autres charges	14	XXXX	741 825	XXXX	829 019
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 423 649	XXXX	2 215 628
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	24 382	2 381 878	29 793	3 358 258
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		2 905		4 218
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	2 905	XXXX	4 218
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	24 382	2 378 973	29 793	3 354 040
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	5 561	46 878	846	31 431
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	18 821	2 332 095	28 947	3 322 609

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hres Ex.cour.	Mnt Ex.cour.	
	1	2	3	4	
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 428	70 418	1 596	77 769
Personnel-temps régulier	2	13 684	360 692	17 955	490 346
Temps supplémentaire	3	278	15 792	299	20 220
Primes	4	XXXX	66 402	XXXX	113 390
Main-d'oeuvre indépendante	5	3 236	156 173		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	18 626	669 477	19 850	701 725
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	3 696	113 152	5 480	167 877
Particuliers	9	2 060	50 345	4 463	99 686
TOTAL (L.08 + L.09)	10	5 756	163 497	9 943	267 563
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	125 255	XXXX	173 342
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	24 382	958 229	29 793	1 142 630
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	681 234	XXXX	1 386 609
Fournitures et autres charges	14	XXXX	740 598	XXXX	828 485
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 421 832	XXXX	2 215 094
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	24 382	2 380 061	29 793	3 357 724
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		2 905		4 218
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	2 905	XXXX	4 218
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	24 382	2 377 156	29 793	3 353 506
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	5 561	46 878	846	31 431
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	18 821	2 330 278	28 947	3 322 075

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.	
	1	2	3	4	
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le mètre carré					
Pour l'établissement	25	40 152	40 290		
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	40 152	40 290		
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	58,11	XXXX	82,56
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	590	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 227	XXXX	534
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 817	XXXX	534
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		1 817		534
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		1 817		534
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		1 817		534

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

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Personnel en surnuméraire

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Personnel en recyclage

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Indemnités de cessation d'emploi

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Besoins spéciaux

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	64 917	XXXX	77 062
Fournitures et autres charges	14	XXXX	4 935	XXXX	4 455
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	69 852	XXXX	81 517
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		69 852		81 517
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		12 148		4 777
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		12 148		4 777
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		57 704		76 740
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		57 704		76 740

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Act.spéc.ds les programmes-services

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	35	2 632	971	63 446
Personnel-temps régulier	2	11 068	412 772	13 951	526 891
Temps supplémentaire	3	209	13 847	192	14 147
Primes	4	XXXX	7 185	XXXX	6 417
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	11 312	436 436	15 114	610 901
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	2 671	121 218	1 924	74 461
Particuliers	9	511	12 914	998	29 049
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 182	134 132	2 922	103 510
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	88 335	XXXX	109 235
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	14 494	658 903	18 036	823 646
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	129 911	XXXX	112 786
Fournitures et autres charges	14	XXXX	255 554	XXXX	241 081
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	385 465	XXXX	353 867
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	14 494	1 044 368	18 036	1 177 513
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		33 813		14 745
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	33 813	XXXX	14 745
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	14 494	1 010 555	18 036	1 162 768
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		3 207		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	14 494	1 007 348	18 036	1 162 768

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	35	2 632	971	63 446
Personnel-temps régulier	2	11 068	412 772	13 951	526 891
Temps supplémentaire	3	209	13 847	192	14 147
Primes	4	XXXX	7 185	XXXX	6 417
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	11 312	436 436	15 114	610 901
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	2 671	121 218	1 924	74 461
Particuliers	9	511	12 914	998	29 049
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 182	134 132	2 922	103 510
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	88 335	XXXX	109 235
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	14 494	658 903	18 036	823 646
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	129 911	XXXX	112 786
Fournitures et autres charges	14	XXXX	255 554	XXXX	241 081
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	385 465	XXXX	353 867
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	14 494	1 044 368	18 036	1 177 513
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		33 813		14 745
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	33 813	XXXX	14 745
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	14 494	1 010 555	18 036	1 162 768
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		3 207		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	14 494	1 007 348	18 036	1 162 768

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Act nationales Santé mentale

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4	
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	35	2 632	971	63 446
Personnel-temps régulier	2	11 068	412 772	13 951	526 891
Temps supplémentaire	3	209	13 847	192	14 147
Primes	4	XXXX	7 185	XXXX	6 417
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	11 312	436 436	15 114	610 901
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	2 671	121 218	1 924	74 461
Particuliers	9	511	12 914	998	29 049
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 182	134 132	2 922	103 510
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	88 335	XXXX	109 235
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	14 494	658 903	18 036	823 646
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	129 911	XXXX	112 786
Fournitures et autres charges	14	XXXX	255 554	XXXX	241 081
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	385 465	XXXX	353 867
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	14 494	1 044 368	18 036	1 177 513
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		33 813		14 745
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		33 813		14 745
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	14 494	1 010 555	18 036	1 162 768
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		3 207		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	14 494	1 007 348	18 036	1 162 768

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	49	2 649		
Personnel-temps régulier	2	29 250	749 955		
Temps supplémentaire	3	1 477	83 144		
Primes	4	XXXX	166 344	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	30 776	1 002 092		

AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	4 883	127 519		
Particuliers	9	3 156	85 738		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	8 039	213 257		
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	190 169	XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	38 815	1 405 518		

AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	349	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	43 045	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	43 394	XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	38 815	1 448 912		

DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		19 141		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		19 141		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	38 815	1 429 771		
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	8 110	414 479		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	30 705	1 015 292		

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Lutte à une pandémie

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	49	2 649		
Personnel-temps régulier	2	29 250	749 955		
Temps supplémentaire	3	1 477	83 144		
Primes	4	XXXX	166 344	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	30 776	1 002 092		

AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	4 883	127 519		
Particuliers	9	3 156	85 738		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	8 039	213 257		
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	190 169	XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	38 815	1 405 518		

AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	349	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	43 045	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	43 394	XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	38 815	1 448 912		

DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		19 141		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		19 141		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	38 815	1 429 771		
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	8 110	414 479		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	30 705	1 015 292		

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

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

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	7 350	209 326	9 341	261 320
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	364	XXXX	17
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	7 350	209 690	9 341	261 337
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	348	16 147	335	16 488
Particuliers	9	17	653		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	365	16 800	335	16 488
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	34 660	XXXX	41 314
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	7 715	261 150	9 676	319 139
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		84 820		76 331
Fournitures et autres charges	14		126 999		148 999
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		211 819		225 330
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		472 969		544 469
	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		472 969		544 469
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		284 052		227 172
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		77 015		199 227
TOTAL (L.28 à L.30)	31		361 067		426 399
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		(111 902)		(118 070)
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	2 898	72 642		
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 898	72 642		
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	33	2 417		
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	33	2 417		
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	11 417	XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 931	86 476		
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		49 573		
Fournitures et autres charges	14		44 366		
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		93 939		
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17		180 415		
	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		180 415		
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		180 415		
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		180 415		
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		0		
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Autres programmes FRSQ

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	2 898	72 642	
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 898	72 642	
AVANTAGES SOCIAUX				
Généraux	8	33	2 417	
Particuliers	9			
TOTAL (L.08 + L.09)	10	33	2 417	
CHARGES SOCIALES				
	11	XXXX	11 417	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 931	86 476	
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	49 573		
Fournitures et autres charges	14	44 366		
	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	93 939		
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)				
	17	180 415		
	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	180 415		
REVENUS				
Financement public et parapublic	28	180 415		
Revenus de type commercial	29			
Revenus d'autres sources	30			
TOTAL (L.28 à L.30)	31	180 415		
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS				
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	0		
	33	XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34			

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	139	4 340	1 029	25 050
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	139	4 340	1 029	25 050
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	623	XXXX	3 643
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	139	4 963	1 029	28 693
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		6 250		2 673
Fournitures et autres charges	14		107		6 767
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		6 357		9 440
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		11 320		38 133
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		11 320		38 133
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		11 320		38 133
TOTAL (L.28 à L.30)	31		11 320		38 133
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		0		0
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

