

Gouvernement du Québec
Ministère de la Santé et des Services sociaux

Rapport financier annuel

Année financière terminée le 31 mars 2020

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	17-18
Plan général	029,030	15-16
Plan détaillé	040,045	19-20
 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	18-19
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	17-18
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
Rapport de l'auditeur indépendant - Unités de mesure / hres travaillées et rémunérées	130	14-15
Annexe au rapport de l'auditeur - Unités de mesure / hres travaillées et rémunérées	132	10-11
État du suivi des réserves, commentaires et observations formulés par l'auditeur indépendant	140	18-19
 SECTION AUDITÉE	 196	 16-17
 DEUXIÈME PARTIE - ÉTATS FINANCIERS	 199	 18-19
 TOUS LES FONDS :		
État des résultats	200	15-16
État des surplus (déficits) cumulés	202	13-14
État de la situation financière	204	18-19
État de la variation des actifs financiers nets (dette nette)	206	19-20
État des flux de trésorerie	208	16-17
 Notes aux états financiers	 270	 09-10
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés	289-00	18-19
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés - Fonds affectés de provenance nationale	289-02	16-17
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés - RRSSS du Nunavik	289-03	18-19
 PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS :		
Précision no 1 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités principales	290	18-19
Précision no 2 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités accessoires	291	18-19
Précision no 3 - Tous les fonds - Revenus reportés relatifs aux sommes reçues par dons, legs et autres formes de contributions	292	17-18

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
SECTION AUDITÉE - (SUITE)		
PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS (SUITE) :		
Précision no 4 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés résultant de sommes allouées par le MSSS à des fins particulières (fonds affectés)	293	17-18
Précision no 5 - Fonds d'immobilisations - Variation des revenus reportés	294	18-19
Précisions aux états financiers - Partie 2	297	11-12
TROISIÈME PARTIE - FONDS D'EXPLOITATION ET FONDS D'IMMOBILISATIONS - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	299	18-19
RÉSULTATS :		
Fonds d'exploitation - Activités principales - Revenus provenant des usagers et déductions	301	16-17
Tous les fonds - Gain sur disposition - Autres revenus - Revenus de placement	302	18-19
Fonds d'exploitation - Activités principales - Données sur les centres d'activités	320	10-11
Fonds d'exploitation - Charges non réparties	321	19-20
Tous les fonds - Frais financiers, autres charges, dépenses de transfert et entretien et réparations	325	18-19
Fonds d'exploitation - Activités principales - Avantages sociaux	330	16-17
Fonds d'exploitation - Activités principales - Charges sociales et coûts des disparités régionales	331	17-18
FONDS D'EXPLOITATION - ACTIVITÉS PRINCIPALES : VENTILATION DE CHARGES		
Autres charges directes : Administration	341	16-17
Soutien aux services et gestion des bâtiments et des équipements - Détail de certains centres d'activités	342	18-19
FONDS D'EXPLOITATION - ACTIVITÉS ACCESSOIRES :		
Données sur les centres d'activités	351	16-17
Avantages sociaux	352	16-17
Charges sociales et charges extraordinaires	353	17-18
FONDS D'EXPLOITATION - RÉSULTATS :		
État des résultats	358	16-17
FONDS D'EXPLOITATION - DÉTAIL DE POSTES DE L'ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE :		
Détail de postes d'actifs	360	16-17
Détail de postes de passifs	361	18-19
Détail : Montants à recevoir ou à payer MSSS	362	18-19
Provision pour avantages sociaux futurs et autres charges salariales à payer	363	15-16
Détermination des subventions à recevoir relatives aux provisions à payer liées aux avantages sociaux futurs	364	15-16
Détail des emprunts temporaires	365	10-11
Sommaire des biens détenus en fiducie	375	11-12
Précision no 1 aux renseignements complémentaires - Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents	390-00	19-20
Sommaire des mesures salariales et des RI-RTF	390-01	19-20
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 3	391	88-89
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 33 de la page 390-00 - Augmentation ou diminution du financement provenant du MSSS	392-00	15-16
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 45 de la page 392-00 (suite de la page 392-00)	392-01	10-11
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 33 de la page 390-00 - Augmentation ou diminution du financement provenant de la RRSS 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, 04	15-16
Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents	393	19-20

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

SECTION AUDITÉE (SUITE)

QUATRIÈME PARTIE - FONDS D'IMMOBILISATIONS - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	399	18-19
ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE :		
Détail de postes d'actifs	400	17-18
Détail de postes de passifs	401	17-18
Détail de postes de passifs : Détails des intérêts courus à payer	402	15-16
Détail des emprunts temporaires et de la dette à long terme	403	15-16
Composition du solde du fonds d'immobilisations	404	18-19
Surplus (déficit) annuel attendu et détermination de l'ajustement de la subvention à recevoir - écart de financement - immobilisations	407	19-20
MSSS - Subvention à recevoir ou perçue d'avance sur les dettes subventionnées par le gouvernement	408	15-16
Sommaire annuel des dépenses d'immobilisations par source de financement	415	17-18
Immobilisations - Coûts (détenues au 31 mars 2008)	420	08-09
Immobilisations - Coûts (acquises à compter du 1 ^{er} avril 2008)	421-00	09-10
Contrats de location-acquisition et immobilisations reçues soit par donation ou pour une valeur symbolique	421-01	15-16
Construction et développement en cours	421-03	17-18
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Ententes de partenariat public-privé (PPP)	421-04	19-20
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Détails par catégories d'amortissement	421-05	15-16
Immobilisations - Amortissement cumulé	422	14-15
Immobilisations - Valeur comptable nette	423	15-16
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation - Dossier santé Québec (DSQ)	424	15-16
Sommaire des systèmes d'information unifiés	425	18-19
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 4	490	14-15
SIXIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	599	18-19
TOUS LES FONDS :		
Liste des entités du périmètre comptable du gouvernement du Québec	600	18-19
Résultats par entités du périmètre	612	18-19
État cumulé de la situation financière par entités du périmètre	619	18-19
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Flux de trésorerie	625	18-19
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES AUX FINS DE LA CONSOLIDATION :		
Conciliation bancaire et autres débiteurs	630	15-16
Placements temporaires	631-00	18-19
Placements temporaires échéant à plus de 90 jours	631-01	15-16
Placements temporaires échéant à plus de 90 jours (suite)	631-02	15-16
Placements de portefeuille	632	19-20
Autres créditeurs et emprunts temporaires	633	18-19
Dettes à long terme	634-00	15-16
Dettes à long terme avec des tiers hors périmètre	634-01	17-18
Détails des obligations contractuelles autres que la catégorie "transferts" (excluant PPP)	635-00, 01	19-20
Détails des obligations contractuelles - Catégorie transferts (excluant PPP)	635-02	19-20
Obligations contractuelles liées aux achats de services en soins de longue durée et droits contractuels y étant rattachés	635-03	19-20

Suite page suivante

042-00 - Suite

exercice terminé le 31 mars 2020

Détails des obligations contractuelles envers des tiers hors périmètre - Explication des variations annuelles	635-04	18-19
Détails des droits contractuels de tiers hors périmètre rattachés à des obligations contractuelles - Explication des variations annuelles	635-05	19-20
Droits contractuels de tiers hors périmètre	636-00	19-20
Droits contractuels provenant d'entités du périmètre	636-01	18-19
Transactions avec des organismes exerçant des opérations fiduciaires	637	18-19
Renseignements complémentaires relatifs aux ententes de partenariat public-privé	638	18-19
Informations sur la taxe sur les produits et services (TPS) et sur la taxe de vente au Québec (TVQ)	639	19-20

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
SECTION AUDITÉE (SUITE)		
DÉTAILS DES TRANSACTIONS CONCLUES AVEC LES ÉTABLISSEMENTS PUBLICS :		
Postes de revenus	642	16-17
Postes de charges	643	16-17
Postes d'actifs financiers	644	16-17
Postes de passifs	645	16-17
Détails des transactions conclues avec les autres entités du périmètre - Postes de résultats	646-00	19-20
Détails des transactions conclues avec les autres entités du périmètre - Postes d'actifs et de passifs	646-01	19-20
Ventilation des revenus reportés provenant de donations et autres sources	647	18-19
Contributions allouées par un fournisseur en vertu d'un contrat d'approvisionnement	648	18-19
FONDS D'EXPLOITATION OU TOUS LES FONDS :		
Activités principales - Données sur le centre d'activités	650	15-16
Activités accessoires - Données sur le centre d'activités	660	16-17
Sommaire des activités accessoires	661	17-18
Contrats octroyés au cours de l'exercice non conformes aux dispositions de la directive ministérielle 2012-026 ou de l'article 2 du règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres	668	15-16
Commentaires accompagnant la liste des contrats inscrits à la page 668	669	12-13
Bilan annuel des réalisations en ressources informationnelles (BARRI)	670	15-16
Groupes de médecine de famille (GMF), groupes de médecine de famille-réseau (GMF-R) et groupes de médecine de famille universitaire (GMF-U)	671	19-20
Détail des charges financées par le programme services préhospitaliers d'urgence (SPU)	672	19-20
Participation des personnes handicapées au marché du travail (PPHMT)	673	16-17
Sommaire des activités de stationnement	674	19-20
Données sur le placement d'enfants	680	13-14
Rectificatifs - Établissements privés conventionnés	685-00	18-19
Rectificatifs des revenus - EPC	685-01	18-19
Détail des ajustements aux centres d'activités	692	15-16
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	18-19
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 2		
Charges brutes par programmes-services et soutien	700	19-20
Répartition des centres d'activités non exclusifs par programmes-services et soutien	701	19-20
Répartition des charges non réparties par programmes-services et soutien	702	19-20
Précision no 6 aux états financiers	740	18-19

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
SEPTIÈME PARTIE (SUITE)		
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3		
Coût de médicaments, répartition par classe thérapeutique	750	15-16
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	18-19
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 -	760	15-16
Rémunération hors entente versée par l'établissement à des médecins pour des services assurés - Mesures hors normes		
Sommaire des coûts indirects reliés aux activités de recherche et des contributions reçues des pourvoyeurs de fonds	761 - 762	16-17
Ventilation des paiements de services indexés (entretien) - PPP	767	15-16
Détail des charges du centre de coordination des services régionaux pour le programme québécois de dépistage du cancer du sein	771	15-16
Autres coûts liés aux systèmes d'information unifiés (SIU)	772	18-19
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 7		
Ventilation des coûts directs bruts des centres et sous-centres d'activités et de certaines unités de mesure par loi - Centres jeunesse (LPJ - LSJPA - LSSSS)	780 - 781	15-16
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données financières par nature	785	09-10
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données financières : charges brutes par centres d'activités	786	09-10
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données opérationnelles	787	08-09
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 7	790	97-98
HUITIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	799	18-19
Données diverses sur la main-d'oeuvre	800	17-18
Suivi des impacts budgétaires découlant des nouvelles conditions de travail des hors-cadre, de la nouvelle classification du personnel d'encadrement et de la relativité salariale de certains professionnels de la santé	802	19-20
Autres mesures salariales non déjà inscrites à la page 390-01	803	18-19
Suivi des mesures découlant des conventions collectives	804	19-20
Mesures découlant de la convention collective des pharmaciens / Primes de recrutement et de maintien en emploi / Forfaits d'installation aux pharmaciens	806	16-17
Calcul des charges additionnelles faisant l'objet d'un financement spécifique	807	18-19
Annexe B - Personnel d'encadrement à l'emploi de l'établissement au 31 mars 2019	830	13-14
Main d'oeuvre indépendante (M.O.I) (Annexe C)	832-833	11-12

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
HUITIÈME PARTIE (SUITE)		
Précisions nos 1 à 5, 7 et 8 aux renseignements complémentaires - Partie 6		
Précisions nos 1 et 2 :		
Données sur le centre d'activités 7400	890	16-17
Ajustements aux centres d'activités 6260, 6350 et 6600		
Précisions no 3, 4 et 5		
Sommaire des coûts reliés aux services fournis aux clientèles de certains centres d'activités	891	06-07
Psychiatrie légale		
Coûts encourus réadaptation fonctionnelle intensive en centre de réadaptation		
Précision no 7 : Données sur le C/A 0350 aides techniques - Déficience motrice	892	09-10
Précision no 8 : Données sur le C/A 0350 aides techniques - Déficience motrice	893	16-17
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 8	895	88-89
 NEUVIÈME PARTIE - DONNÉES RELATIVES AUX ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS		
- ÉTABLISSEMENTS PUBLICS ET PRIVÉS CONVENTIONNÉS - TRANSFERT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT : SOLDE DE LA FIN		
 DONNÉES RELATIVES AUX ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS	899-00	18-19
Explications pour diverses pages - Établissements privés conventionnés	899-01	13-14
Fonds d'exploitation - Activités principales :		
Données sur les centres d'activités cliniques	901	19-20
Rectificatif de la composante clinique et rectificatif relatif au taux d'occupation	902-00	17-18
Formation en cours d'emploi	902-01	17-18
Sommaire des pages 911 concernant la composante clinique par centres d'activités	910	13-14
Détail concernant la composante clinique par centres d'activités	911	13-14
Détail de l'assurance salaire (auto assurance) versée au personnel syndicable - Clinique	920	13-14
Détail de l'assurance salaire (auto assurance) versée au personnel syndicable - Volet Fonctionnement	921	13-14
Détail concernant la rémunération des cadres - Volet clinique	930	18-19
Détail concernant la rémunération des cadres - Volet fonctionnement	931	18-19
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 9	990	15-16
Justifications des modifications aux soldes de début - Pages 999-00 et 999-01	998	14-15
Transfert de l'exercice précédent : Solde de fin	999	19-20

RAPPORT FINANCIER ANNUEL PLAN

	Page (*:Page de type approbation)
PREMIÈRE PARTIE - GÉNÉRALITÉS	
Rapport de la direction	100*
Commentaires relatifs au rapport de la direction	101
Questionnaire à l'intention de la haute direction	110
Commentaires relatifs au questionnaire à l'intention de la haute direction	111
Attestation du timbre valideur du rapport financier annuel audité	119*
Rapport de l'auditeur indépendant - États financiers et autres informations financières	120*
Annexe au rapport de l'auditeur indépendant - États financiers et autres informations financières	121
Questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant	122
Commentaires relatifs au questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant	123
Rapport de l'auditeur indépendant - Questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant	124*
Rapport de l'auditeur indépendant - Unités de mesure / hres travaillées, rémunérées	130*
Annexe au rapport de l'auditeur indépendant - Unités de mesure / hres travaillées, rémunérées	132
État du suivi des réserves, commentaires et observations formulés par l'auditeur indépendant	140

RAPPORT DE LA DIRECTION

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

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

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

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

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

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

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

9-07-2020

Date

Hannah Boily

Nom

Yann Belzile

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

9-07-2020

Date

YANN BELZILE

Nom

DGA

Signature de la personne désignée

DGA

Fonction

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

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

COMMENTAIRES RELATIFS AU RAPPORT DE LA DIRECTION

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

QUESTIONNAIRE À L'INTENTION DE LA HAUTE DIRECTION (Circulaire 2018-001 (03.01.61.03))