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	363	7 845	1 355	29 354
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	2	XXXX	17
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	363	7 847	1 355	29 371
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	1	344	2	52
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1	344	2	52
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	1 229	XXXX	4 172
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	364	9 420	1 357	33 595
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		6 735		6 126
Fournitures et autres charges	14		7 415		4 275
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		14 150		10 401
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		23 570		43 996
	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		23 570		43 996
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		23 570		43 996
TOTAL (L.28 à L.30)	31		23 570		43 996
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		0		0
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Autres organismes québec

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	2 564	62 340	5 185	130 386
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 564	62 340	5 185	130 386
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8			1	602
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10			1	602
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	9 476	XXXX	19 491
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 564	71 816	5 186	150 479
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		22 262		67 532
Fournitures et autres charges	14		49 622		106 859
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		71 884		174 391
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17		143 700		324 870
	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		143 700		324 870
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		102 456		227 172
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		41 244		97 698
TOTAL (L.28 à L.30)	31		143 700		324 870
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		0		0
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

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				

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	28	694	238	6 209
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	28	694	238	6 209
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	97	XXXX	876
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	28	791	238	7 085
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14		1 271		12 315
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		1 271		12 315
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		2 062		19 400
	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		2 062		19 400
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		1 181		
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		881		19 400
TOTAL (L.28 à L.30)	31		2 062		19 400
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		0		0
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 358	61 465	1 534	70 321
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	362	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 358	61 827	1 534	70 321
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	314	13 386	332	15 834
Particuliers	9	17	653		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	331	14 039	332	15 834
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	11 818	XXXX	13 132
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 689	87 684	1 866	99 287
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14		24 218		18 783
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		24 218		18 783
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		111 902		118 070
	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		111 902		118 070
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		(111 902)		(118 070)
	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 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Salaires des médecins résidents

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 008	43 565		
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	9 042	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 008	52 607		
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	165	5 645		
Particuliers	9	103	4 443		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	268	10 088		
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	9 428	XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 276	72 123		
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		72 123		
	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		72 123		
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		72 123		
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		72 123		
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		0		
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2			1 284	35 678
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			1 284	35 678
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	5 679
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			1 284	41 357
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		21 498		2 985
Fournitures et autres charges	14		1 307 194		1 396 124
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		1 328 692		1 399 109
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		1 328 692		1 440 466
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		1 328 692		1 440 466
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		148 455		137 885
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		1 143 172		1 305 016
TOTAL (L.28 à L.30)	31		1 291 627		1 442 901
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		(37 065)		2 435
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2			1 284	35 678
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			1 284	35 678
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	5 679
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			1 284	41 357
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		21 498		2 985
Fournitures et autres charges	14		1 307 194		1 396 124
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		1 328 692		1 399 109
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		1 328 692		1 440 466
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		1 328 692		1 440 466
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		148 455		137 885
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		1 143 172		1 305 016
TOTAL (L.28 à L.30)	31		1 291 627		1 442 901
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		(37 065)		2 435
	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 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Services non assurés

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		1 293 266		1 379 792
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		1 293 266		1 379 792
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		1 293 266		1 379 792
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		1 293 266		1 379 792
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		145 959		136 194
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		1 110 242		1 246 033
TOTAL (L.28 à L.30)	31		1 256 201		1 382 227
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		(37 065)		2 435
	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 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Activités scientifiques

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2		1 284	35 678
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7		1 284	35 678
AVANTAGES SOCIAUX				
Généraux	8			
Particuliers	9			
TOTAL (L.08 + L.09)	10			
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	5 679
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12		1 284	41 357
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	21 498		2 985
Fournitures et autres charges	14	13 928		16 332
	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	35 426		19 317
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17	35 426		60 674
	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	35 426		60 674
REVENUS				
Financement public et parapublic	28	2 496		1 691
Revenus de type commercial	29			
Revenus d'autres sources	30	32 930		58 983
TOTAL (L.28 à L.30)	31	35 426		60 674
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS				
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	0		0
	33	XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34			

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Activités spéciales

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Chaire de psychiatrie

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

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		29 824		49 311
Fournitures et autres charges	14		8 912		9 726
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		38 736		59 037
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		38 736		59 037
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		38 736		59 037
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		65 565		67 633
Revenus de type commercial	29		227 850		269 048
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		293 415		336 681
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		254 679		277 644
	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 2024 - AUDITÉE

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

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				22 772
	15	XXXX			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16				22 772
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17				22 772
	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				22 772
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29		9 435		28 953
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		9 435		28 953
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		9 435		6 181
	33	XXXX			XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

SOMMAIRE DES ACTIVITÉS ACCESSOIRES

	Fonds d'exploitation			Notes
	Activités principales	Activités accessoires	Fonds d'immobilisations	
	1	2	3	
Financement public et parapublic:				
MSSS	1	XXXX	203 827	
Gouvernement du Canada	2	XXXX		
Autres (préciser P695)	3	XXXX	228 863	
Revenus de type commercial	4		298 001	
Revenus d'autres sources (préciser P695)	5		1 504 243	20
TOTAL (L.01 à L.05)	6		2 234 934	
Total des coûts directs bruts et indirects (P351)	7	XXXX	2 066 744	XXXX
Total des charges générées par un projet d'immobilisations financées par les activités accessoires	8	XXXX	XXXX	
Réaménagement budgétaire destiné à rembourser un emprunt pour un projet autofinancé des activités accessoires	9		XXXX	XXXX
TOTAL (L.07 à L.09)	10		2 066 744	
Excédent des revenus sur les coûts (L.06 - L.10)	11		168 190	

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

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

Veillez fournir les informations requises pour chaque contrat NON conforme

Nature du mandat (codes 01 à 09) Montant total du contrat (\$)

1	2	Notes
X		
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		XXXX
32		XXXX
Autres (préciser à la p.669)		
TOTAL (L.01 à L.31)		

Timbre valideur: 2024-06-13 10:28:39

COMMENTAIRES ACCOMPAGNANT LA LISTE DES CONTRATS INSCRITS À LA PAGE 668

Numéro

Note

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

SOMMAIRE DES ACTIVITÉS DE STATIONNEMENT

Détail des activités de stationnement comptabilisés dans un OBE		Exercice courant		Exercice précédent		Notes
		1	2	1	2	
Solde excédentaire cumulé au début de l'exercice	1					
Revenus bruts d'exploitation de stationnement par l'OBE						
- Usagers - visiteurs	2					
- Employés - médecins	3					
Revenus de placement	4					
Autres (préciser P695)	5					
Total des revenus (L.02 à L.05)	6					
Ajustement des revenus d'exploitation de stationnement	7					
Dépenses d'exploitation de stationnement	8					
Honoraires de gestion	9					
Surplus découlant des activités de stationnement (L.06 - L.07 - L.08 - L.09)	10					
Contributions versées par l'OBE au fonds d'exploitation et d'immobilisations de l'établissement pour:						
- Opérations relatives à l'exploitation d'un parc de stationnement	11					
- Contribution au déficit de l'exercice	12					
- Projets relatifs aux biens immobiliers	13					
- Projets relatifs à l'ameublement, l'équipement ou l'outillage	14					
- Activités de recherche	15					
- Amélioration de la qualité de vie des usagers	16					
- Formation et développement des ressources humaines de l'établissement pour des besoins spécifiques	17					
Total des contributions versées par l'OBE à l'établissement (L.11 à L.17)	18					
Solde excédentaire cumulé à la fin de l'exercice (L.01 + L.10 - L.18)	19					
Surplus annuel généré par les activités de stationnement						Notes
Excédent des revenus sur les coûts (page 660, L.32, C.4, c/a 0500)	20	277 644	254 679			
Surplus des activités de stationnement exploité par un OBE	21					
moins : Contribution de l'OBE aux opérations relatives à l'exploitation d'un parc de stationnement (inclut au c/a 0500)	22					
moins : Contribution de l'OBE au déficit de l'exercice (inclut au c/a 0500)	23					
Surplus annuel généré par les activités de stationnement (L.20 + L.21 - L.22 - L.23)	24	277 644	254 679			
Surplus cumulés disponibles au 31 mars pour les activités de stationnement						Notes
Affectation d'origine interne de l'établissement	25	49 325	49 325			
Solde excédentaire cumulé à la fin de l'exercice et comptabilisé dans OBE	26					
TOTAL (L.25 + L.26)	27	49 325	49 325			