	Rép.	Notes
SECTION - NORMES ET PRATIQUES DE GESTION		
1 Votre établissement a-t-il mis en place et maintenu des mécanismes de contrôle interne adéquats et efficaces en ce qui concerne le suivi et la vigie des dépenses des membres du conseil d'administration, des comités mis en place et de toutes les instances découlant de ces comités? 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	
2 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	
3 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	
4 Votre établissement a-t-il octroyé au cours de l'exercice des mandats visés par la directive ministérielle 2012-026 (circulaire codifiée 02.01.32.06) qui ne respectent pas toutes ses modalités d'application ou l'article 2 du Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres (chapitre S-4.2, r.5.1). Pour toute réponse positive, l'établissement doit fournir les informations requises à la page 668 du présent rapport financier annuel en identifiant chacun des contrats non conformes et en expliquant les causes de la non-conformité à la page 669. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics et à la Régie régionale du Nunavik.	Non	
5 Dans l'éventualité où votre établissement a un engagement non assujéti au rectificatif post-budgétaire, vous êtes-vous assuré que les coûts attribuables à ces services ont été exclus des coûts sujets à un rectificatif? 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		
6 Votre établissement a-t-il émis un prêt ou effectué un placement assorti de conditions avantageuses importantes*? (*Est considéré « assorti de conditions avantageuses importantes » lorsque la condition avantageuse représente au moins 25 % de la valeur nominale du prêt (ou du placement)). Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer à la page 111 par le biais de la colonne notes, la description du prêt ou du placement et le montant afférent. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics. (Réf.: chapitre S-4.2, article 265, alinéa 2° et Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public, SP 3041, paragraphes .17 à .26 et SP 3050, paragraphes .20 à .25)	Non	
7 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	
8 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	
9 Votre établissement a-t-il consolidé toutes les entités (incluant les fondations) sous son contrôle? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer le nom de ces entités à la page 111 par le biais de la colonne notes. Si vous avez répondu « non », vous devez également indiquer le nom de ces entités à la page 111 en plus de mentionner les motifs en vertu desquels les données n'ont pas été consolidées. Si votre établissement ne contrôle aucune entité, veuillez répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics. Note: En consolidant les entités sous son contrôle, l'établissement doit s'assurer: a) d'éliminer les transactions entre les entités sous son contrôle et lui-même; b) d'identifier les transactions des entités sous son contrôle avec les autres entités du périmètre comptable du gouvernement (au même titre que cela est requis pour les transactions effectuées par l'établissement lui-même aux pages destinées à la consolidation). (Réf.: MGF, chapitre 1, Principe directeur 1.4 et Annexe C « Périmètre comptable »)	S.O.	

exercice terminé le 31 mars 2020

	Rép.	Notes
10 Votre établissement a-t-il des obligations contractuelles libellées en devises étrangères? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer à la page 111 par le biais de la colonne notes le montant de ces obligations en devises étrangères, le nom de la devise, le montant converti en dollar canadien au taux en vigueur au 31 mars, ainsi que leur catégorie d'obligation. À noter que l'échéancier de ces obligations, converti en dollar canadien, doit également être présenté dans la catégorie appropriée d'obligations contractuelles aux pages 635-00 à 635-02. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.	Non	
11 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	
12 Votre établissement a-t-il accordé des garanties d'emprunt (interventions financières garanties) à des particuliers ou à des organisations qui ne sont pas incluses dans le périmètre comptable du gouvernement? Aux fins de la présente question, le terme garantie d'emprunt s'entend de la promesse de payer une partie ou la totalité du capital et/ou des intérêts d'une dette, en cas de manquement de la part de l'emprunteur. Si vous avez répondu « oui », vous devez fournir à la page 111, par le biais de la colonne notes, les informations requises en vertu des dispositions du chapitre SP 3310 du Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics. (Réf.: chapitre S-4.2, article 265, alinéa 3°)	Non	
13 Votre établissement est-il partie prenante à des contrats d'échange de taux d'intérêt contractés auprès d'institutions financières externes au gouvernement dans le but de gérer le risque de taux d'intérêt associé à ses instruments financiers? La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.	Non	
14 Est-ce que votre établissement détient en date du 31 mars ou a détenu au cours de l'exercice des instruments financiers devant être évalués à la juste valeur, à savoir : - des instruments financiers dérivés (ex. : options, contrats à terme normalisés et de gré à gré, swaps de taux d'intérêt ou de devises); - placements temporaires ou de portefeuille constitués d'instruments de capitaux propres cotés sur un marché actif (ex. : actions cotées à la bourse). Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer à la page 111, par le biais de la colonne notes, pour chaque titre négociable répertorié, la nature, le coût, le cours ainsi que la valeur comptable (nette de la provision pour moins-valeur). La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. (Réf.: MGF, chapitre 1, principe directeur 2.11 « Instruments financiers »). Cette question s'applique seulement aux établissements publics.	Non	
15 Votre établissement est-il partie prenante à un partenariat tel que défini au chapitre SP 3060 du Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public? Si vous avez répondu « oui », vous devez présenter par voie de note, à la page 270, les informations requises par la norme. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.	Non	
16 Votre établissement a-t-il conclu, renouvelé ou modifié au cours de l'exercice un contrat donnant lieu à une obligation ou un droit contractuel d'une valeur de plus de 30 M\$? Si oui, veuillez préciser à la page 111, par le biais de la colonne notes, la nature du contrat, sa valeur au 31 mars, le nom de l'entité avec laquelle ce dernier a été conclu et la page, la ligne et la colonne où l'obligation contractuelle correspondante est présentée. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.	Non	
17 Votre établissement a-t-il conclu au cours de l'exercice une ou des transactions à une valeur autre que celle qui aurait été convenue si les parties n'avaient pas été apparentées avec un partenariat identifié à la section 3 de la page 600-00, ou une entité exerçant des opérations fiduciaires identifiée à la section 2 de la page 600-00? Si oui, veuillez préciser à la page 111, par le biais de la colonne notes, le nom du partenariat ou de l'entité, le montant de chaque transaction et la valeur réelle de la transaction, si connue. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.	Non	
18 Votre établissement a-t-il conclu un contrat ou un accord par le biais duquel il s'engage à subventionner le projet d'immobilisation d'un tiers hors périmètre comptable? Si oui, veuillez préciser à la page 111, par le biais de la colonne notes, l'échéancier de l'obligation contractuelle correspondante et indiquer si l'engagement porte sur un projet d'immobilisation dûment autorisé en attente de financement ou de refinancement, un projet d'immobilisation financé par un emprunt à long terme ou le remboursement du coût d'un projet d'immobilisation. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.	Non	

exercice terminé le 31 mars 2020

	Rép.	Notes
SECTION - RESSOURCES HUMAINES		
19 Votre établissement a-t-il appliqué, pour les cadres intermédiaires, les modalités de classification établies 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; circulaire codifiée 02.01.12.01, Répertoire des modalités de classification des fonctions d'encadrement du réseau de la santé et des services sociaux).	Oui	
20 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	
21 Votre établissement a-t-il payé ou remboursé des cotisations à des corporations ou à des ordres professionnels au 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	
22 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	
23 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 (art 5) à la page 111 par le biais de la colonne notes. Les établissements privés conventionnés non visés par l'article 475 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (chapitre S-4.2) n'ont pas à répondre à cette question. (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
24 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	
25 Votre établissement a-t-il appliqué, pour les hors cadre et les cadres supérieurs, 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	
26 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
27 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 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 2020

	Rép.	Notes
28 Pour la période visée par le rapport financier, votre établissement a-t-il versé, peu importe la source de financement, des avantages directs ou indirects assimilables à une forme de rémunération en sus ou au-delà de ce qui est prévu à l'entente liant le ministère de la Santé et des Services sociaux et l'Association des pharmaciens des établissements de santé du Québec ainsi qu'aux circulaires codifiées 02.01.34.03 et 03.01.61.05 afin de recruter des pharmaciens ou de retenir les pharmaciens déjà à l'emploi de l'établissement? Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer les raisons et la nature de cette rémunération à la page 111 par le biais de la colonne notes.	Non	
29 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	
30 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	
31 Votre établissement s'est-il assuré que les sommes annuelles du budget national de développement du personnel d'encadrement allouées par le Ministère ont été utilisées à cette seule fin?	Oui	
32 Votre établissement a-t-il respecté les modalités du Cadre de gestion régissant le recours à la main-d'œuvre 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	
33 Une politique de vérification des antécédents judiciaires a-t-elle été adoptée au sein de votre établissement, et ce, conformément aux modalités prévues à la circulaire codifiée 02.01.10.11? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes.	Oui	
34 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	
35 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 y compris les établissements publics des régions 10, 17 et 18 en regard de l'application de l'article 199 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux.	Oui	
36 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 y compris les établissements publics des régions 10, 17 et 18 en regard de l'application de l'article 199 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux.	Oui	
37 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

38 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	
39 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 minimalement 2 % 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	

exercice terminé le 31 mars 2020

	Rép.	Notes
40 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	
41 Votre établissement s'est-il assuré que les montants reçus à titre de contributions en partenariat aux activités cliniques (contributions qui s'appliquent à certaines ententes d'approvisionnement énumérées à la page 648 du rapport financier), ont été comptabilisés et gérés selon les modalités prévues au contrat? Cette question s'applique seulement aux établissements publics. Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes.	Oui	

SECTION - TECHNOLOGIES DE L'INFORMATION

42 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	
43 Votre établissement a-t-il mis en place des mesures pour s'assurer de la concordance des données du bilan de l'utilisation des sommes en ressources informationnelles produit dans le Système intégré de gestion des ressources informationnelles (SIGRI) et de la page 670 du AS-471? 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	
44 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 et celle des Autres dépenses en technologie de l'information de nature capitalisable, 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	

SECTION - AUTRES

45 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	
46 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	
47 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.	
48 Dans le cadre de la mise en oeuvre du plan d'action régional de santé publique, en conformité avec les balises ministérielles visant à encadrer l'organisation des services de santé publique à l'intérieur des centres intégrés de santé et de services sociaux (CISSS) et des centres intégrés universitaires de santé et de services sociaux (CIUSSS) et considérant les obligations légales du directeur de santé publique de la région (art. 11 de la Loi sur la santé publique (LSP), art. 373 de la Loi sur les services de santé et des services sociaux (LSSSS) et art. 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 (LMRSSS), votre établissement applique-t-il un ou des plans(s) d'action inter directions (PAI) lorsque certains services de santé publique sont sous la responsabilité hiérarchique d'une autre direction programme et que la direction de santé publique est dans votre établissement? Une réponse positive doit être accompagnée d'information sur le ou les principaux mécanismes de cogestion utilisés pour ce faire et doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement au CISSS et aux CIUSSS.	S.O.	

exercice terminé le 31 mars 2020

	Rép.	Notes
49 Dans le cadre de la mise en oeuvre du plan d'action régional de santé publique, en conformité avec les balises ministérielles visant à encadrer l'organisation des services de santé public à l'intérieur des CISSS et des CIUSSS (lettre Michel Fontaine, juin 2015) et considérant les obligations légales du directeur de santé publique de la région (art. 11 de la LSP, art. 373 de la LSSSS et art. 90 de la LMRSSS), votre établissement applique-t-il une entente formelle inter établissement (EFI) lorsqu'il y a plus d'un CISSS ou CIUSSS qui offre les services de santé publique dans votre région sociosanitaire et que la direction de santé publique n'est pas dans votre établissement? Une réponse positive doit être accompagnée d'information sur le ou les principaux mécanismes de cogestion utilisés pour ce faire et doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. Cette question s'applique seulement aux CISSS et aux CIUSSS.		S.O.
50 Le directeur de santé publique a-t-il participé au processus d'allocation des ressources de santé publique, incluant celles sous son autorité fonctionnelle (i.e. sous l'autorité hiérarchique d'une autre direction programme ou d'un autre établissement)? Si vous avez répondu « oui », vous devez fournir à la page 111, par le biais de la colonne notes, des informations sur les modalités de participation du directeur de santé publique privilégiées (ex. : information consultation ponctuelle, participation active aux travaux). Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes, afin d'expliquer les raisons de cette non participation et d'indiquer si d'autres moyens ont été utilisés pour le tenir informé. Cette question s'applique seulement aux CISSS et CIUSSS.		S.O.
51 Votre établissement détient-il des placements à la Caisse de dépôt et placement du Québec ou auprès de tout autre organisme du gouvernement exerçant des opérations fiduciaires identifié à la section 2 de la page explicative 600? Si vous avez répondu « oui » vous devez préciser à la page 111, par le biais de la colonne notes, le nom de l'entité fiduciaire, le type de placement, la valeur comptable et la juste valeur marchande de chaque placement. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.		Non
52 Votre établissement détient-il des actifs donnés en garantie ou grevés d'un privilège ou d'une charge? Un actif est grevé d'un privilège ou d'une charge lorsque l'actif est assorti d'une condition particulière qui constitue une limitation du droit de propriété (ex. : une hypothèque sur un immeuble). Si vous avez répondu « oui », vous devez préciser à la page 111, par le biais de la colonne notes, la nature de l'actif donné en garantie ou qui est grevé d'un privilège ou d'une charge, le type de garantie, la date d'échéance de la garantie, la valeur comptable de l'actif et la valeur comptable de la portion de l'actif donné en garantie ou qui est grevé d'un privilège ou d'une charge (dans le cas où ceux-ci ne couvrent pas la totalité de l'actif). La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.		Non

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

Numéro**Note**

1 Page 110-00

Question 23

Le ministère de la Santé et des Services sociaux (MSSS) reconnaît que la pandémie liée à la COVID-19 constitue une situation exceptionnelle au sens du paragraphe 9 de l'article 5 des politiques de gestion prévues au Règlement. Cette situation affecte de manière importante les services et l'organisation du travail. Elle mobilise plusieurs cadres en dehors de leurs heures habituelles de travail, dans leurs propres fonctions ou dans d'autres fonctions.

Bien que de manière générale, la Loi sur les normes du travail (N-1.1) ne s'applique pas aux cadres, notamment aux cadres supérieurs, compte tenu de la nature exceptionnelle du contexte lié à la COVID-19, le MSSS recommande que la rémunération des heures de travail s'élève à 150 % du taux régulier pour les heures de travail que les cadres effectuent au-delà de la 41^e heure dans la même semaine.

Lettre du sous-ministre adjoint Monsieur Vincent Lehouillier du 20 mars 2020

2 Page 110-00

Question 26

Des honoraires ont été versés au chef du département de psychiatrie et à son adjoint pour leur participation à des fonctions de gestion pour un montant de 45 000 \$. Ces montants ont été versés en s'appuyant sur l'opinion légale émise en 2000 par Me Sylvain Poirier, de la direction des affaires juridiques de l'AHQ, qui mentionnait "étant donné que le gouvernement a négligé, à ce jour, d'exercer le pouvoir réglementaire qui lui est reconnu par les articles 69 de la loi, 259 et 259.1 de la LSSSS, nous sommes d'avis que ni la Loi ni la LSSSS n'interdisent la rémunération, par un établissement, des activités médico-administratives de ses chefs de département".

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 Chebat Gault Thornton Senior

Date :

9 juillet 2020

Lieu :

Marseille

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

INSTRUCTIONS:

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

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

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

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

Rapport de l'auditeur indépendant

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

Rapport sur l'audit des états financiers

Opinion

Nous avons effectué l'audit des états financiers de l'Institut national en 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 2020 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, les états financiers ci-joints donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière de l'établissement au 31 mars 2020 ainsi que des résultats de ses activités, 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

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.

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.

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

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

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

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

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

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

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

- nous identifions et évaluons les risques que les états financiers comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces

risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative résultant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

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

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

Rapport sur la conformité aux autorisations spécifiées

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

- 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 9 juillet 2020

¹ CPA auditeur, CA 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.	Oui	3
2 Des cas de non-conformités au contenu des pages explicatives du rapport financier annuel? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
3 Des cas de non-conformités aux directives administratives (y compris les circulaires) émises par le ministère de la Santé et des Services sociaux, ayant une incidence directe sur la détermination de montants et sur l'information à fournir au rapport financier annuel, excluant celles énumérées aux questions 6, 9, 10 et 13 du présent questionnaire? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	4
4 Des cas de non-conformités aux exigences des lois et règlements dont le ministre de la Santé et des Services sociaux assure directement la mise en oeuvre, à caractère financier, ayant, ou pas, une incidence significative sur la section audité du rapport financier annuel? (Réf.: Site web du MSSS, Onglet Documentation - Lois et règlements). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Oui	5
5 Des cas de non-conformités aux conditions de travail et à la rémunération du personnel régulier, cadres et hors cadre? (Réf.: circulaires codifiées 02.01.12.01, 02.01.22.01, 02.01.22.07, 02.01.32.01, 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, 02.01.42.12 et 02.01.42.13 et conventions collectives). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
6 Des déficiences du contrôle interne? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Oui	6
7 Des anomalies significatives non corrigées? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
8 Des situations pour lesquelles les montants attribués par le MSSS, par le biais des enveloppes décentralisées, n'ont pas été utilisés pour les fins prévues? (Réf.: circulaires codifiées 03.02.10.02, 03.02.30.01, 03.02.30.05 et 03.02.30.15). 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 privé conventionné non admissible au programme d'investissement en conservation des infrastructures (bâtiment, mobilier et équipement de propriété privée).	Non	
9 Des situations pour lesquelles les montants attribués par le MSSS pour l'enveloppe de Maintien d'actifs informationnels n'ont pas été utilisés pour les fins prévues? (Réf. : circulaire codifiée 03.02.30.10). 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 privé conventionné non admissible à l'enveloppe de maintien d'actifs informationnels (ordinateurs, serveurs, infrastructure réseau et les systèmes d'exploitation).	Non	
10 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.	
11 Des anomalies importantes ou tous écarts significatifs concernant les informations de la page 673? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes et obtenir des explications auprès de l'établissement.	Non	
12 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	

exercice terminé le 31 mars 2020

	Rép.	Notes
13 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	
14 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
3	Lors de nos travaux intérimaires sur les revenus - autres responsabilités, nous avons remarqué que l'établissement n'utilisait pas le taux de facturation provenant de la circulaire d'avril 2019 pour les non- résidents du Québec ce qui n'est pas conforme aux exigences du Manuel de gestion financière. En fin d'année la correction avait été effectuée par l'établissement.
4	Les non-conformités découlant de la compilation des unités de mesure et des heures travaillées ne sont pas prises en compte dans la réponse de l'auditeur étant donné que le MSSS a suspendu les travaux sur la mission d'audit des unités de mesure et des heures travaillées. Nous n'avons donc pas mis en œuvre de procédures d'audit à cet effet.
5	Le résultat des opérations de l'établissement va à l'encontre de la Loi sur l'équilibre budgétaire du réseau de la santé et des services sociaux qui mentionne qu'aucun établissement ne doit encourir de déficit à la fin de l'année financière. À la fin de l'exercice financier terminé le 31 mars 2020, la fondation a un solde à rembourser à l'établissement de 109 315\$.
6	La direction devrait formaliser les contrôles effectués pour la gestion des accès Un compte générique à hauts privilèges par défaut "Administrateur" est utilisé au niveau du domaine Windows et est partagé par trois techniciens

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

INSTRUCTIONS :

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

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

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



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

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

Au ministère de la Santé et des Services
sociaux du Québec

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 en psychiatrie légale Philippe-Pinel pour l'exercice terminé le 31 mars 2020, que nous avons réalisée et au terme de laquelle nous avons délivré un rapport daté du 9 juillet 2020. 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 9 juillet 2020

¹ CPA auditeur, CA permis de comptabilité publique n° A117472

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT - UNITÉS DE MESURE / HRES TRAVAILLÉES, RÉMUNÉRÉES

INSTRUCTIONS :

LE RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT SUR LES UNITÉS DE MESURE ET LES HEURES TRAVAILLÉES ET RÉMUNÉRÉES DOIT ÊTRE PRÉSENTÉ AVEC LA PAGE 130.

POUR CE FAIRE, IMPRIMER AU PRÉALABLE LA PAGE 130, JOINDRE LE RAPPORT DE L'AUDITEUR **SIGNÉ** À LA SUITE DE CELLE-CI ET NUMÉRISER LE TOUT DANS UN FICHIER. ENSUITE, INSÉRER CE FICHIER PDF AU AS-471.

L'AJOUT DE LA PAGE 130 AU FICHIER PDF PERMET DE CONSERVER LA NUMÉROTATION AU AS-471 ET LE TIMBRE VALIDEUR Y APPARAISSANT FAIT OFFICE DE TIMBRE VALIDEUR POUR LE RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT.

Mise en garde

Page 130-00

En raison de la situation entourant la pandémie de la COVID-19, le ministère de la Santé et des Services sociaux a suspendu, pour l'exercice 2019-2020, les travaux de l'auditeur indépendant prévus à la section 3.3 « Mission d'audit portant sur l'information sur les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées », de l'annexe 6 de la circulaire codifiée 03.01.61.03 (2020-001).

Dans ces circonstances, l'auditeur n'a pas à procéder à l'audit ou à l'examen des unités de mesure et des heures travaillées et rémunérées de l'exercice courant présentées aux pages 330 (colonnes 1 et 3), 352 (colonnes 1 et 3), 650 (colonne 3) et 660 (colonne 3) et, par conséquent, il n'exprime aucune opinion d'audit ou conclusion de mission d'examen, ni aucune autre forme d'assurance à l'égard de ces informations.

ANNEXE AU RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT - UNITÉS DE MESURE / HRES TRAVAILLÉES, RÉMUNÉRÉES

Numéro**Note**

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

Signification des codes :

Colonne 3 « Nature » :

R : Réserve

O : Observation

C : Commentaire

Colonne 5,6 et 7 « État de la problématique » :

R : Régulé

PR : Partiellement Régulé

NR : Non Régulé

ÉTAT DU SUIVI DES RÉSERVES, COMMENTAIRES ET OBSERVATIONS FORMULÉS PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT						
Description des réserves, commentaires et observations	Année 20XX-XX	Nature (R, O ou C)	Mesures prises pour régler ou améliorer la problématique identifiée	État de la problématique au 31 mars 2019		
1	2	3	4	R 5	PR 6	NR 7
Rapport de l'auditeur indépendant portant sur les états financiers						
Rapport de l'auditeur indépendant portant sur les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées						
Questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant (vérificateur externe)						
À la fin de l'exercice terminé le 31 mars 2018, la Fondation a un solde à rembourser à l'établissement au montant de 113 203 \$.	2017-2018	O	La situation sera évaluée au cours du prochain exercice			NR
Le résultat des opérations de l'établissement va à l'encontre de la Loi sur l'équilibre budgétaire du réseau de la sss qui mentionne qu'aucun établissement public ne doit encourir de déficit à la fin de l'exercice financier.	2017-2018	O	La situation sera évaluée au cours du prochain exercice			NR
La direction devrait formaliser les contrôles effectués pour la gestion des accès	2016-2017	C	La situation sera évaluée au cours du prochain exercice			NR
Un compte générique à hauts privilèges par défaut "Administrateur" est utilisé au niveau du domaine Windows et est partagé par trois techniciens	2016-2017	C	La situation sera évaluée au cours du prochain exercice			NR
L'application Virtuo GPRH ne respecte pas les meilleures pratiques à l'égard des mots de passe (longueur minimale, complexité).	2016-2017	C	La situation a été réglée au cours de l'exercice	R		
Rapport à la gouvernance						
Pour la compilation des unités de mesure, la direction devrait s'assurer que la révision des rapports périodiques d'un centre d'activités soit faite par une personne différente que celle qui a préparé les rapports et que tous les rapports soient signés par la	2017-2018	C	La situation sera évaluée au cours du prochain exercice.			NR

personne qui les révisé.						
--------------------------	--	--	--	--	--	--

SECTION AUDITÉE

RAPPORT FINANCIER ANNUEL PLAN

	Page
SECTION AUDITÉE	
DEUXIÈME PARTIE - ÉTATS FINANCIERS	
TOUS LES FONDS :	
État des résultats	200
État des surplus (déficits) cumulés	202
État de la situation financière	204
État de la variation des actifs financiers nets (dette nette)	206
État des flux de trésorerie	208-00 à 02
Notes aux états financiers	270
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés	289-00
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés - Fonds affectés de provenance nationale	289-02
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés - RRSS du Nunavik	289-03
PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS :	
Précision no 1 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités principales	290-00 à 02
Précision no 2 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités accessoires	291
Précision no 3 - Tous les fonds - Revenus reportés relatifs aux sommes reçues par dons, legs et autres formes de contributions	292
Précision no 4 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés résultant de sommes allouées par le MSSS à des fins particulières (fonds affectés)	293
Précision no 5 - Fonds d'immobilisations - Variation des revenus reportés	294
Précisions aux états financiers - Partie 2	297

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2020 - AUDITÉE

ÉTAT DES RÉSULTATS

		Budget	Fonds Exploitation Ex.courant (R.deP358 C4)	Fonds Immobilisations Exercice courant (Note 1)	Total Ex.courant C2+C3	Total Ex. préc
		1	2	3	4	5
REVENUS						
Subventions MSSS (FI:P408)	1	63 192 421	63 645 442	2 562 302	66 207 744	60 828 785
Subventions Gouvernement du Canada (FI:P294)	2					
Contributions des usagers	3	4 604 887	5 781 331	XXXX	5 781 331	4 573 401
Ventes de services et recouvrements	4	512 200	686 634	XXXX	686 634	625 767
Donations (FI:P294)	5		15 063	333	15 396	4 360
Revenus de placement (FI:P302)	6					
Revenus de type commercial	7	347 000	325 346		325 346	349 244
Gain sur disposition (FI:P302)	8					
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (FI:P302)	11	819 599	1 661 977	49 828	1 711 805	1 765 631
TOTAL (L.01 à L.11)	12	69 476 107	72 115 793	2 612 463	74 728 256	68 147 188
CHARGES						
Salaires, avantages sociaux et charges sociales	13	58 753 887	61 291 936	XXXX	61 291 936	56 294 574
Médicaments	14	823 000	970 583	XXXX	970 583	822 702
Produits sanguins	15			XXXX		
Fournitures médicales et chirurgicales	16	81 200	116 629	XXXX	116 629	94 603
Denrées alimentaires	17	1 219 250	1 216 827	XXXX	1 216 827	1 162 787
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles	18			XXXX		
Frais financiers (FI:P325)	19	840 000	242 438	846 204	1 088 642	1 055 530
Entretien et réparations, y compris les dépenses non capitalisables relatives aux immobilisations	20	1 003 650	969 647	285 133	1 254 780	1 024 518
Créances douteuses	21	180 000	1 412 318	XXXX	1 412 318	1 232 309
Loyers	22			XXXX		
Amortissement des immobilisations (FI:P422)	23	1 800 000	XXXX	1 612 479	1 612 479	1 334 038
Perte sur disposition d'immobilisations (FI:P420, 421)	24		XXXX			
Dépenses de transfert	25			XXXX		
	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres charges (FI:P325)	27	5 360 120	5 892 243		5 892 243	5 515 015
TOTAL (L.13 à L.27)	28	70 061 107	72 112 621	2 743 816	74 856 437	68 536 076
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.28)	29	(585 000)	3 172	(131 353)	(128 181)	(388 888)

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

ÉTAT DES SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS

		Fonds Exploitation Ex.courant	Fonds immobilisations Ex.courant	Total Ex.courant (C1+C2)	Total Ex.préc.	Notes
		1	2	3	4	
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS AU DÉBUT DÉJÀ ÉTABLIS	1	(13 550 624)	165 862	(13 384 762)	(13 201 124)	
Modifications comptables avec retraitements des années antérieures (préciser)	2				205 250	
Modifications comptables sans retraitements des années antérieures (préciser)	3				XXXX	
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS AU DÉBUT REDRESSÉS (L.01 à L.03)	4	(13 550 624)	165 862	(13 384 762)	(12 995 874)	
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE	5	3 172	(131 353)	(128 181)	(388 888)	
Autres variations:						
Transferts interétablissements (préciser)	6					
Transferts interfonds (préciser)	7	(7 564)	7 564	0		
Autres éléments applicables aux établissements privés conventionnés (préciser)	8		XXXX			
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL DES AUTRES VARIATIONS (L.06 à L.09)	10	(7 564)	7 564			
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS À LA FIN (L.04 + L.05 + L.10)	11	(13 555 016)	42 073	(13 512 943)	(13 384 762)	
Constitués des éléments suivants:						
Affectations d'origine externe	12	XXXX	XXXX			
Affectations d'origine interne	13	XXXX	XXXX	72 017	79 581	
Solde non affecté (L.11 - L.12 - L.13)	14	XXXX	XXXX	(13 584 960)	(13 464 343)	
TOTAL (L.12 à L.14)	15	XXXX	XXXX	(13 512 943)	(13 384 762)	

ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE

	FONDS	Exploitation	Immobilisations	Total Ex.courant (C1+C2)	Total Ex.préc.
		1	2	3	4
ACTIFS FINANCIERS					
Encaisse (découvert bancaire)	1	4 292 821	(17 345)	4 275 476	1 407 250
Placements temporaires	2				
Débiteurs - MSSS (FE:P362, FI:P408)	3	2 356 524	150 520	2 507 044	1 280 940
Autres débiteurs (FE:P360, FI: P400)	4	2 189 939	326 648	2 516 587	1 798 507
Avances de fonds aux établissements publics	5	XXXX			
Créances interfonds (dettes interfonds)	6	(204 663)	204 663	0	
Subvention à recevoir (perçue d'avance) - réforme comptable (FE:P362, FI:P408)	7	5 079 434	2 516 781	7 596 215	7 469 982
Placements de portefeuille	8				
Frais reportés liés aux dettes	9	XXXX	136 843	136 843	119 047
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Actifs destinés à la vente	11	XXXX			
Autres éléments (FE: P360, FI: P400)	12	497 563		497 563	419 842
TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS (L.01 à L.12)	13	14 211 618	3 318 110	17 529 728	12 495 568
PASSIFS					
Emprunts temporaires (FE: P365, FI: P403)	14	13 100 000	3 209 323	16 309 323	16 556 687
Créditeurs - MSSS (FE: P362, FI: P408)	15				
Autres créditeurs et autres charges à payer (FE: P361, FI: P401)	16	7 150 601	1 702 071	8 852 672	5 951 694
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	17	XXXX			
Intérêts courus à payer (FE: P361, FI: P401)	18	17 625	150 520	168 145	137 069
Revenus reportés (FE: P290 et 291, FI: P294)	19	561 124	1 436 815	1 997 939	1 442 285
	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dettes à long terme (FI: P403)	21	XXXX	28 913 757	28 913 757	24 208 228
Passif au titre des sites contaminés (FI: P401)	22	XXXX			
Passif au titre des avantages sociaux futurs (FE: P363)	23	7 417 657	XXXX	7 417 657	6 960 760
	24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres éléments (FE: P361, FI: P401)	25	79 728	624 747	704 475	725 244
TOTAL DES PASSIFS (L.14 à L.25)	26	28 326 735	36 037 233	64 363 968	55 981 967
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE)(L.13 - L.26)	27	(14 115 117)	(32 719 123)	(46 834 240)	(43 486 399)
ACTIFS NON FINANCIERS					
Immobilisations (FI: P423)	28	XXXX	32 761 196	32 761 196	29 770 869
Stocks de fournitures (FE: P360)	29	128 416	XXXX	128 416	160 230
Frais payés d'avance (FE: P360, FI: P400)	30	431 685		431 685	170 538
TOTAL DES ACTIFS NON FINANCIERS (L.28 à L.30)	31	560 101	32 761 196	33 321 297	30 101 637
CAPITAL-ACTIONS ET SURPLUS D'APPORT	32		XXXX		
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS (L.27 + L.31 - L.32)	33	(13 555 016)	42 073	(13 512 943)	(13 384 762)

Obligations et droits contractuels (pages 635-00 à 635-05, 636-00 et 636-01) et PPP (638-01 et 638-02)

Éventualités (page 270)

Biens détenus en fiducie (page 375)

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

		Budget	Fonds Exploitation	Fonds Immobilisations	Total - Ex.Courant (C2+C3)	Total - Ex.Précédent
		1	2	3	4	5
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) AU DÉBUT DÉJÀ ÉTABLIS	1	(30 452 339)	(13 881 392)	(29 605 007)	(43 486 399)	(41 479 352)
Modifications comptables avec retraitements des années antérieures	2					
Modifications comptables sans retraitements des années antérieures	3					XXXX
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) AU DÉBUT REDRESSÉ (L.01 à L.03)	4	(30 452 339)	(13 881 392)	(29 605 007)	(43 486 399)	(41 479 352)
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (P.200, L.29)	5		3 172	(131 353)	(128 181)	(388 888)
VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS:						
Acquisitions (FI:P421)	6		XXXX	(4 602 806)	(4 602 806)	(2 954 941)
Amortissement de l'exercice (FI:P422)	7		XXXX	1 612 479	1 612 479	1 334 038
Dispositions (FI:P420, 421)	8		XXXX			
Produits sur dispositions	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Réduction de valeurs (FI:P420, 421)	10		XXXX			
Redressements des immobilisations	11		XXXX			
	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS (L.06 à L.13)	14		XXXX	(2 990 327)	(2 990 327)	(1 620 903)
VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE:						
Acquisition de stocks de fournitures	15			XXXX		
Acquisition de frais payés d'avance	16		(261 147)		(261 147)	
Utilisation de stocks de fournitures	17		31 814	XXXX	31 814	57 501
Utilisation de frais payés d'avance	18					(54 757)
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE (L.15 à L.18)	19		(229 333)		(229 333)	2 744
Autres variations des surplus (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		(233 725)	(3 114 116)	(3 347 841)	(2 007 047)
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) À LA FIN (L.04 + L.21)	22	(30 452 339)	(14 115 117)	(32 719 123)	(46 834 240)	(43 486 399)

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT				
Surplus (déficit) de l'exercice	1	(128 181)	(388 888)	
ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE:				
Provisions liées aux placements de portefeuille et garanties de prêts	2			
Stocks de fournitures et frais payés d'avance	3	(229 333)	2 744	
Perte (gain) sur disposition d'immobilisations	4			
Perte (gain) sur disposition de placements de portefeuille	5			
Amortissement des revenus reportés liés aux immobilisations:				
- Gouvernement du Canada	6			
- Autres	7	(50 148)	(26 124)	
Amortissement des immobilisations	8	1 612 479	1 334 038	
Réduction pour moins-value des immobilisations	9			
Amortissement des frais d'émission et de gestion liés aux dettes	10	13 108	64 395	
Amortissement de la prime ou escompte sur la dette	11			
Subventions MSSS	12	(1 332 079)	(572 451)	
Autres (préciser P297)	13		205 250	
TOTAL DES ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE (L.02 à L.13)	14	14 027	1 007 852	
Variation des actifs financiers et des passifs reliés au fonctionnement	15	801 876	4 822 655	
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT (L.01 + L.14 + L.15)	16	687 722	5 441 619	

ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS

Sorties de fonds relatives à l'acquisition d'immobilisations	17	(3 483 507)	(2 972 303)	
Produits de disposition d'immobilisations	18			
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS (L.17 + L.18)	19	(3 483 507)	(2 972 303)	

ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT

Variation des placements temporaires dont l'échéance est supérieure à 3 mois	20			
Placements de portefeuille effectués	21			
Produits de disposition de placements de portefeuille	22			
Placements de portefeuille réalisés	23			
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT (L.20 à L.23)	24			

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ACTIVITÉS DE FINANCEMENT				
Dettes à long terme - Emprunts effectués	1			
Dettes à long terme - Emprunts remboursés	2			
Capitalisation de l'escompte et de la prime sur la dette	3			
Variation des emprunts temporaires - fonds d'exploitation	4	4 850 000	(4 200 000)	
Emprunts temporaires effectués - fonds d'immobilisations	5	3 248 557	10 666 419	
Emprunts temporaires remboursés - fonds d'immobilisations	6	(884 546)	(4 626 169)	
Variation du Fonds d'amortissement du gouvernement	7			
Autres (préciser P297)	8	(1 550 000)	(4 139 329)	7
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT (L.01 à L.08)	9	5 664 011	(2 299 079)	
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE LA TRÉSORERIE ET DES ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE (P.208-00, L.16 + L.19 + L.24 + P.208-01, L.09)				
	10	2 868 226	170 237	
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE AU DÉBUT				
	11	1 407 250	1 237 013	
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN (L.10 + L.11)				
	12	4 275 476	1 407 250	
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN COMPRENNENT:				
Encaisse	13	4 275 476	1 407 250	
Placements temporaires dont l'échéance n'excède pas 3 mois	14			
TOTAL (L.13 + L.14)	15	4 275 476	1 407 250	

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT:				
Débiteurs - MSSS	1	(1 226 104)	2 845 430	
Autres débiteurs	2	(718 080)	(438 811)	
Avances de fonds aux établissements publics	3			
Subvention à recevoir - réforme comptable - avantages sociaux futurs	4			
Frais reportés liés aux dettes	5	(30 904)	(60 417)	
Autres éléments d'actifs	6	(77 721)	(8 330)	
Créditeurs - MSSS	7			
Autres créditeurs et autres charges à payer	8	1 781 679	259 182	
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	9			
Intérêts courus à payer	10	31 076	11 673	
Revenus reportés	11	605 802	907 300	
Passif au titre des sites contaminés	12			
Passif au titre des avantages sociaux futurs	13	456 897	725 206	
Autres éléments de passifs	14	(20 769)	581 422	
TOTAL DE LA VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT (L.01 à L.14)	15	801 876	4 822 655	

AUTRES RENSEIGNEMENTS:

Acquisitions d'immobilisations incluses dans les créditeurs au 31 mars	16	1 307 187	187 888	
Produits de disposition d'immobilisations inclus dans les débiteurs au 31 mars	17			
Autres éléments n'affectant pas la trésorerie et les équivalents de trésorerie (préciser P297)	18	(1 332 079)	(572 450)	8

Intérêts:

Intérêts créditeurs (revenus)	19	36 095	41 987	
Intérêts encaissés (revenus)	20	34 852	41 395	
Intérêts débiteurs (dépenses)	21	1 071 397	987 410	
Intérêts déboursés (dépenses)	22	1 102 472	999 083	

NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

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).

L'établissement est un hôpital universitaire affilié à l'Université de Montréal offrant des services surspécialisés en psychiatrie légale. La mission de l'établissement se compose de quatre volets qui ont en leur coeur le bien-être du patient et du personnel, leur sécurité et celle du public, le tout dans un souci constant de rigueur et d'amélioration de la qualité des services et de ses ressources. La mission consiste donc à :

- Évaluer et traiter les patients présentant un risque élevé de comportement 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 assujetti aux impôts sur le revenu.

2. PRINCIPALES MÉTHODES COMPTABLES

a. Référentiel comptable

Aux fins de la préparation de son Rapport financier annuel (RFA) AS-471, l'établissement utilise prioritairement le Manuel de gestion financière (MGF) rédigé par le ministère de la Santé et des Services sociaux (MSSS), comme prescrit par l'article 477 de la LSSSS.

Ces directives sont conformes aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public.

Pour toute situation pour laquelle le MGF ne contient aucune directive, l'établissement se réfère au Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public.

Toute autre source de principes comptables généralement reconnus utilisée pour l'application de méthodes comptables doit être cohérente avec ceux-ci.

b. État des gains et pertes de réévaluation

Le format du RFA AS-471, prescrit par le MSSS en vertu de l'article 295 de la LSSSS, n'inclut pas d'état des gains et des pertes de réévaluation puisque la grande majorité des entités du réseau de la santé et des services sociaux (RSSS) ne détient pas d'instruments financiers devant être évalués à la juste valeur considérant notamment les limitations imposées par l'article 265 de cette loi relativement à l'acquisition d'actions d'une personne morale.

L'état des gains et pertes de réévaluation n'est donc pas requis puisqu'aucun élément n'est comptabilisé à la juste valeur ou n'est libellé en devises étrangères.

c. Utilisation d'estimations

La préparation du RFA AS-471 conformément aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public requiert le recours à des estimations et à des hypothèses. Celles-ci ont des incidences sur la comptabilisation des revenus et des charges de l'exercice, des actifs et des passifs ainsi que sur la présentation d'actifs et de passifs éventuels à la date des états financiers.

Les principaux éléments pour lesquels l'établissement a utilisé des estimations et formulé des hypothèses sont la durée de vie utile des immobilisations corporelles, la subvention à recevoir - réforme comptable, la provision relative à l'assurance salaire et les créances irrécouvrables.

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

d. Comptabilité d'exercice

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

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

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

e. Opérations interentités

Une opération interentité est une transaction conclue entre entités contrôlées par le gouvernement du Québec ou soumises à son contrôle conjoint.

Les actifs reçus sans contrepartie d'une entité incluse dans le périmètre comptable du gouvernement du Québec 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 interentités 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.

f. Conversion de devises

Les opérations conclues en devises étrangères sont converties en dollars canadiens selon les taux de change en vigueur au moment de la transaction. À la fin de l'exercice, les actifs et les passifs monétaires libellés en devises étrangères sont convertis en dollars canadiens selon les taux de change en vigueur à la date des états financiers.

Les gains et les pertes résultant de la variation des taux de change sont constatés dans l'état des résultats.

g. Revenus de subvention

Les subventions, reçues ou à recevoir, sont constatées aux revenus dans l'exercice au cours duquel le cédant, soit le gouvernement du Québec ou tout autre gouvernement, ou un organisme public inclus dans leur périmètre comptable, les a dûment autorisées et que l'établissement a rencontré tous les critères d'admissibilité, s'il en est.

Cependant, elles sont présentées à titre de revenus reportés, lorsqu'elles sont assorties de stipulations créant une obligation répondant à la définition de passif, puis sont constatées aux résultats au fur et à mesure que ces conditions sont remplies.

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

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

Les sommes reçues pour la constitution d'une dotation d'une durée déterminée 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, l'excédent est inscrit au revenu dans l'exercice au cours duquel le projet ou l'activité est terminé, sauf si l'entente ou une nouvelle entente prévoit l'utilisation du solde à d'autres fins.

i. Revenus provenant des usagers

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

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

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

j. Ventes de services

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

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

k. Recouvrements

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

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

l. Revenus de placement

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

m. Revenus de type commercial

Les revenus de type commercial émanent de l'exploitation d'une cantine, d'un casse-croute, d'un magasin général, d'un parc de stationnement, d'un salon de coiffure, de la location d'immeubles, de téléviseurs ou de système de télésurveillance. Ils sont constatés aux résultats de l'exercice au cours duquel les biens sont livrés et les services sont rendus ou suivant l'écoulement du temps conformément aux ententes d'occupation ou aux baux conclus avec des tiers.

n. Salaires, avantages sociaux et charges sociales

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

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

o. Dépenses de transfert

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

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

p. Frais financiers

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

q. Instruments financiers

Un instrument financier est un contrat qui donne lieu pour l'établissement à un actif financier, à un passif ou à un instrument de capitaux propres.

Il est constaté lorsque l'établissement est partie prenante aux dispositions contractuelles lui donnant lieu et qu'il existe une base de mesure appropriée pour procéder à une estimation raisonnable du montant en cause.

Lors de sa comptabilisation initiale, il est constaté au coût ou au coût après amortissement, auquel s'ajoutent les coûts de transaction.

L'établissement recense et mesure les risques financiers rattachés à ses instruments financiers et en fait le suivi afin de réduire leurs incidences sur ses résultats et sa situation financière.

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

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

Un passif est une obligation actuelle envers un tiers, résultant d'opérations ou d'événements passés et dont le règlement prévu donnera lieu à une sortie future de ressources représentatives d'avantages économiques.

- Trésorerie et équivalents de trésorerie

La trésorerie et les équivalents de trésorerie figurant à l'état des flux de trésorerie comprennent

- Encaisse ou découvert bancaire

L'encaisse, ou le découvert bancaire le cas échéant, représente le solde aux livres.

- Placements temporaires

Les placements temporaires sont des placements en valeurs facilement réalisables de moins de douze mois à partir de la date de leur acquisition. Ils sont comptabilisés au moindre du coût ou de leur juste valeur.

- Débiteurs MSSS

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

- Autres débiteurs

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

- **Frais reportés liés aux dettes**

Les frais reportés liés aux dettes comprennent les éléments suivants:

- Le solde non amorti des frais de gestion et d'émission. Ce solde est amorti sur la durée de chaque emprunt selon la méthode d'amortissement linéaire;
- Le solde non amorti de l'escompte. Ce solde est amorti selon la méthode du taux effectif de chaque emprunt;
- Le taux d'intérêt effectif est le taux qui centralise exactement les sorties ou les rentrées de trésorerie futures estimatives sur la durée de l'emprunt.