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE

SOMMAIRES DES REVENUS DE STATIONNEMENT

Calcul des revenus bruts d'exploitation des parcs de stationnements (c/a 0500)		Exercice courant	Exercice précédent	Notes
Financement public et parapublic	1	67 663	65 565	
Revenus de type commercial	2	269 048	227 850	
Revenus d'autres sources	3			
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	4			
Revenus résultant des activités de stationnement comptabilisés dans l'établissement (L.01 à L.04)	5	336 711	293 415	

Présentation des revenus bruts par catégorie d'utilisateur (Établissement et OBE) découlant des activités de stationnements				Notes
Usagers - visiteurs (SPAQ, établissements et tiers)	6	68 562	66 690	
Usagers - visiteurs (OBE)	7			
Total Usagers - visiteurs (L.06 + L.07)	8	68 562	66 690	
Employés - médecins (SPAQ, établissements et tiers)	9	268 149	226 725	
Employés - médecins (OBE)	10			
Total Employés - médecins (L.09 + L.10)	11	268 149	226 725	
Total des revenus bruts par catégorie d'utilisateur (L.08 + L.11)	12	336 711	293 415	

exercice terminé le 31 mars 2024 - AUDITÉE
 DÉTAIL DES AJUSTEMENTS AUX CENTRES D'ACTIVITÉS (L.23, col. 4 des centres d'activités) Suite

Numéro du centre d'activités:	1	2	3	4	5	6	Notes
	Disparités régionales	Détail assignations temporaires	Services fournis sans compensation	Banque de congés de maladie au départ	Autres (préciser P.695)	TOTAL (C.1 à C.5)	
Report page 692-00 ligne 37	690 467				530 505	1 220 972	
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
16							
17							
18							
19							
20							
21							
22							
23							
24							
25							
26							
27							
28							
29							
30							
31							
32							
33							
34							
35							
36							
TOTAL (L.01 à L.36)	690 467				530 505	1 220 972	

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

Numéro Note

16 **Page 635-00, Ligne 7, colonne 1 à 3**
Obligations contractuelles

	Contrat d'acquisition immobilisations	Contrat de location-exploitation	Contrats d'approv. en biens et services
COEX ARCHITECTURE	1 144 902 \$		
Société québécoise des infrastructures	12 079 357 \$		
Autres contrats inférieurs à 1M\$	827 799 \$	130 458 \$	6 362 276 \$
	14 052 057 \$	130 458 \$	6 362 276 \$

17 **Page 635-00, Ligne 14, colonne 1 à 3**
Contrats d'approvisionnement en biens et services - Entité du périmètre

	Contrat d'acquisition immobilisations	Contrat de location-exploitation	Contrats d'approv. en biens et services
Société québécoise des infrastructures	12 079 357 \$		
Somme Entité du périmètre < 1M\$			565 214 \$
Total entité du périmètre	12 079 357 \$	- \$	565 214 \$

18 **Page 636-00, Ligne 7, Colonne 1 et 6**
Détails des droits contractuels
Revenus divers : Total

	Projet d'immo autorisés et non réalisés	Autres revenus
Service correctionnel du Canada	- \$	16 595 689 \$
Droits contractuels à recevoir du MSSS pour le financement des projets de construction	71 489 121 \$	- \$
	71 489 121 \$	16 595 689 \$

19 **Page 661-00, Ligne 5, Colonne 2**
Sommaire des activités accessoires
Revenus d'autres sources

	Activités accessoires
Conseil de recherche en sciences humaines du Canada	41 860 \$
Services correctionnel Canada	1 246 033 \$
Université de Montréal	46 900 \$
Instituts de recherche en santé du Canada	35 952 \$
Autres	133 498 \$
	1 504 243 \$

SECTION NON AUDITÉE

RAPPORT FINANCIER ANNUEL
PLAN

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

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
SANTÉ PUBLIQUE				
4110 Développement, adaptation et intégration sociale	1			
4120 Habitudes de vie et maladies chroniques	2			
4130 Maladies infectieuses	3			
4140 Autres activités de santé publique	4			
4150 Soutien au développement des communautés et à l'action intersectorielle	5			
4160 Promotion et soutien des pratiques cliniques préventives	6			
6541 Services dentaires préventifs - Santé publique	7			
6608 Dépistage néonatal	8			
6761 Surveillance continue de l'état de santé de la population	9			
6762 Prévention des maladies, des problèmes psychosociaux et des traumatismes	10			
6763 Promotion de la santé et du bien-être	11			
6764 Protection de la santé	12			
6765 Fonctions de soutien	13			
7157 Gestion et soutien aux programmes santé publique	14			
7984 Activités spéciales - Santé publique	15			
7995 Lutte à une pandémie	16		1 448 912	(1 448 912)
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	17			
Charges non réparties par programmes-services	18		2 857	(2 857)
Transfert de frais généraux	19			
TOTAL - SANTÉ PUBLIQUE (L.01 à L.19)	20		1 451 769	(1 451 769)
SERVICES GÉNÉRAUX - ACTIVITÉS CLINIQUES ET D'AIDE				
5921 Intervention de crise dans le milieu 24/7 - Services sociaux généraux	21			
5960 Autres services téléphoniques régionaux	22			
5970 Consultation téléphonique psychosociale 24/7 (Info-social)	23			
5980 Soutien professionnel dans les groupes de médecine de famille et les groupes de médecine de Famille-Réseau	24			
5990 Pratique des sages-femmes	25			
6090 Info santé 8-1-1	26			
6304 Groupe de méd. de fam. univ./Unité de médecine familiale GMF-U/UMF	27			
6460 Services aux revendicateurs du statut de réfugié	28			
6510 Santé parentale et infantile	29			
6585 Infirmières praticiennes spécialisées en soins de première ligne	30			
6590 Santé scolaire	31			
6720 Accueil, analyse, orientation et référence (AAOR) - Services sociaux généraux	32			
6730 Consultation sociale et psychologique de courte durée	33			
6740 Volet psychosocial en contexte de sécurité civile	34			
7154 Gestion et soutien d'une centrale	35			
7155 Gestion et soutien aux activités de première ligne	36			
7981 Activités spéciales - Services généraux	37			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	38			
Charges non réparties par programmes-services	39			
Transfert de frais généraux	40			
TOTAL - SERVICES GÉNÉRAUX - ACTIVITÉS CLINIQUES ET D'AIDE (L.21 à L.40)	41			

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

SOUTIEN À L'AUTONOMIE DES PERSONNES ÂGÉES

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

VOLET HÉBERGEMENT

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

VOLET SOUTIEN À DOMICILE ET AUTRES

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

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

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
SANTÉ MENTALE				
5410 Soutien aux services de santé mentale (LSSSS)	1			
5504 Unités de vie ouvertes pour jeunes - Santé mentale	2			
5513 Ressources intermédiaires - Santé mentale	3			
5523 Familles d'accueil - Santé mentale	4			
5533 Résidences d'accueil - Santé mentale	5			
5543 Autres ressources - Santé mentale	6			
5553 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-SM	7			
5922 Intervention et suivi de crise - Santé mentale	8			
5930 Services ambulatoires de santé mentale en première ligne	9			
5940 Soutien dans la communauté aux personnes souffrant d'un trouble mental grave	10			
6010 Unités d'hospitalisation en pédopsychiatrie (0-17 ans)	11	2 411 264	2 197 480	213 784
6020 Unités d'hospitalisation en psychiatrie pour adultes	12			
6030 Unités d'hospitalisation en gériopsychiatrie	13			
6100 Psychiatrie légale	14	41 707 506	42 478 338	(770 832)
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	2 372 796	2 413 525	(40 729)
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	528 016	554 390	(26 374)
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	1 177 513	1 044 368	133 145
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	32	9 114 117	7 740 662	1 373 455
Charges non réparties par programmes-services	33	3 131 074	109 781	3 021 293
Transfert de frais généraux	34			
TOTAL - SANTÉ MENTALE (L.01 à L.34)	35	60 442 286	56 538 544	3 903 742
SANTÉ PHYSIQUE				
5512 Ressources intermédiaires - Santé physique	36			
5532 Résidences d'accueil - Santé physique	37			
5542 Autres ressources - Santé physique	38			
5552 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-SPH	39			
6053 Soins intensifs	40			
6055 Pédiatrie	41			
6057 Unité des grands brûlés	42			
6070 Chirurgie d'un jour	43			
6171 Soins infirmiers spécialisés à domicile (santé physique)	44			
SOUS-TOTAL (L.36 à L.44)	45			

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
SANTÉ PHYSIQUE (suite)				
	Sous-total reporté (p.700-05, L.45) 1			
6180 Hôtellerie hospitalière	2			
6200 Soins spécialisés aux nouveau-nés (néonatalogie)	3			
6250 Nutrition parentérale totale à domicile	4			
6260 Bloc opératoire	5			
6302 Consultations externes spécialisées	6			
6303 Planification familiale	7			
6309 Consultation et suivi de la procréation assistée	8			
6322 Unité de retraitement des dispositifs médicaux - CLSC et CH	9	XXXX	XXXX	XXXX
6352 Inhalothérapie - Autres	10			
6360 Centre de soins à la mère et au nouveau-né	11			
6551 Services dentaires curatifs - Santé physique	12			
6581 Infirmières praticiennes spécialisées en néonatalogie	13			
6582 Infirmières praticiennes spécialisées en soins pédiatriques	14			
6584 Infirmières praticiennes spécialisées en soins aux adultes	15			
6601 Banque de sang	16			
6602 Dépistage prénatal de la trisomie 21	17			
6604 Anatomopathologie	18			
6605 Cytologie	19			
6607 Laboratoires regroupés	20			
6609 Génétique médicale	21			
6610 Physiologie respiratoire	22			
6620 Sécurité transfusionnelle et produits sanguins	23			
6650 Chambre hyperbare	24			
6710 Électrophysiologie	25	92 622	83 841	8 781
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	49 544	88 472	(38 928)
6840 Radio-oncologie	32			
6861 Audiologie	33			
6863 Audiologie et orthophonie - Autres en CLSC	34			
6864 Audiologie et orthophonie à domicile	35			
6900 Réinsertion et intégration sociales (santé physique)	36			
7060 Services d'oncologie et d'hématologie	37			
7070 Guichet d'investigation en cancérologie	38		XXXX	
7090 L'unité de médecine de jour	39			
7395 Déplacement des personnes en hémodialyse	40			
7400 Déplacement des usagers	41	628 252	722 382	(94 130)
7553 Nutrition clinique	42	97 514	16 720	80 794
7982 Activités spéciales - Santé physique	43			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	44			
Charges non réparties par programmes-services	45	41 449	572	40 877
Transfert de frais généraux	46			
TOTAL - SANTÉ PHYSIQUE (L.01 à L.46)	47	909 381	911 987	(2 606)

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	8 583 938	6 946 210	1 637 728
7320 Administration des services techniques	3	248 109	372 131	(124 022)
7340 Informatique	4	2 595 393	2 922 368	(326 975)
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	1 412 168	1 936 360	(524 192)
Transfert de frais généraux	9			
TOTAL - ADMINISTRATION (L.01 à L.09)	10	12 839 608	12 177 069	662 539
SOUTIEN AUX SERVICES				
5900 Administration des services à la clientèle (LPJ - LSJPA - LSSSS)	11			
6000 Administration des soins	12	2 738 570	2 335 066	403 504
7200 Enseignement	13	824 722	652 992	171 730
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	2 103 784	1 982 106	121 678
	18	XXXX	XXXX	XXXX
	19	XXXX	XXXX	XXXX
7554 Alimentation - Autres	20	3 613 738	3 759 420	(145 682)
7600 Buanderie et lingerie	21	557 815	426 680	131 135
7993 Activités spéciales - Soutien aux services	22			
c/a non exclusifs répartis par programmes-soutien	23			
Charges non réparties par programmes-soutien	24	443 504	35 763	407 741
Transfert de frais généraux	25			
TOTAL - SOUTIEN AUX SERVICES (L.11 à L.25)	26	10 282 133	9 192 027	1 090 106
GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS				
7640 Hygiène et salubrité	27	2 291 157	2 419 419	(128 262)
7650 Gestion des déchets biomédicaux	28	4 704	4 641	63
7700 Fonctionnement des installations	29	1 319 308	1 255 132	64 176
7710 Sécurité	30	2 624 883	2 821 917	(197 034)
7800 Entretien et réparation du parc immobilier et du mobilier/Équipement	31	3 358 258	2 381 878	976 380
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	414 495	5 144	409 351
Transfert de frais généraux	35			
TOTAL - GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS (L.27 à L.35)	36	10 012 805	8 888 131	1 124 674
GRAND TOTAL PAR PROGRAMMES-SERVICES ET SOUTIEN	37	94 486 213	89 159 527	5 326 686
(P.700-00, L.20 + L.41) + (P.700-01, L.28) + (P.700-02, L.31) + (P.700-03, L.27) + (P.700-04, L.28 + L.41) + (P.700-05, L.35) + (P.700-06, L.47) + (P.700-07, L.10 + L.26 + L.36)				

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

	Sous-total reporté 1	DITSA 2	JD 3	Dép 4	SM 5	Sous-total (C.1 à C.5) 6
5950 Formation donnée par le personnel infirmier	1	XXXX	XXXX	XXXX		
6051 Médecine	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6052 Chirurgie	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6056 Médecine et chirurgie (non réparti)	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6080 Soins infirmiers et d'assistance en U.R.F.I.	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6120 Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives	6		XXXX	XXXX	XXXX	
6140 Soins d'assistance aux usagers des maisons alternatives	7		XXXX	XXXX	XXXX	
6173 Soins infirmiers à domicile réguliers	8		XXXX	XXXX		
6210 Hospitalisation à domicile	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6240 L'urgence	10	XXXX	XXXX	XXXX		
6307 Services de santé courants	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6320 Unité de retraitement des dispositifs médicaux	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6351 Inhalothérapie à domicile	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6370 Enseignement scolaire	14			XXXX	XXXX	
6390 Service de soins spirituels	15		XXXX	XXXX	103 228	103 228
6430 Encadrement des ressources	16					
6531 Aide à domicile régulière	17		XXXX	XXXX		
6542 Services dentaires préventifs - SAPA	18		XXXX	XXXX	XXXX	
6552 Services dentaires curatifs - SAPA	19		XXXX	XXXX	XXXX	
6561 Services psycho. à domicile	20		XXXX	XXXX	666 563	666 563
6564 Psychologie	21		XXXX	XXXX	765 188	765 188
6565 Services sociaux	22		XXXX	XXXX	2 366 883	2 366 883
6570 Aire ouverte	23	XXXX				
6630 Centre de prélèvements	24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6660 Services externes en itinérance	25	XXXX	XXXX			
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	26	XXXX	XXXX	XXXX	75 875	75 875
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	27	XXXX	XXXX		2 681 913	2 681 913
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	28		XXXX	XXXX		
6862 Orthophonie	29	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	30			XXXX	XXXX	
6870 Physiothérapie	31		XXXX	XXXX		
6880 Ergothérapie	32		XXXX	XXXX	416 076	416 076
6890 Animation-Loisirs	33		XXXX	XXXX	193 226	193 226
6946 Internat - Déf. physique	34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	35	XXXX		XXXX	XXXX	
7111 Nutrition à domicile	36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7112 Nutrition - Autres en CLSC	37			XXXX	XXXX	
7151 Gestion et soutien des services à domicile	38		XXXX	XXXX		
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	39				1 714 115	1 714 115
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	40	XXXX	XXXX		XXXX	
7161 Ergothérapie à domicile	41		XXXX	XXXX	XXXX	
7162 Physiothérapie à domicile	42		XXXX	XXXX	XXXX	
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	43		XXXX	XXXX		
7164 Ergothérapie - Autres en CLSC	44			XXXX	XXXX	
7166 Physiothérapie - Autres en CLSC	45			XXXX	XXXX	
7690 Transport externe usagers	46				49 533	49 533
7910 Besoins spéciaux	47		XXXX	XXXX	81 517	81 517
7930 Personnel en prêt de serv.	48					
8020 Réadap.adultes - Déf. motr.	49	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
8030 Réadap.enfants - Déf. motr.	50	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
8040 Adap./intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	51	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.51)	52				9 114 117	9 114 117