- **Créditeurs et autres charges à payer**

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

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

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

- **Intérêts courus à payer**

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

- **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 nettes des sommes cumulées dans le fonds d'amortissement servant à acquitter le principal et les intérêts de celles contractées pour le financement des 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, les congés de maladie et les vacances cumulés. Les autres avantages sociaux comprennent les droits parentaux et les allocations de rétention.

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

présentées au RFA AS-471.

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

- ***Provision pour vacances***

Les obligations découlant du cumul des vacances des employés sont estimées à partir des heures cumulées au 31 mars 2020 et des taux horaires prévus en 2020-2021. Elles ne sont pas actualisées, car elles sont payables au cours de l'exercice suivant.

La variation annuelle est ventilée dans les c/a et sous-centres d'activités (s-c/a) concernés.

- ***Provision pour assurance salaire***

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

- ***Provision pour congés de maladie***

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

La provision inclut donc les journées non utilisées depuis le paiement jusqu'au 31 mars, selon les taux horaires prévus en 2020-2021. Ces obligations ne sont pas actualisées, car elles sont payables au cours de l'exercice suivant.

La variation annuelle est ventilée dans les c/a et s-c/a concernés.

- ***Provision pour droits parentaux***

Les obligations découlant des droits parentaux sont évaluées sur la base du nombre d'employés en congé parental au 31 mars 2020 et la rémunération versée pour l'exercice 2020-2021, laquelle est répliquée pour le reste de la durée du congé ou au maximum jusqu'au 31 mars 2021.

La variation annuelle est ventilée dans les c/a et sous-c/a concernés.

r. Actifs non financiers

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

i. Immobilisations

Les immobilisations sont comptabilisées 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. Les immobilisations reçues gratuitement ou pour une valeur symbolique sont comptabilisées à leur juste valeur marchande lorsqu'elles proviennent de tiers, ou à leur coût ainsi que leur amortissement cumulé 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, à l'exception des terrains, sont amorties selon la méthode linéaire sur leur durée de vie utile, après considération de leur valeur résiduelle. Les immobilisations en cours de construction, en développement ou en mise en valeur sont amorties dès leur mise en service.

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

Catégorie	Durée
Aménagements des terrains :	10 à 20 ans
Bâtiments :	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 télécommunication :	10 ans
Location-acquisition :	Sur la durée du bail ou de l'entente

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.

ii. Stocks de fournitures

Les stocks de fournitures sont composés notamment de médicaments et de fournitures médicales et chirurgicales.

Ils seront consommés dans le cours normal des opérations au cours du prochain exercice ou des prochains exercices.

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

iii. Frais payés d'avance

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

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

s. Actifs non comptabilisés

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

t. Autres méthodes

i. Comptabilité par fonds

Aux fins de présentation du RFA AS-471, l'établissement utilise un fonds d'exploitation regroupant les opérations courantes 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. Les opérations et les soldes sont présentés dans les états financiers du fonds concerné.

ii. Revenus d'intérêts

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

iii. 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.

iv. Dettes subventionnées par le gouvernement du Québec

Les montants reçus pour pourvoir au remboursement des dettes subventionnées à leur échéance sont comptabilisés aux résultats du fonds auquel ils se réfèrent. Il en est de même pour les remboursements qui sont effectués directement aux créanciers par le ministère des Finances du Québec.

De plus, un ajustement annuel de la subvention à recevoir ou perçue d'avance concernant le financement des immobilisations à la charge du gouvernement du Québec est comptabilisé aux revenus de l'exercice du fonds d'immobilisations.

v. 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 la mission qu'il exploite selon l'article 269.1 de la LSSSS. 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 des surplus (déficits) cumulés déficitaires.

vi. 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 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 RSSS.
- 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.

vii. Centres d'activités

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

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

viii. Unités de mesure

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

3. MODIFICATIONS COMPTABLES**a) Modifications comptables de l'exercice financier**

L'établissement n'a apporté aucune modifications comptables au cours de l'exercice financier.

b) Futures normes comptables

Au cours de 2018, le Conseil de la comptabilité dans le secteur public (CCSP) a publié deux nouvelles normes :

- SP 3280 Obligations liées à la mise hors services d'immobilisations, applicable à partir du 1^{er} avril 2021.

Essentiellement, la norme recommande de comptabiliser un passif au titre d'une obligation liée à la mise hors services d'une immobilisation lorsque tous les critères suivants sont satisfaits :

- Il existe une obligation juridique d'engager des coûts pour la mise hors services d'une immobilisation corporelle en vertu d'un accord, d'un contrat, d'une loi ou d'un règlement;
- L'opération ou le fait passé à l'origine du passif a eu lieu, notamment l'utilisation de l'immobilisation;
- Il est prévu que des avantages économiques futurs seront abandonnés;
- Il est possible d'estimer de façon raisonnable les montants en cause.

Ce passif doit inclure tous les coûts directement attribuables aux activités de mise hors service d'une immobilisation et estimés selon les exigences prévues dans l'accord ou le contrat qui lui donne lieu, ou pour se conformer aux lois et règlements applicables. Le recours à une technique d'actualisation peut être approprié lorsque l'obligation est à long terme.

La contrepartie du passif est une augmentation de la valeur comptable de l'immobilisation corporelle connexe ou d'une de ses composantes. Les coûts sont par la suite passés aux charges de manière rationnelle et systématique.

L'établissement juge que l'entrée en vigueur de la nouvelle norme SP 3280 n'aura aucune incidence sur ses résultats et sur sa situation financière du fait qu'il ne possède pas de biens pour lesquels une mise hors services est prévue.

- SP 3400 Revenus, applicable à partir du 1^{er} avril 2022

Cette norme présente des lignes directrices pour la comptabilisation et de présentation des revenus découlant d'opération comprenant une obligation de prestation de services (opération avec contrepartie) et de ceux provenant d'opérations qui n'ont pas de telles obligations (revenus sans contrepartie, autres que transferts et recettes fiscales).

Les principaux éléments de cette norme sont les suivants :

- Une obligation de prestation est une promesse exécutoire de fournir un bien ou un service à un payeur;
- Les revenus provenant d'opérations avec obligations de prestation sont constatés au fur et à mesure que l'entité fournit les biens ou les services au payeur;
- Les revenus émanant d'opération sans obligation de prestation sont comptabilisés lorsque l'entité a le pouvoir de revendiquer ou de prélever une entrée de ressources économiques et qu'une opération ou un évènement passé donne lieu à un actif.

Selon les travaux réalisés jusqu'à présent, l'établissement ne peut confirmer ou infirmer si le mode de comptabilisation de ses revenus est généralement conforme aux nouvelles dispositions. Il poursuivra son analyse au cours du prochain exercice.

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), l'établissement doit maintenir l'équilibre entre ses revenus et ses charges en cours d'exercice et ne doit engager aucun déficit en fin d'exercice.

Pour l'exercice clos le 31 mars 2020, il a réalisé un déficit de 128 181 \$. Par conséquent, l'établissement n'a pas respecté cette obligation légale.

Le déficit de 128 181 \$ résulte d'un surplus de 3 172 \$ au fonds d'exploitation et d'un déficit de 131 353\$ au fonds d'immobilisations.

Le déficit au fonds d'immobilisations provient de deux sources :

- 7 564 \$ occasionné par l'amortissement des travaux d'aménagement du stationnement réalisés en 2017-2018 et financés par l'utilisation des affectations de surplus cumulés provenant des activités de stationnement;
- 123 802 \$ attribuable à un projet financé par des économies d'énergie actif depuis le 1^{er} novembre 2018. Il s'explique par l'écart entre l'amortissement des immobilisations sur 25 ans et l'amortissement de la dette sur 10 ans.

5. DONNÉES BUDGÉTAIRES

Les données budgétaires présentées à l'état des résultats et à l'état des actifs financiers nets (dette nette) ont été adoptées initialement par le conseil d'administration le 15 mai 2019 à l'aide du formulaire Budget détaillé RR-446. Elles ont été préparées selon les mêmes méthodes comptables que les données réelles et pour le même ensemble d'activités et d'opérations.

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

	Budget initial	Impacts monétaires des modifications	Budget final
Relativité salariale et nouveaux rangements	835 627	565 982	1 401 609
Financement exceptionnel		500 000	500 000
Report de la ponction budgétaire pour le remboursement de la dette à long terme du projet d'économie d'énergie	(435 000)	357 136	(77 864)
Déploiement du plan clinique	3 419 432	(201 700)	3 217 732
Coûts additionnels COVID-19		332 297	332 297
Ressources internes en technologie de l'information		200 000	200 000
Financement « Prendre soin de notre personnel » et rattrapage budgétaire		223 023	223 023
Consolidation équipe courte durée		150 000	150 000
Financement additionnel des médicaments		147 582	147 582
Autres	689 186	627 001	1 316 187
Ajustement de la subvention MSSS au Fonds d'immobilisations	2 448 300	114 002	2 562 302
Total	6 957 545	3 015 323	9 972 868

6. GESTION DES RISQUES ASSOCIÉS AUX INSTRUMENTS FINANCIERS

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

a. Risque de crédit

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

L'exposition maximale à ce risque correspond à la valeur comptable des actifs financiers figurant à l'état de la situation financière, à l'exception de la partie de la subvention à recevoir (perçue d'avance) – réforme comptable relative aux immobilisations et des autres éléments d'actifs.

Le risque de crédit associé à l'encaisse est réduit au minimum, car l'établissement s'assure qu'ils sont investis auprès d'institutions financières réputées.

Le risque de crédit associé aux débiteurs MSSS est faible puisque ce poste est constitué de contributions à recevoir confirmées par le gouvernement du Québec qui jouit d'une excellente réputation sur les marchés financiers.

Le risque de crédit relié 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 (RAMQ), de la Commission des normes, de l'équité, de la santé et de la sécurité du travail (CNESST), du gouvernement du Canada et du gouvernement du Québec qui jouissent d'une bonne qualité de crédit, ainsi que des usagers eux-mêmes, y compris ceux en provenance de pays étrangers ayant reçu des soins. Afin de réduire ce risque, l'établissement s'assure d'avoir l'information complète sur les différents autres débiteurs afin de les facturer en temps opportun. Il fait parvenir des états de compte aux retardataires. Il analyse régulièrement le solde des comptes à recevoir et constitue une provision pour créances douteuses adéquate, lorsque nécessaire, en basant leur valeur de réalisation estimative, compte tenu des pertes de crédit potentielles, sur l'expérience, l'historique de paiement, la situation financière du débiteur et l'âge de la créance. Au 31 mars 2020, les sommes à recevoir d'entités gouvernementales représentaient 95% (95% pour l'exercice clos le 31 mars 2019).

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

	Exercice courant	Exercice précédent
Autres débiteurs non en souffrance	1 597 322	1 580 566
Autres débiteurs en souffrance :		
Moins 30 jours		
De 30 à 59 jours	1 227 723	130 316
De 60 à 89 jours	237 950	85 020
De 90 jours et plus	2 872 874	2 079 970
Sous-total	4 338 547	2 295 306
Provision pour créances douteuses	(3 419 282)	(2 077 365)
Sous-total	919 265	217 941
Total des autres débiteurs	2 516 587	1 798 507

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

	Exercice courant	Exercice précédent
Solde au début	2 077 365	855 890
Perte de valeur comptabilisée aux résultats	1 412 318	1 232 313
Radiations	70 401	10 838
Solde à la fin	3 419 282	2 077 365

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

b. Risque de liquidité

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

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

Il gère ce risque en établissant des prévisions budgétaires et de trésorerie, en tenant compte de ses besoins opérationnels et en recourant à des facilités de crédit pour être en mesure de respecter ses engagements.

Les emprunts temporaires sont des marges de crédit sans échéance prédéterminée. Le risque de liquidité associé aux dettes à long terme est minime considérant que ces dernières sont assumées par le MSSS. Les autres créiteurs et autres charges à payer ont des échéances principalement dans les 30 jours suivant la fin d'exercice. Les autres éléments de passifs sont essentiellement des sommes à verser aux employés pour des congés à traitement différé à venir et un montant dû au fonds d'immobilisations pour un projet autofinancé d'économie d'énergie.

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

	Exercice courant	Exercice précédent
De moins de 6 mois	8 852 672	5 951 694

c. Risque de marché

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

Compte tenu que l'établissement effectue quelques opérations en devises, il n'est exposé qu'aux risques de change et de taux d'intérêt suivant :

i. Risque de change

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

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

ii. Risque de taux d'intérêt

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

L'établissement est exposé au risque de taux d'intérêt par ses emprunts temporaires et ses dettes à long terme.

Selon l'état de la situation financière, le solde de ces postes représente :

	Exercice courant	Exercice précédent
Emprunts temporaires	16 309 323	16 556 687
Dettes à long terme	28 913 757	24 208 228
Total	45 223 080	40 764 915

Du montant des emprunts temporaires totalisant 16 309 323 \$, un montant de 3 209 323 \$ porte intérêt à un taux variable. Puisque les intérêts sur ces emprunts sont pris en charge par le ministère de la Santé et des Services sociaux, ils ne sont pas exposés au risque de taux d'intérêt.

Une somme de 13 100 000 \$ représente des emprunts pour lesquels les intérêts sont au taux des acceptations bancaires + 0,05 %, et ne sont pas pris en charge par le ministère de la Santé et des Services sociaux. L'établissement limite son risque de taux d'intérêt par une gestion des excédents d'encaisses 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.

7. EMPRUNTS TEMPORAIRES

La nature et le taux moyen pondéré des emprunts temporaires sont présentés à la page 633 du RFA AS-471.

8. DETTES À LONG TERME

Les conditions des dettes à long terme contractées auprès de parties non apparentées sont présentées à la page 634 du rapport financier annuel AS-471.

L'établissement a également contracté des dettes à long terme auprès de parties apparentées, dont les principales conditions sont :

	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.	1 964 889	2 087 694
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.	7 437 622	7 852 587
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	2 784 300	2 927 236

	Exercice courant	Exercice précédent
en septembre 2026.		
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.	2 981 954	3 117 623
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.	1 514 024	1 598 136
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.	138 000	161 000
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.	3 920 410	4 083 760
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.	2 261 182	2 380 192
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.	3 972 081	0
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.	1 939 295	0
Total	28 913 757	24 208 228

En présumant que les refinancements seront réalisés à l'échéance aux mêmes conditions que celles qui

prévalaient au 31 mars 2020, l'échéancier des versements en capital à effectuer au cours des prochains exercices sur la dette à long terme se détaille comme suit :

	\$
2020-2021	1 680 625
2021-2022	1 680 625
2022-2023	1 680 625
2023-2024	1 680 625
2024-2025	1 680 625
2025-2026 et subséquents	20 510 632
Total	28 913 757

9. PASSIFS AU TITRE DES AVANTAGES SOCIAUX FUTURS

Les principales hypothèses utilisées sont :

	Exercice courant	Exercice précédent
Pour les provisions relatives aux congés de maladie de l'année courante et aux vacances cumulées :		
Taux moyen de croissance de la rémunération	0 %	2 %
Accumulation des congés de vacances et maladie pour les salariés	9,43 %	9,43 %
Accumulation des congés de vacances pour les cadres et hors cadre	8,65 %	8,65 %

La variation de l'exercice s'explique ainsi :

	Exercice courant				Exercice précédent
	Solde au début	Charge de l'exercice	Montants versés	Solde à la fin	Solde à la fin
Provision pour vacances	5 976 886	4 628 547	4 257 739	6 347 694	5 976 886
Assurance salaire	773 152	2 115 102	2 068 510	819 744	773 152
Provision pour maladie	182 819	1 806 115	1 780 871	208 063	182 819
Droits parentaux	27 903	159 127	144 874	42 156	27 903
Total	6 960 760	8 708 891	8 251 994	7 417 657	6 960 760

10. AFFECTATIONS

La nature des affectations d'origine interne et externe ainsi que leur variation sont présentées aux pages 289 du RFA AS-471.