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

	Sous-total reporté	SPH	ADM	SS	GBÉ	Total (C.1 à C.5)
	1	2	3	4	5	6
5950 Formation donnée par le personnel infirmier	1		XXXX	XXXX	XXXX	
6051 Médecine	2		XXXX	XXXX	XXXX	
6052 Chirurgie	3		XXXX	XXXX	XXXX	
6056 Médecine et chirurgie (non réparti)	4		XXXX	XXXX	XXXX	
6080 Soins infirmiers et d'assistance en U.R.F.I.	5		XXXX	XXXX	XXXX	
6120 Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6140 Soins d'assistance aux usagers des maisons alternatives	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6173 Soins infirmiers à domicile réguliers	8		XXXX	XXXX	XXXX	
6210 Hospitalisation à domicile	9		XXXX	XXXX	XXXX	
6240 L'urgence	10		XXXX	XXXX	XXXX	
6307 Services de santé courants	11		XXXX	XXXX	XXXX	
6320 Unité de retraitement des dispositifs médicaux	12		XXXX	XXXX	XXXX	
6351 Inhalothérapie à domicile	13		XXXX	XXXX	XXXX	
6370 Enseignement scolaire	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6390 Service de soins spirituels	15	103 228	XXXX	XXXX	XXXX	103 228
6430 Encadrement des ressources	16		XXXX	XXXX	XXXX	
6531 Aide à domicile régulière	17		XXXX	XXXX	XXXX	
6542 Services dentaires préventifs - SAPA	18		XXXX	XXXX	XXXX	
6552 Services dentaires curatifs - SAPA	19		XXXX	XXXX	XXXX	
6561 Services psycho. à domicile	20	666 563	XXXX	XXXX	XXXX	666 563
6564 Psychologie	21	765 188	XXXX	XXXX	XXXX	765 188
6565 Services sociaux	22	2 366 883	XXXX	XXXX	XXXX	2 366 883
6570 Aire ouverte	23		XXXX	XXXX	XXXX	
6630 Centre de prélèvements	24		XXXX	XXXX	XXXX	
6660 Services externes en itinérance	25	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	26	75 875	XXXX	XXXX	XXXX	75 875
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	27	2 681 913	XXXX	XXXX	XXXX	2 681 913
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	28		XXXX	XXXX	XXXX	
6862 Orthophonie	29		XXXX	XXXX	XXXX	
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	30		XXXX	XXXX	XXXX	
6870 Physiothérapie	31		XXXX	XXXX	XXXX	
6880 Ergothérapie	32	416 076	XXXX	XXXX	XXXX	416 076
6890 Animation-Loisirs	33	193 226	XXXX	XXXX	XXXX	193 226
6946 Internat - Déf. physique	34		XXXX	XXXX	XXXX	
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7111 Nutrition à domicile	36		XXXX	XXXX	XXXX	
7112 Nutrition - Autres en CLSC	37		XXXX	XXXX	XXXX	
7151 Gestion et soutien des services à domicile	38		XXXX	XXXX	XXXX	
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	39	1 714 115	XXXX	XXXX	XXXX	1 714 115
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	40		XXXX	XXXX	XXXX	
7161 Ergothérapie à domicile	41		XXXX	XXXX	XXXX	
7162 Physiothérapie à domicile	42		XXXX	XXXX	XXXX	
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	43		XXXX	XXXX	XXXX	
7164 Ergothérapie - Autres en CLSC	44		XXXX	XXXX	XXXX	
7166 Physiothérapie - Autres en CLSC	45		XXXX	XXXX	XXXX	
7690 Transport externe usagers	46	49 533	XXXX	XXXX	XXXX	49 533
7910 Besoins spéciaux	47	81 517	XXXX	XXXX	XXXX	81 517
7930 Personnel en prêt de serv.	48					
8020 Réadap.adultes - Déf. motr.	49		XXXX	XXXX	XXXX	
8030 Réadap.enfants - Déf. motr.	50		XXXX	XXXX	XXXX	
8040 Adap./intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	51		XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.51)	52	9 114 117				9 114 117

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

RÉPARTITION DES CHARGES NON RÉPARTIES PAR PROGRAMMES-SERVICES

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

RÉPARTITION DES CHARGES NON RÉPARTIES PAR PROGRAMMES-SERVICES

	Sous-total reporté	DITSA	JD	Dép	SM	Sous-Total (C.1 à C.5)
	1	2	3	4	5	6
Frais de séjour des médecins itinérants et dépanneur de certaines régions	1	XXXX	XXXX	XXXX		
Publicité, frais de déplacement reliés aux visites exploratoires et au recrutement des médecins et dentistes	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (EPC seulement)	3	XXXX	XXXX		XXXX	
Standardisation de l'implication des chefs de département dans l'accès aux services spécialisé	4		XXXX	XXXX	XXXX	81 348
Achat de services post hospitaliers en CHSLD publics et privés conventionnés "achats de places"	5		XXXX	XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en CHSLD privés non conventionnés "achats de places"	6		XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD publics et privés conventionnés "achats de places"	7		XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en CHSLD privés non conventionnés "achats de places"	8		XXXX	XXXX	XXXX	
Comité des usagers	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Intérêts sur emprunts autorisés:						
- Fonds de financement	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Autres que F.F.	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	13					
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	14					
Variation pour assurance-salaire	15				131 412	131 412
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	16					
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	17		XXXX	XXXX	XXXX	
Organismes communautaires	18					
Créances douteuses- contribution des usagers	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Créances douteuses- Autres	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaitaire 2015-2016	23					
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	24					
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	25				33 299	33 299
Rétroactivités salariales	26				66 939	66 939
Règlement en équité salariale	27					
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28	XXXX		XXXX	XXXX	
Autres (préciser P.391)	29				25 000	25 000
Allocations à des médecins en régions éloignées	30		XXXX	XXXX	XXXX	
Allocations à des GMF et GMF-R	31		XXXX	XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Provision salariale - Conventions collectives	33				2 793 076	2 793 076
TOTAL (L.01 à L.33)	34				3 131 074	3 131 074

RÉPARTITION DES CHARGES NON RÉPARTIES PAR PROGRAMMES-SERVICES ET SOUTIEN

	Sous-total reporté 1	SPH 2	ADM 3	SS 4	GBÉ 5	Total (C.1 à C.5) 6
Frais de séjour des médecins itinérants et dépanneur de certaines régions	1		XXXX	XXXX	XXXX	
Publicité, frais de déplacement reliés aux visites exploratoires et au recrutement des médecins et dentistes	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (EPC seulement)	3		XXXX	XXXX	XXXX	
Standardisation de l'implication des chefs de département dans l'accès aux services spécialisés	4	81 348		XXXX	XXXX	81 348
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	29 009	29 009
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10	XXXX		XXXX	XXXX	
Intérêts sur emprunts autorisés:						
- Fonds de financement	11	XXXX	XXXX	577 202	XXXX	577 202
- Autres que F.F.	12	XXXX	XXXX	35 145	XXXX	35 145
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	13					
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	14					
Variation pour assurance-salaire	15	131 412				131 412
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	385 326	XXXX	385 326
Créances douteuses - Autres	20	XXXX	XXXX		XXXX	
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	21	XXXX	XXXX		XXXX	
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	22	XXXX		XXXX	XXXX	
Forfaitaire 2015-2016	23					
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	24					
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	25	33 299				33 299
Rétroactivités salariales	26	66 939	970	9 701	9 701	97 012
Règlement en équité salariale	27					
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28		XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P.391)	29	25 000				25 000
Allocations à des médecins en régions éloignées	30			XXXX	XXXX	
Allocations à des GMF et GMF-R	31		XXXX	XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence	32	XXXX		XXXX	XXXX	
Provision salariale - Conventions collectives	33	2 793 076	40 479	404 794	404 794	4 047 937
TOTAL (L.01 à L.33)	34	3 131 074	41 449	1 412 168	443 504	5 442 690

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

RÉPARTITION DES COÛTS LIÉS AUX SERVICES PROFESSIONNELS, OPÉRATIONNELS

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

Services professionnels

	Installation 1		Installation 2		Installation 3		Sous total (C.1 à C.6)
	MDA	MA	MDA	MA	MDA	MA	
1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	7
2	XXXX		XXXX		XXXX		
3	XXXX	XXXX		XXXX		XXXX	
4	XXXX		XXXX		XXXX		
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14	XXXX		XXXX		XXXX		
15	XXXX		XXXX		XXXX		
16	XXXX		XXXX		XXXX		
17		XXXX		XXXX		XXXX	
18	XXXX		XXXX		XXXX		
19		XXXX		XXXX		XXXX	
20							
21	XXXX		XXXX		XXXX		
22							
23							

Inscrire le nom des installations

...	Installation 1
...	Installation 2
...	Installation 3

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

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

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

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

Services opérationnels et de soutien

	Installation 1		Installation 2		Installation 3		Sous-total (C.1 à C.6)
	MDA	MA	MDA	MA	MDA	MA	
1							7
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
16							
17							
18							
19							
20							
21							
22							
23							
24							

Inscrire le nom des installations

25	Installation 1
26	Installation 2
27	Installation 3

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

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

RÉPARTITION DES COÛTS LIÉS AUX SERVICES PROFESSIONNELS, OPÉRATIONNELS ET DE SOUTIEN
Centres d'activités (sous-centres d'activités lorsque jugé pertinent)

Services professionnels	Installation 4		Installation 5		Total (C1 à C5)
	MDA	MA	MDA	MA	
110 - Soins infirmiers aux usagers des maisons des aînés		XXXX		XXXX	6
120 - Soins infirmiers aux usagers des maisons alternatives	XXXX		XXXX		
130 - Soins d'assistance aux usagers des maisons des aînés		XXXX		XXXX	
140 - Soins d'assistance aux usagers des maisons alternatives	XXXX		XXXX		
352 - Inhalothérapie - Autres					
664 - Psychologue					
665 - Services sociaux					
685 - IPS en soins de première ligne					
805 - Pharmacie - usagers hébergés					
870 - Physiothérapie					
880 - Ergothérapie					
753 - Nutrition clinique					
820 - Réadaptation pour adultes - Déficience motrice					
840 - Adaptation/intégration sociales et adaptation professionnelle - Déficience motrice	XXXX		XXXX		
850 - Services d'adaptation et de réadaptation à la personne - DITSA	XXXX		XXXX		
865 - Adaptation/réadaptation pour adultes (18 - 64 ans) - Déficience visuelle	XXXX		XXXX		
866 - Adaptation/réadaptation pour personnes âgées (65 ans et plus) - Déficience visuelle		XXXX		XXXX	
875 - Adaptation/réadaptation (22 - 64 ans) - Déficience auditive	XXXX		XXXX		
876 - Adaptation/réadaptation pour personnes âgées (65 ans et plus) - Déficience auditive		XXXX		XXXX	
877 - Adaptation/réadaptation - Surdité					
882 - Adaptation/réadaptation pour adultes (18 ans et plus) - Déficience du langage et de la parole	XXXX		XXXX		
Autres (préciser P790-00)					
Sous-total (L.01 à L.22)					

Inscrite le nom des installations

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

RÉPARTITION DES COÛTS LIÉS AUX SERVICES PROFESSIONNELS, OPÉRATIONNELS ET DE SOUTIEN
 Sous total (report sous total page 712-01 Colonne 7)

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

Inscrire le nom des installations

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

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

COÛT DE MÉDICAMENTS, RÉPARTITION PAR CLASSE THÉRAPEUTIQUE

	1	2	3	4	5	6	7
	Usagers externes c/a 6803	Usagers hospitalisés c/a 6804	Usagers hébergés c/a 6805	Pharmacie en CLSC c/a 6806	Autres c/a CR et CJ	Total (C1 à C5)	Total exercice précédent
CLASSES PHARMACOTHÉRAPEUTIQUES							
Sections :							
4:00 Antihistaminiques		1 061				1 061	2 236
8:00 Anti-infectieux		81 375				81 375	16 886
10:00 Antinéoplasiques							3 961
12:00 Médicaments S.N.A.		12 018				12 018	11 387
20:00 Médicaments du sang		8 535				8 535	3 892
24:00 Cardio-vasculaires		19 683				19 683	30 179
26:00 Thérapie cellulaire et génique							
28:00 Médicaments S.N.C.		840 024				840 024	788 413
36:00 Agents diagnostiques							
40:00 Électrolytes-diurétiques		2 837				2 837	1 901
44:00 Enzymes							
48:00 Antitussifs, expectorants et agents mucolytiques							32
52:00 O.R.L.O.		4 322				4 322	4 401
56:00 Gastro-Intestinaux		13 629				13 629	13 970
60:00 Sels d'or							
64:00 Antidotes des métaux lourds							
68:00 Hormones & substituts		50 113				50 113	43 518
72:00 Anesthésiques locaux		369				369	594
76:00 Ocytociques							
80:00 Agents immunisants							26
84:00 Peau & muqueuses		9 064				9 064	9 781
86:00 Spasmodiques		853				853	1 086
88:00 Vitamines		14 128				14 128	15 986
92:00 Autres médicaments		44 789				44 789	53 230
96:00 Produits chimiques soins préparation magistrale		5				5	
Médicaments commercialisés mais non inscrits à la liste							
Médicaments non commercialisés au Canada							
TOTAL (L.01 à L.27)		1 102 805				1 102 805	1 001 479

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

	Composante médicament s-c/a 6803 1	Composante professionnelle s-c/a 6803 2	Unités de mesure s-c/a 6803 3	Coût unitaire (C1+C2)/C3 4
Centres et sous-centres d'activités utilisateurs du s-c/a 6803 - Pharmacie - usagers externes en CH				
6070 Chirurgie d'un jour	1			
6171 Soins infirmiers spécialisés à domicile	2			
6240 Urgence	3			
6250 Nutrition parentérale totale à domicile	4			
6260 Bloc opératoire	5			
6280 Hôpital de jour - Santé mentale	6			
6290 Hôpital de jour gériatrique	7		XXXX	XXXX
6300 Consultations externes	8			
6330 Services d'évaluation et de traitement de 2e et 3e ligne - santé mentale	9	75 875		0,00
6350 Inhalothérapie	10			
6610 Physiologie respiratoire	11		XXXX	XXXX
6680 Services externes en toxicomanie	12		XXXX	XXXX
6750 Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	13		XXXX	XXXX
6770 Endoscopie	14			
6780 Médecine nucléaire et TEP	15		XXXX	XXXX
6790 Dialyse	16			
6830 Imagerie médicale	17		XXXX	XXXX
6840 Radio-oncologie	18		XXXX	XXXX
7060 Services d'oncologie et d'hématologie	19			
7090 L'unité de médecine de jour	20			
Autres (inclure les médicaments vendus et recouverts)	21			
TOTAL (L.01 à L.21)	22	75 875	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

		Composante médicament s-c/a 6804 1	Composante professionnelle s-c/a 6804 2	Unité de mesure s-c/a 6804 3	Coût unitaire (C1+C2)/C3 4
Centres et sous-centres d'activités utilisateurs du s-c/a 6804 - Pharmacie - usagers hospitalisés					
6010 Unités d'hospitalisation en pédopsychiatrie (0-17 ans)	1	20 349	97 654		0,00
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	1 015 737	1 548 173		0,00
6200 Soins spécialisés aux nouveaux-nés (néonatalogie)	9				
6260 Bloc opératoire	10				
6340 Désintoxication interne en milieu hospitalier	11				
6350 Inhalothérapie	12			XXXX	XXXX
6360 Centre de soins à la mère et au nouveau-né	13				
6750 Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	14			XXXX	XXXX
6770 Endoscopie	15				
6790 Dialyse	16				
6830 Imagerie médicale	17			XXXX	XXXX
6840 Radio-oncologie	18			XXXX	XXXX
6980 Foyers de groupe	19				
7060 Service d'oncologie et d'hématologie	20				
Autres (inclure les médicaments vendus et recouvrés)	21				
TOTAL (L.01 à L.21)	22	1 036 086	1 645 827	XXXX	XXXX