11. ÉVENTUALITÉS

L'établissement fait l'objet de griefs représentant une somme de 51 600 \$ au 31 mars 2020 (178 960 \$ au 31 mars 2019).

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

12. OPÉRATIONS AVEC DES PARTIES APPARENTÉES

L'établissement est apparenté à toutes les autres entités contrôlées, directement ou indirectement, par le gouvernement du Québec, ou soumises à son contrôle conjoint ou commun. Ces parties apparentées sont énumérées au début de la section 600 du RFA AS-471.

Il est également apparenté à ses principaux dirigeants, soit la présidente-directrice générale, 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.

Au cours de l'exercice financier, l'établissement n'a conclu aucune opération importante avec des parties apparentées autrement que dans le cours normal de ses activités et aux conditions commerciales habituelles. Ces opérations sont comptabilisées à la valeur d'échange. Elles sont présentées aux pages 612-00 à 647-00 du RFA AS-471.

Les informations relatives aux obligations et aux droits contractuels conclues avec des parties apparentées sont présentées aux pages 635 et 636 du RFA AS-471.

13. PANDÉMIE DE COVID-19

Dès décembre 2019, une nouvelle maladie, la COVID-19, représentant une menace pour la santé de l'humain s'est propagée à travers le monde, à un point tel que l'Organisation mondiale de la santé annonçait, le 11 mars 2020, qu'elle était devenue une pandémie mondiale.

Au Québec, les premiers cas d'infection ont été diagnostiqués en février 2020. Conséquemment à la progression du nombre de personnes contaminées dans les semaines suivantes, le gouvernement du Québec déclarait l'état d'urgence sanitaire sur tout le territoire québécois le 13 mars 2020. Cette mesure exceptionnelle octroie au gouvernement du Québec les pouvoirs nécessaires pour mettre en place l'ensemble des mesures visant à assurer la protection de la santé de la population.

Face à une demande exponentielle en services de santé et de services sociaux, l'établissement a mobilisé l'ensemble de ses ressources humaines, matérielles et financières pour déployer les mesures nécessaires visant à protéger la santé de ses usagers et de ses salariés.

Au moment de la rédaction de cette note au rapport financier annuel de l'exercice terminé le 31 mars 2020, l'état d'urgence sanitaire et la pandémie de la COVID-19 étaient toujours en cours au Québec.

Conformément aux directives du MSSS, l'établissement a comptabilité dans ses états financiers pour l'exercice clos le 31 mars 2020 les montants suivants qui sont directement reliés à la pandémie de la COVID-19 et dont les coûts n'auraient pas été encourus ou les revenus gagnés, n'eût été cet événement :

	Montant (\$)
État des résultats	
Subvention MSSS	332 297
Salaires, avantages sociaux et charges sociales	289 291
Fournitures médicales et chirurgicales	6 821
Autres charges	36 185
État de la situation financière	
Débiteur : MSSS	332 297
Autres créditeurs et autres charges à payer	332 297

Depuis le début de l'état d'urgence sanitaire, le MSSS a annoncé différentes mesures d'appui financier. Ces mesures visent notamment les bonifications salariales de la plupart des salariés, la mise en place de contrôles d'accès, des investissements en immobilisations comme l'achat d'équipement pour rehausser la capacité en nombre de lits, le contrôle des accès aux immeubles, le rehaussement de services psychosociaux et de santé mentale offerts, etc.

L'établissement n'est pas en mesure d'estimer l'impact global de la pandémie de la COVID-19 puisqu'il ne peut établir sa progression, ni en prévoir sa fin, car cette pandémie sévissait toujours au moment de la publication de ce rapport financier annuel. Néanmoins, l'impact devrait être nul sur les résultats de l'établissement, le MSSS finançant tous les coûts encourus directement reliés à la pandémie de la COVID-19.

DÉTAIL DES AFFECTATIONS DE SURPLUS CUMULÉS

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

AFFECTATIONS D'ORIGINE INTERNE							
- Projets de recherche terminés	XXXX						
- Revenus nets découlant de l'exploitation des infrastructures de recherche (plateforme)	XXXX						
- Activités de stationnement	XXXX	79 581		7 564	72 017	79 581	
- Affectations par programmes-services au 1er avril 2015	XXXX		XXXX				
- Affectations - RRSSS du Nunavik (P.289-03)	XXXX						
- Autres (préciser à la P297)							
TOTAL (L.03 à L.08)	XXXX	79 581		7 564	72 017	79 581	

L08: Autorisation du MSSS préalable pour l'utilisation de la ligne "Autres"

SUIVI DE L'UTILISATION DES AFFECTATIONS PAR PROGRAMMES-SERVICES AU 1ER AVRIL 2015	2	3	4	5	Notes
Santé publique	10				
Services généraux (activités cliniques et d'aide)	11				
Soutien à l'autonomie des personnes âgées	12				
Déficience physique	13				
Déficience intellectuelle et troubles du spectre de l'autisme	14				
Jeunes en difficulté	15				
Dépandances	16				
Santé mentale	17				
Santé physique	18				
Administration et soutien aux services	19				
Gestion des bâtiments et des équipements	20				
Ressources informationnelles	21				
Fonds affectés de provenance nationale (P.289-02)	22				
Total des surplus cumulés affectés par programme-service (L.10 à L.22)	23				

DÉTAIL DES AFFECTATIONS DE SURPLUS CUMULÉS - FONDS AFFECTÉS DE PROVENANCE NATIONALE

		Surplus cumulés affectés au début	Réaffectation des surplus cumulés	Utilisation de l'exercice	Surplus cumulés à la fin (C1+C2-C3)	Notes
		1	2	3	4	
Services préhospitaliers d'urgence	1					
...	2					
...	3					
...	4					
...	5					
...	6					
...	7					
...	8					
...	9					
...	10					
...	11					
...	12					
...	13					
...	14					
...	15					
...	16					
...	17					
...	18					
...	19					
TOTAL (L.01 à L.19)	20					

REVENUS REPORTÉS - ACTIVITÉS PRINCIPALES

	Rev reportés au début	Ajustements à la colonne 1 (Préciser P297)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus Inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4)	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5)	Notes
	1	2	3	4	5	6	
Revenus provenant du MSSS:(inscrire les éléments)							
Formation personnel d'encadrement	1	16 481		16 481	0	16 481	
Comité des usagers	2	4 205		4 205	0	4 205	
Projet soutien à la diminution des absences	3	11 730		11 730	0	11 730	
Outil d'analyse - évaluation SM	4		50 000		50 000	(50 000)	
...	5						
...	6						
...	7						
...	8						
...	9						
...	10						
...	11						
...	12						
...	13						
...	14						
...	15						
...	16						
...	17						
...	18						
...	19						
...	20						
...	21						
...	22						
...	23						
...	24						
...	25						
...	26						
...	27						
...	28						
...	29						
Autres (Report de P290-01, L.45)	30						
Autres (Report de P290-02, L.45)	31						
Fonds affectés (Rep. P293)	32						
TOTAL MSSS (L.01 à L.32)	33	32 416	50 000	32 416	50 000	(17 584)	
Gouvernement du Canada:							
- Contrib. reportables (préciser P297)	34						
- Contrib. non reportables	35	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
Donations (rep. P292)	36						
...	37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
...	38	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres entités du périmètre	39						
Tiers hors périmètre	40						
TOTAL (L.34 à L.40)	41						
GRAND TOTAL (L.33 + L.41)	42	32 416	50 000	32 416	50 000	(17 584)	

DÉTAILS DE LA LIGNE 30 DE LA PAGE 290-00

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

DÉTAILS DE LA LIGNE 31 DE LA PAGE 290-00

	Rev reportés au début	Ajustements à la colonne 1 (Préciser P297)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4)	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5)
	1	2	3	4	5	6
Revenus provenant du MSSS: (inscrire les éléments)						
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 reportés au début	Ajustements à la colonne 1 (Préciser P297)	Sommes allouées durant l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4)	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5)	Notes
	1	2	3	4	5	6	
Revenus provenant du MSSS:							
Recherche	1						
Soutien aux établissements désignés universitaires	2						
Projets pilotes	3						
Expérience pratique Sage-femme	4						
Aides techniques visuelles	5						
Location d'espace	6						
Projet avec la communauté	7						
Projet Toxico	8						
CFD - Programme d'aide aux joueurs pathologiques	9						
Projet Step by step	10						
Système d'information sur les ressources matérielles	11						
Activités informationnelles projets régionaux	12						
Technocentre régional	13						
CFD - Autres que progr.d'aide aux joueurs pathologiques	14						
Aides à la communication	15						
Chiens d'assistance à la motricité	16						
Autres (préciser):							
SNA - Expertises délinquants dangereux	17		125 208	125 208	0		
SNA - Expertises présententielles et MSP	18		36 600	36 600	0		
...	19						
...	20						
...	21						
...	22						
...	23						
TOTAL MSSS (L.01 à L.23)	24		161 808	161 808	0		

Revenus provenant du:

Gouvernement du Canada:

- Contrib. reportables	25					
- Contrib. non reportables	26	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
Donations (Rep. P292)	27	72 640	10 588	15 063	68 165	4 475
Autres entités du périmètre	28	141 244	132 366	122 636	150 974	(9 730)
Tiers hors périmètre	29	206 973	457 534	372 522	291 985	(85 012)
GRAND TOTAL (L.24 à L.29)	30	420 857	762 296	672 029	511 124	(90 267)

VENTILATION DES REVENUS REPORTÉS AUTRES QUE MSSS:

		Revenus reportés 5
Projets de recherche en cours	31	442 959
Projets de recherches terminés	32	
Autres	33	68 165
TOTAL (L.31 à L.33)	34	511 124

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

		Revenus reportés au début 1	Ajustements à la colonne 1 (Préciser P297) 2	Sommes allouées dans l'exercice 3	Revenus inscrits dans l'exercice 4	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4) 5	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5) 6	Notes
CONTRIBUTIONS DE TIERS:								
Contributions de tiers SANS fins particulières	1	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX	
Contributions de tiers AVEC fins particulières, lister:								
Activités d'enseignement	2	25 772				25 772	0	
Qualité de vie des employés	3	18 984		9 147		28 131	(9 147)	
CIFAS	4	27 884		1 441	15 063	14 262	13 622	
Fonds d'immo	5	9 332			333	8 999	333	
...	6							
...	7							
...	8							
...	9							
...	10							
...	11							
...	12							
...	13							
...	14							
...	15							
...	16							
...	17							
...	18							
...	19							
...	20							
...	21							
...	22							
...	23							
...	24							
Autres (préciser P297)	25							
TOTAL (L.01 à L.25)	26	81 972		10 588	15 396	77 164	4 808	
DOTATIONS								
Capital	27							
Revenus non réservés accumulés	28	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX	
Revenus réservés accumulés:								
...	29							
...	30							
...	31							
...	32							
...	33							
Autres (préciser P297)	34							
TOTAL (L.27 à L.34)	35							
GRAND TOTAL (L.26 + L.35)	36	81 972		10 588	15 396	77 164	4 808	
REVENUS REPORTÉS (L.36) AU:								
Fds Exploitation - ACT.PRINC.(P290)	37							
Fds Exploitation - ACT.ACCES.(P291)	38	72 640		10 588	15 063	68 165	4 475	
Fonds Immobilisations (P294)	39	9 332			333	8 999	333	
TOTAL REV. REPORTÉS (L.37 à L.39)	40	81 972		10 588	15 396	77 164	4 808	

Nom de l'établissement		Code		Page / Idn.			
Institut nat. de psy. légale Philippe-Pinel		1279-7577		293-00 /			
Précision no 4 aux É/F-Partie 2-Fds d'exploitation		exercice terminé le 31 mars 2020 - AUDITÉE					
REVENUS REPORTÉS RÉSULTANT DE SOMMES ALLOUÉES PAR LE MSSS À DES FINS PARTICULIÈRES (FONDS AFFECTÉS)							
		Revenus reportés au début	Ajustements à la colonne 1 (Préciser P297)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C1àC3-C4)	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5)
		1	2	3	4	5	6
REVENUS PROVENANT DU MSSS - FONDS AFFECTÉS À DES FINS PARTICULIÈRES							
Aide pour l'alimentation entérale		1					
Comité Santé mentale du Québec		2					
Fonds d'aide à l'élimination		3					
Fonds AVD/IAVQ		4					
GMF et Cliniques-Réseau		5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Médecins en régions éloignées		6					
Médicaments spéciaux - Maladie de Gaucher		7					
Médicaments spéciaux - Tyronisémie		8					
Organisation des services		9					
Programme ventilation à domicile		10					
Répit-dépannage DI-TSA		11					
		12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Services de réadaptation		13					
Formation du réseau		14					
Orientation jeunesse		15					
Santé publique		16					
Santé mentale		17					
Rapatriement des clientèles		18					
SIDA		19					
Rationalisation des services		20					
Produits biologiques et médicaments		21					
Systèmes d'information clientèles		22					
Coordination en matière de santé et de services sociaux (excluant GMF et CR)		23					
Télémétrie en soins préhospitaliers		24					
SPU (excluant Télémétrie en soins préhospitaliers)		25					
GMF		26					
GMF-R		27					
GMF-U		28					
Autres (préciser)		29					
TOTAL (L.01 à L.29)		30					

VARIATION DES REVENUS REPORTÉS

	1	2	3	4	5	6
	Revenus reportés au début	Ajustements à la colonne 1 (Préciser P297)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4)	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5)
1 Subventions MSSS						
2 Subventions gouvernement du Canada (préciser)						
3 Donations (art 269)	9 332			333	8 999	333
4 Autres sources	979 680		497 951	49 815	1 427 816	(448 136)
5 TOTAL (L.01 à L.04)	989 012		497 951	50 148	1 436 815	(447 803)

VENTILATION DES LIGNES 02, 03 et 04:

Subventions gouvernement du Canada:

6 Contributions reportables						
7 Contributions non reportables	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX
8 TOTAL (L.06 + L.07)						

Donations et autres sources

9 Fondations et OSBL (Note 1)						
10 Municipalités et Organismes municipaux						
11 Entreprises privées	325 851			12 718	313 133	12 718
12 Entités du périmètre ctb autres que L.01 et L.13 (Note 2)	653 829		384 035	35 191	1 002 673	(348 844)
13 Hydro-Québec			113 916	1 906	112 010	(112 010)
14 Tiers hors périmètre (préciser P297)	9 332			333	8 999	333
15 TOTAL (L.09 à L.14)	989 012		497 951	50 148	1 436 815	(447 803)