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

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

AUTRES CHARGES DIRECTES - SERVICES DIAGNOSTIQUES ET THÉRAPEUTIQUES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C1-C2) 3
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	15 434	16 478	(1 044)
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	983	370	613
Autres	23		41 768	(41 768)
TOTAL (L.15 à L.23)	24	16 417	58 616	(42 199)
RADIO-ONCOLOGIE (6840)				
Services achetés d'autres établissements	25			
Autres services achetés	26			
Fournitures et autres charges:				
Fournitures radioactives	27			
Films radiographiques	28			
Autres	29			
TOTAL (L.25 à L.29)	30			

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

	Exercice courant nombre 1	Exercice courant coûts 2	Exercice précédent coûts 3	Variation (C2-C3) 4
HÉMODYNAMIE ET ÉLECTROPHYSIOLOGIE INTERVENTIONNELLE (6750)				
Fournitures et autres charges:				
Prothèses internes :				
Défibrillateurs implantables	1			
Coeurs mécaniques	2			
Stimulateurs cardiaques	3			
Tuteurs coronariens	4			
Tuteurs coronariens médicamenteux	5			
Valves cardiaques	6			
Autres	7	XXXX		
Cathéters et accessoires diagnostiques interventionnels	8	XXXX		
Opacifiant	9	XXXX		
Autres	10	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.10)	11	XXXX		

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

Prothèses internes :				
Défibrillateurs implantables	12			
Coeurs mécaniques - support à court terme	13			
Coeurs mécaniques - support à long terme	14			
Stimulateurs cardiaques	15			
Tuteurs coronariens	16			
Tuteurs coronariens médicamenteux	17			
Valves cardiaques percutanées	18			
Valves cardiaques conventionnelles	19			
Prothèses membres inférieurs	20			
Autres	21	XXXX		
TOTAL des prothèses internes (L.12 à L.21)	22	XXXX		
Cathéters				
Sutures mécaniques (autosutures)	23	XXXX		
Instruments	24	XXXX		
Appareils à solutés	25	XXXX		
Autres	26	XXXX		
Autres	27	XXXX	165 818	124 931
TOTAL (L.22 à L.27)	28	XXXX	165 818	124 931
				40 887

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

		Nombre de médecins 2	Montants versés 3	Notes
RÉMUNÉRATION HORS ENTENTE VERSÉE PAR L'ÉTABLISSEMENT À DES MÉDECINS POUR DES FONCTIONS MÉDICO-ADMINISTRATIVES:				
- omnipraticiens (préciser P.790)	1			
- spécialistes (préciser P.790)	2	19	189 398	21
TOTAL (L.01 + L.02)	3	19	189 398	

	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

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

Fonds d'exploitation-Activités principales

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

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

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

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 7

Numéro

Note

20

Page 760-00, ligne 3, colonnes 2 et 3

Des honoraires ont été versés aux co-gestionnaires ainsi qu'aux répondants médicaux pour leur participation à des fonctions de gestion pour un montant de 189 398 \$. Ces co-gestionnaires ainsi que ces répondants médicaux sont des psychiatres.

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

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

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

DONNÉES DIVERSES SUR LA MAIN-D'OEUVRE

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

		Masse salariale déclarée - 2023	Formation 2023 Rémunération	Formation 2023 Autres frais	Formation 2023 Total (C.4+C.5)
		3	4	5	6
Personnel cadre et personnel régulier	1				
Résidents	2				
Stagiaires	3				
TOTAL (L.01 à L.03)	4				

		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 BÉNÉFICIAIRE DE MESURES DE SÉCURITÉ OU DE STABILITÉ D'EMPLOI ET EFFECTUANT DU REPLACEMENT	5						

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

		Montant
		6
Montant du budget national reçu du MSSS durant l'exercice	6	XXXX
Solde non utilisé du budget national reçu du MSSS pour les exercices antérieurs	7	
Sommes du budget national encourues pour des activités de développement des compétences du personnel d'encadrement durant l'exercice	8	110 493
Solde non utilisé du budget national reçu du MSSS au 31 mars	9	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

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

Autres mesures du règlement si adopté avant mars 2024		Salaire et avantages sociaux	Primes	Charges sociales	Total (C.1 à C.3)
		1	2	3	4
Cond travail 2020-2023	5	333 590			333 590
...	6				
...	7				
...	8				
...	9				
...	10				
...	11				
Total (L.05 à L.11)	12	333 590			333 590

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

		Exercices antérieurs 1	Exercice courant 2
ÉTABLISSEMENTS PUBLICS			
CHARGES			
Équipe de dotation 20-21 A	Équipe de dotation 2020-21 (présenté P392 L08)	justement présenté	
1	P392-00 L8	384 083	
2	Financement MOI	12 200	
3	PNC programme national de coaching 2023-2023	36 664	
4	Prime covid (isolement)	255 429	
5	Renouvellement des condition de travail des cadres		333 590
6	Rétroactivité		3 714 346
7	Indexation provision des banques		623 976
8	Prime incitative 6%		
9	Prime incitative 2,5%		
10	Prime attraction rétention		
11	MCC et ententes 20-20 + Phciens + Indexation 21-22		
12	Indexation 21-22		
13	Préceptorat		
14	TOTAL DES CHARGES (L.01 À L.13)	688 376	4 671 912
15	Financement attribué par le MSSS		
16	Augmentation (diminution) du financement (L.14 - L.15)	XXXX	4 671 912
ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS			
17	...		
18	...		
19	...		
20	...		
21	...		
22	...		
23	...		
24	...		
25	...		
26	...		
27	...		
28	...		
29	...		
30	TOTAL DES CHARGES (L.17 à L.29)		
31	Charges - Composante clinique		
32	Charges - Autres composantes		
33	Financement attribué par le MSSS - Clinique		
34	Financement attribué par le MSSS - Autres composantes		
35	Augmentation (diminution) du financement (L.32 - L.34)		

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

COÛTS:

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

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

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

CALCUL DES CHARGES ADDITIONNELLES FAISANT L'OBJET D'UN FINANCEMENT SPÉCIFIQUE

		Coûts 1
Aide financière pour favoriser l'adoption d'un enfant		
Rétribution liée au niveau de services de soutien ou d'assistance	1	
Dépenses de fonctionnement raisonnables	2	
Dépenses personnelles de l'enfant	3	
Rétribution spéciale	4	
TOTAL (L.01 à L.04)	5	
Financement attribué par le MSSS		
Augmentation (diminution) du financement (L.05 - L.06)	7	
Aide financière pour favoriser la tutelle à un enfant		
Rétribution liée au niveau de services de soutien ou d'assistance	8	
Dépenses de fonctionnement raisonnables	9	
Dépenses personnelles de l'enfant	10	
Rétribution spéciale	11	
TOTAL (L.08 à L.11)	12	
Financement attribué par le MSSS		
Augmentation (diminution) du financement (L.12 - L.13)	14	
Total de l'aide financière pour favoriser l'adoption ou la tutelle à un enfant (L.05 + L.12)	15	
Total du financement attribué par le MSSS (L.06 + L.13)	16	
Augmentation (diminution) du financement total (L.15 - L.16)	17	
Charges additionnelles relatives aux mesures RI-RTF faisant l'objet d'un financement spécifique		
Mesure d'atténuation de l'écart salarial public, privé (MAES)	18	
Impact, sur les frais de gestion, de la mesure d'atténuation de l'écart salarial public, privé (MAES)	19	
Rétribution quotidienne supplémentaire	20	
Mesure relative à l'organisation de services de certaines ressources intermédiaires	21	
Impact sur les frais de gestion de la mesure relative à l'organisation de services de certaines ressources intermédiaires	22	
Impact du changement de rangement salarial de l'emploi analogue des RI-RTF	23	XXXX
Mesure relative à la reconnaissance d'exigences particulières	24	
Remboursement au regard de la CNESST	25	
Formation et perfectionnement RI-RTF	26	
Charges rétroactives	27	XXXX
Somme globale exceptionnelle	28	
Coûts d'opération liés à l'immeuble	29	XXXX
Postulant à titre de famille d'accueil de proximité (PFAP) - Montant forfaitaire	30	XXXX
TOTAL (L.18 à L.30)	31	
Financement attribué par le MSSS		
Augmentation (diminution) du financement (L.31 - L.32)	33	

ANNEXE C

MAIN D'OEUVRE INDÉPENDANTE

EXERCICE 2023-2024

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

MAIN-DOEUVRE INDÉPENDANTE (MOI)