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	
7	Page 208-01, L8,c1 Autres	
	Emprunts temporaires remboursés - Fonds d'exploitation	<u>(1 550 000) \$</u>
	Remboursement de la dette à long terme	
8	Page 208-02, L18,c1 Autres éléments n'affectant pas la trésorerie et les équivalents de trésorerie	
	Variation de la subvention à recevoir réforme comptable	(126 233)
	Remboursement de la dette à long terme	<u>(1 205 846)</u>
		<u>(1 332 079) \$</u>

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 PRINCIPALES : VENTILATION DE CHARGES :	
Autres charges directes : Administration	341
Soutien aux services et gestion des bâtiments et des équipements - Détail de certains centres d'activités	342
FONDS D'EXPLOITATION - ACTIVITÉS ACCESSOIRES :	
Données sur les centres d'activités	351
Avantages sociaux	352
Charges sociales et charges extraordinaires	353
FONDS D'EXPLOITATION - RÉSULTATS :	
État des résultats	358
FONDS D'EXPLOITATION - DÉTAIL DE POSTES DE L'ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE :	
Détail de postes d'actifs	360
Détail de postes de passifs	361
Détail : Montants à recevoir ou à payer MSSS	362
Provision pour avantages sociaux futurs et autres charges salariales à payer	363
Détermination des subventions à recevoir relatives aux provisions à payer liées aux avantages sociaux futurs	364
Détail des emprunts temporaires	365
Sommaire des biens détenus en fiducie	375
Précision no 1 aux renseignements complémentaires - Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents	390-00
Sommaire des mesures salariales et des RI- RTF	390-01
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 3	391
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 33 de la page 390-00 - Augmentation ou diminution du financement provenant du MSSS	392-00
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 45 de la page 392-00 (suite de la page 392-00)	392-01
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 33 de la page 390-00 - Augmentation ou diminution du financement provenant de la RRSSS du Nunavik	392-02
Précisions aux renseignements - Détails de la ligne 45 de la page 392-00 (suite de la page 392-00)	392-03 et 04
Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents	393

REVENUS PROVENANT DES USAGERS ET DÉDUCTIONS

	RÉEL-Usagers admis	RÉEL-Usagers inscrits et enregistrés	Total (C1+C2)	Budget	Écart (C3-C4)	Notes
	1	2	3	4	5	
AUTRES RESPONSABILITÉS:						
CNESST - autres que ligne 02	1					
CNESST - Réadaptation sociale	2					
F.A.A.Q.	3					
M.S.P.	4					
Autres (préciser)	5					
TOTAL (L.01 à L.05)	6					

Gouvernement du Canada:

Ministère des affaires autochtones et Développement du Nord Canada	7					
Ministère de la Sécurité publique du Canada (Service correctionnel du Canada)	8	4 220 650	31 057	4 251 707	4 604 887	(353 180)
Autres (préciser)	9					
TOTAL (L.07 à L.09)	10	4 220 650	31 057	4 251 707	4 604 887	(353 180)

Non-résidents du Québec:résidents Canada	11	62 912		62 912		62 912
Non-résidents du Québec:non-résidents du Canada	12	420 724		420 724		420 724
Surcharges 200% Non-résidents du Canada	13	841 448		841 448		841 448
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	5 545 734	31 057	5 576 791	4 604 887	971 904
TOTAL (L.06 + L.17)	18	5 545 734	31 057	5 576 791	4 604 887	971 904

	Revenus bruts	Déductions, exemptions et exonérations	Revenus après déductions, exemptions et exonérations (C1-C2)	Créances douteuses	Revenus nets (C3-C4)
	1	2	3	4	5

DÉDUCTIONS DES REVENUS PROVENANT DES USAGERS

Suppléments de chambre	19					
Contributions usagers - autres responsabilités:						
- Usagers admis	20	5 545 734		5 545 734	1 303 458	4 242 276
- Usagers inscrits et enregistrés	21	31 057		31 057		31 057
- TOTAL (L.20 + L.21)	22	5 576 791		5 576 791	1 303 458	4 273 333
Contributions des usagers:						
Adultes hébergés - C.H.	23	1 860 683	1 656 143	204 540	108 860	95 680
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	1 860 683	1 656 143	204 540	108 860	95 680
TOTAL (L.22 + L.29)	30	7 437 474	1 656 143	5 781 331	1 412 318	4 369 013
TOTAL (L.19 + L.30)	31	7 437 474	1 656 143	5 781 331	1 412 318	4 369 013

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 + L.02)	3				

AUTRES REVENUS:

Financement public - parapublic (préciser)	4		656 520		
Revenus des stages d'enseignement	5	26 924		XXXX	
Contributions des pourvoyeurs de fonds - Recherche	6		4 049	XXXX	
Locataires hébergés (C.H.S.L.D.)	7			XXXX	
Location d'espace	8	18 941			
Autres revenus de location	9				
Contributions en partenariat aux activités cliniques	10	1 370			
Commissions	11	3 523			
Ventes de place (services d'hébergement et de soins)	12	179 993		XXXX	
Change sur monnaie étrangère	13	(3 744)			
Chèques annulés des exercices antérieurs	14				
Dépenses pers. usagers de moins de 18 ans - recouvr.	15			XXXX	
Amortissement revenus reportés d'autres sources	16			49 815	
Revenus en provenance des permis et de la formation SPU	17				
Revenus découlant d'une restructuration	18				
Autres (préciser)	19	52 605	721 796		13
TOTAL (L.04 à L.19)	20	279 612	1 382 365	49 828	

REVENUS DE PLACEMENT:

Dividendes	21				
Intérêts	22				
TOTAL (L.21 + L.22)	23				

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	59 557	3 288 805	61 232	3 480 712
Personnel-temps régulier	2	955 925	27 058 867	1 015 579	30 351 623
Temps supplémentaire	3	51 504	2 098 728	59 117	2 579 512
Primes	4	XXXX	3 758 084	XXXX	3 083 183
Main-d'oeuvre indépendante	5	2 653	115 362	3 798	160 720
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 069 639	36 319 846	1 139 726	39 655 750
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	255 801	7 867 487	276 067	8 655 255
Particuliers	9	148 960	3 558 330	165 390	3 982 971
TOTAL (L.08 + L.09)	10	404 761	11 425 817	441 457	12 638 226
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	7 401 145	XXXX	8 054 141
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 474 400	55 146 808	1 581 183	60 348 117
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	1 331 049	XXXX	1 469 880
Fournitures et autres charges	14	XXXX	6 190 439	XXXX	6 592 542
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	7 521 488	XXXX	8 062 422
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 474 400	62 668 296	1 581 183	68 410 539
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX	431 485	XXXX	444 397
Recouvrements	19		194 282		242 237
Transferts de frais généraux	20	XXXX	13 700	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		639 467		686 634
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 474 400	62 028 829	1 581 183	67 723 905
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	295	518 844	21 095	1 030 233
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 474 105	61 509 985	1 560 088	66 693 672

CHARGES NON RÉPARTIES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ACTIVITÉS PRINCIPALES:				
Frais de séjour des médecins itinérants et dépanneurs de certaines régions	1			
Publicité, frais de déplacement reliés aux visites exploratoires et au recrutement des médecins et dentistes	2			
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (établissements privés conventionnés seulement)	3			
	4	XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en chsld publics et privés conventionnés appelé "achats de places"	5			
Achat de services post hospitaliers en chsld privés non conventionnés appelé "achats de places"	6			
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld publics et privés conventionnés appelé "achats de places"	7			
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld privés non conventionnés appelé "achats de places"	8			
Comité des usagers	9	42 542	44 731	
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10			
Intérêts sur emprunts autorisés:				
- Fonds de financement	11	236 939	243 239	
	12	XXXX	XXXX	
	13	XXXX	XXXX	
- Autres (int. sur emprunts autres que F.F.)	14	5 499	15 929	
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	15			
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	16			
Variation pour assurance-salaire	17	46 592	152 867	
Rétro - rétributions des services RI-RTF	18			
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	19			
Organismes communautaires	20			
Créances douteuses	21	1 412 318	1 207 828	
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	22			
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	23			
Forfaitaire 2015-2016	24			
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	25	165 824	XXXX	
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	26	19 310	43 853	
Rétroactivités salariales	27		XXXX	
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28			
Autres (préciser P391)	29			
Allocations à des médecins en régions éloignées	30			
Allocations à des GMF et GMF-R	31			
Services préhospitaliers d'urgence	32			
TOTAL (L.01 à L.32)	33	1 929 024	1 708 447	
ACTIVITÉS ACCESSOIRES:				
	34	XXXX	XXXX	
Charges extraordinaires	35			
Autres (préciser P391)	36		24 481	
TOTAL (L.34 à L.36)	37		24 481	

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

Fonds Exploitation
Activités principales
2Fonds
Immobilisations
3

Notes

FRAIS FINANCIERS

Intérêts sur emprunts temporaires et sur la dette	1	242 438	833 096
Amortissement de la prime ou escompte sur la dette	2	XXXX	
Amortissement des frais d'émission et de gestion liés aux dettes	3	XXXX	13 108
TOTAL DES FRAIS FINANCIERS (L.01 à L.03)	4	242 438	846 204

Fonds Exploitation
Activités principales
1Fonds Exploitation
Activités accessoires
2Fonds
Immobilisations
3

Notes

AUTRES CHARGES

Honoraires professionnels	5	450 933	461 576	
Publicité et communication	6	410		XXXX
Frais de déplacement et de représentation	7	94 743	13 003	
Charges découlant d'une restructuration	8			
Passif au titre des sites contaminés	9	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	10	4 327 850	543 728	9, 10
TOTAL DES AUTRES CHARGES (L.05 à L.10)	11	4 873 936	1 018 307	

Fonds Exploitation
Activités principales
1Fonds Exploitation
Activités accessoires
2Fonds
Immobilisations
3

Notes

DÉPENSES DE TRANSFERT

Groupes de médecine de famille (GMF)	12		XXXX	XXXX
Services préhospitaliers d'urgence	13		XXXX	XXXX
Achats de services en soins de longue durée	14		XXXX	XXXX
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) (préciser P391)	15		XXXX	XXXX
Organismes communautaires	16		XXXX	XXXX
Autres (préciser P391)	17			XXXX
TOTAL (L.12 à L.17)	18			XXXX

Fonds Exploitation
Activités principales
1

Notes

ENTRETIEN ET RÉPARATIONS

6600 - Laboratoires de biologie médicale	19	
6750 - Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	20	
6780 - Médecine nucléaire et TEP	21	
6830 - Imagerie médicale	22	
6840 - Radio-oncologie	23	
7800 - Entretien et réparation du parc immobilier et du mobilier/équipement	24	888 984
Autres (préciser P391)	25	38 005
TOTAL (L.19 à L.25)	26	926 989

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	9 099	529 128	116 307	3 505 528	
Congés fériés	2	3 672	204 718	66 739	1 977 611	
Congés mobiles	3	1 080	63 147	26 782	797 038	
Congés de maladie	4	1 130	58 375	51 067	1 514 622	
Congés quart stable de nuit	5			191	5 088	
Congés - mesure de rétention	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.06)	7	14 981	855 368	261 086	7 799 887	

AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS

Congés sociaux	8	109	11 537	6 120	182 515	
Droits parentaux	9	755	9 395	25 059	130 191	
Prestations d'ass.sal. (après délai de carence) (autoass.)	10	1 822	78 503	75 257	1 762 001	
Différentiel CNESST	11	XXXX		XXXX	56 617	
Développement des ressources humaines	12	385	20 049	28 321	786 474	
Indemnité de fin d'emploi	13	XXXX	137 706	XXXX		
Libération patronale et syndicale	14			4 820	142 291	
Banque de congés maladie	15					
Indemnité de départ	16	XXXX		XXXX	XXXX	
Assignment temporaire	17			21 095	607 164	
Retrait préventif - 5 premiers jours	18			1 018	29 012	
Autres (préciser P391)	19			629	29 516	
TOTAL (L.08 à L.19)	20	3 071	257 190	162 319	3 725 781	

TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.20)	21	18 052	1 112 558	423 405	11 525 668	
---------------------------------------	----	--------	-----------	---------	------------	--

CHARGES SOCIALES ET COÛTS DES DISPARITÉS RÉGIONALES

		Personnel cadre	Personnel temps régulier	Total (C1+C2)	Notes
		1	2	3	
CHARGES SOCIALES					
Assurance-emploi	1	35 743	522 952	558 695	
Fonds des services de santé (F.S.S.)	2	211 783	2 021 696	2 233 479	
CNESST	3	102 743	1 785 067	1 887 810	
Régime de rentes du Québec	4	148 286	2 130 534	2 278 820	
Autres régimes de pension-retraite	5				
Primes d'assurance-salaire	6				
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	7	XXXX	529 636	529 636	
Régime d'assurance-cadres	8	61 856	XXXX	61 856	
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	9		155 847	155 847	
Régime québécois d'assurance parentale	10	24 918	323 080	347 998	
TOTAL (L.01 à L.10)	11	585 329	7 468 812	8 054 141	

COUT DES DISPARITÉS RÉGIONALES

Primes reliées aux salaires:

-Primes d'isolement et d'éloignement	12			
-Primes de rétention	13			
-Primes infirmières en dispensaire	14			
-Primes administratives d'attraction et de rétention	15			
-Autres (préciser P391)	16			
TOTAL (L.12 à L.16)	17			

AUTRES FRAIS:

-Frais de déplacement lors du recrutement	18			
-Frais de déménagement	19			
-Frais d'entreposage	20			
-Dépenses de transit	21			
-Frais de logement du personnel	22			
-Frais de sorties	23			
-Frais de transport de nourriture	24			
-Autres (préciser P391)	25			
TOTAL (L.18 à L.25)	26			

TOTAL (L.17 + L.26)	27			
----------------------------	-----------	--	--	--

AUTRES CHARGES DIRECTES: ADMINISTRATION

		Administration générale c/a7300 Exercice courant 1	Administration générale c/a7300 Exercice précédent 2	Notes
SERVICES ACHETÉS	1	326 889	301 547	
FOURNITURES ET AUTRES CHARGES:				
Assurance-responsabilité et cautionnement	2	12 634	11 447	
Congrès (délégués de l'établissement)	3			
Congrès et déplacements (conseil d'administration)	4	6 218	8 016	
Cotisations: Fédération ou association d'établissements	5			
Autres cotisations (préciser P391)	6	6 670	6 833	
	7	XXXX	XXXX	
Frais de banque	8			
Frais de déplacement, de séjour et d'inscription	9	15 908	10 990	
Frais de recouvrement	10			
Honoraires professionnels: Audit	11	34 877	42 528	
Honoraires professionnels: Relations de travail	12	174 953	105 294	
Honoraires professionnels: Légaux	13			
Honoraires professionnels: Autres (préciser P391)	14	192 598	176 504	
Honoraires annuels de fiduciaire	15			
Intérêts sur paiements aux fournisseurs	16			
Location d'équipement de bureau	17	5 190	4 865	
Papeterie, impression et articles de bureau	18	41 282	33 531	
Publicité	19	410	321	
Recrutement du personnel	20	27 330	35 934	
Perte (gain) sur congé à traitement différé	21	(1 233)	(21 182)	
Cotisation au fonds national de formation de la main d'oeuvre	22			
Fournitures et charges diverses (préciser P391)	23	121 875	90 610	
Licences informatiques - annuelles	24	145 490	181 415	
...	25			
...	26			
...	27			
...	28			
TOTAL (L.02 à L.28)	29	784 202	687 106	
TOTAL (L.01 + L.29)	30	1 111 091	988 653	