TYPE DE RESSOURCES EXTERNES

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

PERSONNEL EN SOINS INFIRMIERS ET CARDIO-RESPIRATOIRES:

1					
2					
3					
4					
5					
6					

PERSONNEL PARATECHNIQUE, SERVICES AUXILIAIRES ET MÉTIERS:

7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					

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

15					
16					
17	1 659	64 506		64 506	
18					
19	689	64 785		64 785	
20					
21					
22					

23	2 348	129 291		129 291	
----	-------	---------	--	---------	--

MAIN-D'OEUVRE INDÉPENDANTE (suite)

TYPES DE RESSOURCES EXTERNES

TECHNICIENS ET PROFESSIONNELS DE LA SANTÉ ET DES SERVICES SOCIAUX:

Notes

	1	2	3	4
	MOI - Heures	MOI - Montant	MOI - Autres frais	MOI Total (C.2+C.3)
Ergothérapeutes				
Physiothérapeutes				
Dietétistes professionnels - nutritionnistes				
Audiologistes				
Orthophonistes				
Psychologues				
Psycho-éducateurs				
Moniteurs en loisirs				
Éducateurs				
Travailleurs sociaux, agents d'intervention en travail social				
Intervenants en soins spirituels				
Autres professionnels de la santé et des services sociaux (préciser P.895)				
Techniciens de la santé (préciser P.895)				
Techniciens des services sociaux (préciser P.895)				

PERSONNEL NON VISÉ PAR LA LOI 30 :

Pharmaciens				
Autres (préciser P.895)				

PERSONNEL D'ENCADREMENT ET AUTRES:

Médecins				
Cadres médecins				
Cadres intermédiaires				
Commissaires aux plaintes et à la qualité des services				
Autres cadres supérieurs	846	107 518		107 518
Autres (préciser P.895)				
Projet ponctuel (préciser P.895)				
Autres (préciser P.895)				
TOTAL (L.01 à L.24)	846	107 518		107 518

Reports des totaux de la page 832

TOTAL MOI (L.25 + L.26)	2 348	129 291		129 291
	3 194	236 809		236 809

Précisions aux rens.complémentaires - Partie 6

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

PRÉCISIONS NOS 1 ET 2 AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

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

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

ALLOCATIONS D'AIDES FINANCIÈRES POUR LE DÉPLACEMENT

1		XXXX				XXXX		
2		XXXX				XXXX		

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

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

Précisions aux rens. complémentaires - Partie 6

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

PRÉCISIONS NOS 3 ET 4 AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

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

URFI 6080

Hôpital de jour-
Santé mentale
6280

Hôpital de jour
gériatrique 6290

Centre de jour -
Santé mentale
6977 + 6978

L'unité de
médecine de
jour 7090

1

2

3

4

5

Notes

Centres d'activités

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

PRÉCISION NO 4: PSYCHIATRIE LÉGALE

Montant
5

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

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 8

Numéro

Note

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

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

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

Numéro

Note

TRANSFERT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT - SOLDE DE FIN

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

		Montant transféré de l'ex. préc. (fermé) Solde de fin 1	Notes
P.421-00, L.01, C.1	1		
P.421-00, L.02, C.1	2	1 445 800	
P.421-00, L.03, C.1	3		
P.421-00, L.04, C.1	4	26 214 480	
P.421-00, L.05, C.1	5	42 358 488	
P.421-00, L.06, C.1	6	6 647 443	
P.421-00, L.07, C.1	7	4 676 887	
P.421-00, L.08, C.1	8	498 233	
P.421-00, L.09, C.1	9	2 082 642	
P.421-00, L.10, C.1	10	2 381 463	
P.421-00, L.11, C.1	11	156 320	
P.421-00, L.12, C.1	12	3 080 515	
P.421-00, L.13, C.1	13	101 080	
P.421-00, L.14, C.1	14	308 795	
P.421-00, L.15, C.1	15	161 370	
P.421-00, L.16, C.1	16		
P.422-00, L.01, C.1	17	1 114 543	
P.422-00, L.02, C.1	18		
P.422-00, L.03, C.1	19	23 608 023	
P.422-00, L.04, C.1	20	9 046 275	
P.422-00, L.05, C.1	21	3 383 394	
P.422-00, L.06, C.1	22	323 981	
P.422-00, L.07, C.1	23	1 844 603	
P.422-00, L.08, C.1	24	1 553 080	
P.422-00, L.09, C.1	25	56 881	
P.422-00, L.10, C.1	26	2 416 120	
P.422-00, L.11, C.1	27	44 149	
P.422-00, L.12, C.1	28	189 943	
P.422-00, L.13, C.1	29	80 843	
P.422-00, L.14, C.1	30		

exercice terminé le 31 mars 2024 - NON AUDITÉE

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

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

		Montant transféré de l'ex. préc. (fermé) Solde de fin	Notes
		1	
P.408-00, L.02, C.1	1	36 537 847	
P.408-00, L.04, C.1	2	5 990 578	
P.408-00, L.05, C.1	3	210 571	
P.408-00, L.06, C.1	4		
P.408-00, L.07, C.1	5		
P.364-00, L.07, C.1	6		
P.364-00, L.08, C.1	7	133 972	
P.364-00, L.19, C.1	8		
P.364-00, L.20, C.1	9		
P.202-00, L.01, C.1	10	(13 296 584)	
P.202-00, L.01, C.2	11	864 217	
P.364-00, L.01, C.1	12	3 653 986	
P.364-00, L.02, C.1	13	57 294	
P.364-00, L.03, C.1	14	721 072	
P.364-00, L.04, C.1	15	35 004	
P.364-00, L.05, C.1	16	4 222	
P.364-00, L.09, C.1	17	15 744	
P.364-00, L.10, C.1	18	457 521	
P.364-00, L.11, C.1	19		
P.364-00, L.13, C.1	20		
P.364-00, L.14, C.1	21		
P.364-00, L.15, C.1	22		
P.364-00, L.16, C.1	23		
P.364-00, L.17, C.1	24		
P.364-00, L.21, C.1	25		
P.364-00, L.22, C.1	26		
P.364-00, L.23, C.1	27		
P.403-00, L.09, C.1	28	4 024 624	
P.403-00, L.10, C.1	29		
P.403-00, L.21, C.1	30	33 155 925	
P.403-00, L.22, C.1	31		
P.408-00, L.11, C.1	32		
P.408-00, L.03, C.1	33		
P.421-03, L.01, C.1	34	3 416 816	
P.421-03, L.01, C.2	35	3 081 800	
P.421-03, L.01, C.3	36		
P.421-03, L.01, C.4	37	148 827	
P.421-03, L.01, C.5	38		
P.421-03, L.01, C.6	39		
P.421-03, L.01, C.7	40		
P.421-03, L.01, C.8	41		

TRANSFERT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT - SOLDE DE FIN

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

		Montant transféré de l'ex. préc. (fermé) Solde de fin 1	Notes
P.290-00, L.34, C.1	1		
P.290-00, L.36, C.1	2		
P.290-00, L.40, C.1	3		
P.290-00, L.41, C.1	4		
P.291-00, L.01, C.1	5		
P.291-00, L.02, C.1	6		
P.291-00, L.03, C.1	7		
P.291-00, L.04, C.1	8		
P.291-00, L.05, C.1	9		
P.291-00, L.06, C.1	10		
P.291-00, L.07, C.1	11		
P.291-00, L.21, C.1	12		
P.291-00, L.23, C.1	13	91 231	
P.291-00, L.27, C.1	14	386 824	
P.291-00, L.28, C.1	15	158 883	
P.294-00, L.01, C.1	16	1 301 526	
P.294-00, L.02, C.1	17	1 087 172	
P.294-00, L.03, C.1	18	39 736 180	
P.294-00, L.04, C.1	19		
P.294-00, L.05, C.1	20	7 999	
P.294-00, L.06, C.1	21	1 463 687	
P.294-00, L.08, C.1	22		
P.294-00, L.11, C.1	23		
P.294-00, L.12, C.1	24		
P.294-00, L.13, C.1	25	311 712	
P.294-00, L.14, C.1	26	7 999	
P.294-00, L.15, C.1	27	1 045 683	
P.294-00, L.16, C.1	28	106 292	