SOUTIEN AUX SERVICES ET GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS - DÉTAIL DE CERTAINS CENTRES D'ACTIVITÉS

		Exercice courant 2	Exercice précédent 3	Variation (C2-C3) 4	Notes
BUANDERIE ET LINGERIE (7600)					
Services achetés:					
- Autres établissements (préciser P391)	1				
- Buanderie communautaire	2				
- Entreprises privées	3	116		116	
Fournitures et autres charges:					
- Fournitures jetables de lingerie et de literie	4				
- Linge neuf mis en circulation	5	216 720	146 954	69 766	
- Autres	6	18 481	21 406	(2 925)	
TOTAL (L.01 à L.06)	7	235 317	168 360	66 957	

	Nombre d'unités 1	Exercice courant 2	Exercice précédent 3	Variation (C2-C3) 4	Notes
FONCTIONNEMENT DES INSTALLATIONS (7700)					
Services achetés : vapeur ou chauffage	8	XXXX	28 758	25 163	3 595
Fournitures et autres charges :					
- Combustibles:					
- Huile (quantité en litres)	9	10 671	8 990	2 873	6 117
- Gaz naturel (quantité en mètres cubes)	10	809 366	251 501	361 346	(109 845)
- Autres combustibles (préciser P391)	11	XXXX			
- Loyer des locaux - SQI (superficie en mètres carrés nets)	12				
- Autre loyer des locaux (superficie en mètres carrés nets)	13				
- Électricité (quantité en kilowatts/heure)	14	9 004 000	617 628	639 898	(22 270)
	15	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

		Exercice courant 2	Exercice précédent 3	Variation (C2-C3) 4	Notes
- Assurance sur les biens matériels	16	86 684	86 157	527	
- Taxes (préciser P391)	17				
- Autres	18	24 902	15 649	9 253	
TOTAL (L.08 à L.18)	19	1 018 463	1 131 086	(112 623)	

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	19 593	613 082	16 128	483 726
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	79 600	XXXX	50 478
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	19 593	692 682	16 128	534 204
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	2 796	110 249	1 695	62 338
Particuliers	9	921	31 518	882	28 975
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 717	141 767	2 577	91 313
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	116 597	XXXX	86 576
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	23 310	951 046	18 705	712 093
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	450 501			443 877
Fournitures et autres charges	14	602 905			617 088
	15	XXXX			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	1 053 406			1 060 965
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17	2 004 452			1 773 058
	18	XXXX			XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23	13 700			
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25	XXXX			XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26	13 700			
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27	2 018 152			1 773 058
REVENUS					
Financement public et parapublic	28	1 160 441			818 328
Revenus de type commercial	29	349 244			325 346
Revenus d'autres sources	30	614 460			740 908
TOTAL (L.28 à L.30)	31	2 124 145			1 884 582
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	105 993			111 524
	33	XXXX			XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

AVANTAGES SOCIAUX

		Personnel cadre	Personnel cadre	Personnel temps régulier 3 Heures	Personnel temps régulier 4 Montant	Notes
		1 Heures	2 Montant			
AVANTAGES SOCIAUX GÉNÉRAUX						
Congés annuels	1			682	25 473	
Congés fériés	2			518	20 013	
Congés mobiles en psychiatrie	3			142	5 538	
Congés de maladie	4			353	11 314	
Congés quart stable de nuit	5					
Congés - mesure de rétention	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.06)	7			1 695	62 338	
AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS						
Congés sociaux	8			399	14 126	
Droits parentaux	9					
Prestations d'assurance-salaire						
(après délai de carence) (auto-assurance)	10			483	14 849	
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			882	28 975	
TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.20)	21			2 577	91 313	

CHARGES SOCIALES ET CHARGES EXTRAORDINAIRES

		Personnel cadre	Personnel temps régulier	Total (C2+C3)
		2	3	4
CHARGES SOCIALES				
Assurance-emploi	1		8 380	8 380
Fonds des services de santé (F.S.S.)	2		26 179	26 179
CNESST	3		18 119	18 119
Régime de rentes du Québec	4		28 942	28 942
Autres régimes de pension-retraite	5			
Primes d'assurance-salaire	6			
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	7	XXXX	473	473
Régime d'assurance-cadres	8		XXXX	
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	9		42	42
Régime québécois d'assurance parentale	10		4 441	4 441
TOTAL (L.01 à L.10)	11		86 576	86 576

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

ÉTAT DES RÉSULTATS

		Budget	Activités principales	Activités accessoires	Total (C2+C3)	Exercice précédent
		1	2	3	4	5
REVENUS						
Subventions MSSS (P362)	1	60 744 121	63 483 634	161 808	63 645 442	58 771 461
Subventions Gouvernement du Canada (C2:P290/C3:P291)	2					
Contributions des usagers (P301)	3	4 604 887	5 781 331	XXXX	5 781 331	4 573 401
Ventes de services et recouvrements (P320)	4	512 200	686 634	XXXX	686 634	625 767
Donations (C2:P290/C3:P291)	5			15 063	15 063	4 026
Revenus de placement (P302)	6					
Revenus de type commercial (C2:P661/C3:P351)	7	347 000		325 346	325 346	349 244
Gain sur disposition (P302)	8					
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (P302)	11	797 899	279 612	1 382 365	1 661 977	1 739 841
TOTAL (L.01 à L.11)	12	67 006 107	70 231 211	1 884 582	72 115 793	66 063 740
CHARGES						
Salaires, avantages sociaux et charges sociales (C2:P320/C3:P351)	13	58 753 887	60 579 843	712 093	61 291 936	56 294 574
Médicaments (P750)	14	823 000	970 583	XXXX	970 583	822 702
Produits sanguins	15			XXXX		
Fournitures médicales et chirurgicales (P755)	16	81 200	116 629	XXXX	116 629	94 603
Denrées alimentaires	17	1 219 250	1 216 827	XXXX	1 216 827	1 162 787
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles (P650)	18			XXXX		
Frais financiers (P325)	19	170 000	242 438	XXXX	242 438	259 168
Entretien et réparations (P325)	20	1 003 650	926 989	42 658	969 647	1 024 518
Créances douteuses (C2:P301)	21	180 000	1 412 318		1 412 318	1 232 309
Loyers	22					
Dépenses de transfert (P325)	23					
Autres charges (P325)	24	5 360 120	4 873 936	1 018 307	5 892 243	5 515 015
TOTAL (L.13 à L.24)	25	67 591 107	70 339 563	1 773 058	72 112 621	66 405 676
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.25)	26	(585 000)	(108 352)	111 524	3 172	(341 936)

DÉTAIL DE POSTES D'ACTIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ACTIFS FINANCIERS				
AUTRES DÉBITEURS				
	1	XXXX	XXXX	
Ventes de services: Établissements publics	2			
Autres ventes de services	3			
Recouvrements: Établissements publics	4	84 262	68 484	
Autres recouvrements	5	14 984	13 559	
Établissements publics autres que ventes de services et recouvrements	6	1 600	19 542	
	7	XXXX	XXXX	
Contributions des usagers	8	3 448 913	2 053 230	
Avances aux employés	9			
Gouvernement du Canada autre que réclamation TPS	10			
Réclamation TPS (fédéral)	11	66 404	42 043	
Réclamation TVQ (provincial)	12	77 071	47 121	
Autres (préciser P391)	13	1 915 987	1 582 904	11
TOTAL (L.01 à L.13)	14	5 609 221	3 826 883	
Provision pour créances douteuses	15	3 419 282	2 077 365	
TOTAL (L.14 - L.15)	16	2 189 939	1 749 518	
AUTRES ÉLÉMENTS:				
Intérêts courus	17	4 987	3 748	
Frais reportés (préciser P391)	18			
Congés à traitement différé	19	476 145	408 786	
	20	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	21	16 431	7 308	
Créances interétablissements (préciser P391)	22			
TOTAL (L.17 à L.22)	23	497 563	419 842	
ACTIFS NON FINANCIERS				
STOCKS DE FOURNITURES:				
Médicaments	24	40 711	47 191	
Produits sanguins	25			
Fournitures médicales et chirurgicales	26	30 234	32 538	
Denrées alimentaires	27			
	28	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	29	57 471	80 501	
TOTAL (L.24 à L.29)	30	128 416	160 230	
FRAIS PAYÉS D'AVANCE				
Jours de maladie payés par anticipation	31	91 645	110 665	
Cotisations à la CNESST	32			
Cotisation à la confédération, à la fédération ou à l'association d'établissements	33			
Autres (préciser P391)	34	340 040	59 873	
TOTAL (L.31 à L.34)	35	431 685	170 538	

DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER				
Établissements publics	1	98 394	111 255	
Transferts à payer	2			
Fournisseurs	3	1 222 687	750 105	
Salaires courus à payer	4	2 037 532	1 217 169	
Dédutions à la source et charges sociales à payer:				
- FSS à payer	5	205 671	168 175	
- Autres DAS et charges sociales à payer	6	2 985 956	2 707 604	
Provision pour passifs éventuels	7	51 600	178 960	
Équité salariale - Rétroactivité	8			
Impôt provincial à payer	9	516 556	447 695	
Autres (préciser):				
Autres créditeurs	10	32 205	131 378	
TOTAL (L.01 à L.10)	11	7 150 601	5 712 341	
INTÉRÊTS COURUS À PAYER				
Fonds de financement	12	17 625	20 008	
Financement-Québec	13			
Autres	14			
TOTAL (L.12 à L.14)	15	17 625	20 008	
	16	XXXX	XXXX	
	17	XXXX	XXXX	
	18	XXXX	XXXX	
AUTRES ÉLÉMENTS DU PASSIF				
Congés à traitement différé	19	79 728	59 590	
Autres (préciser):				
...	20			
Dettes interétablissements (préciser)	21			
TOTAL (L.19 à L.21)	22	79 728	59 590	

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			61 421 511	61 421 511	0	
Rectificatifs post-budgétaires	2						
Budget sans incidence sur trésorerie - produits sanguins	3						
(Dimin.) Augmentation du financement	4	6 251 030		2 079 707	894 779	7 435 958	
Variation des revenus reportés	5	XXXX	XXXX	(17 584)	(17 584)	XXXX	
FINESSS	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Comptes à fins déterminées	7						
ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS:							
Budget sans incidence/trésorerie EPC Rénov. fonctionnelles mineures	8						
TOTAL (L.01 à L.08)	9	6 251 030		63 483 634	62 298 706	7 435 958	
ACTIVITÉS ACCESSOIRES							
Subventions MSSS	10			161 808	161 808	0	
Subvention à recevoir - Provisions avantages sociaux futurs	11			XXXX			
Variation des revenus reportés	12	XXXX	XXXX			XXXX	
Comptes à fins déterminées	13						
TOTAL (L.10 à L.13)	14			161 808	161 808		
TOTAL (L.09 + L.14)	15	6 251 030		63 645 442	62 460 514	7 435 958	
						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.15)	16					2 356 524	
Subvention à recevoir - réforme comptable (reporté à P204, L.07)	17					5 079 434	

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	Autres charges salariales à payer (préciser P391) 8
SOLDE AU DÉBUT								
- Salaires	24 930	668 405		5 235 280	483	159 315	6 088 413	
- Charges sociales	2 973	104 747		741 606	69	22 952	872 347	

VARIATION DE L'EXERCICE

Activités principales:								
- Salaires	12 532	38 105		300 173		25 924	376 734	
- Charges sociales	1 721	8 487		82 829	4	5 052	98 093	
Activités accessoires:								
- Salaires				(10 832)		(5 034)	(15 866)	
- Charges sociales				(1 362)		(702)	(2 064)	

SOLDE À LA FIN:

- Salaires (L.01 + L.03 + L.05)	37 462	706 510		5 524 621	483	180 205	6 449 281	
- Charges sociales (L.02 + L.04 + L.06)	4 694	113 234		823 073	73	27 302	968 376	

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)								

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

	1	2	3	4	5	Notes
	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	5 440 547	
Congés annuels						
2	57 294			57 294	198 467	
Congés fériés						
3	721 072			721 072	677 639	
Congés mobiles						
4	35 004			35 004		
Congés mesure de rétention						
5	4 222			4 222	750	
Congés quart stable de nuit						
TOTAL VACANCES (L.01 à L.05)	4 471 578			4 471 578	6 317 403	
7	551			551	556	
Banque maladie gelée						
8	133 972			133 972	203 851	
Banque maladie courante						
9	15 812			15 812	42 156	
Droits parentaux						
10	457 521			457 521	819 744	
Assurance-salaire						
11						
Allocation rétention hors cadre (20%)						
TOTAL DES ACTIVITÉS PRINCIPALES (L.06 à L.11)	5 079 434			5 079 434	7 383 710	
ACTIVITÉS ACCESSOIRES:						
13					27 110	
Congés annuels						
14						
Congés fériés						
15					3 181	
Congés mobiles						
16						
Congés mesure de rétention						
17						
Congés quart stable de nuit						
TOTAL VACANCES (L.13 à L.17)					30 291	
19						
Banque maladie gelée						
20					3 656	
Banque maladie courante						
21						
Droits parentaux						
22						
Assurance-salaire						
23						
Allocation rétention hors cadre (20%)						
TOTAL ACTIVITÉS ACCESSOIRES (L.18 à L.23)					33 947	

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS - RÉPARTITIONS:

25					
Composante clinique					
26					
Autres composantes					
27					
TOTAL (L.25 + L.26)					

DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES

	1	2	Remboursement de capital 3	Refinancement 4	Solde à la fin (C1+C2-C3-C4) 5	Notes
EMPRUNTS TEMPORAIRES						
Acceptations bancaires	1					
Emprunts bancaires	2	1 500 000	1 500 000			0
Marges de crédit	3					
Billets à escompte	4					
Billets de trésorerie	5					
Billets au pair	6	9 800 000	1 550 000			13 100 000
Autres (préciser P391)	7					
TOTAL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES (L.01 à L.07)	8	9 800 000	3 050 000			13 100 000
ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE	9	9 800 000	4 850 000	1 550 000		13 100 000
TIERS HORS PÉRIMÈTRE	10		1 500 000	1 500 000		0

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2020 - AUDITÉE

SOMMAIRE DES BIENS DÉTENUS EN FIDUCIE

		Exercice courant - actifs	Exercice courant - passifs	Exercice courant - Solde de fonds (C1-C2)	Exercice précédent - Solde de fonds	Augmentation (diminution) du solde de fonds (C3-C4)
		1	2	3	4	5
DESCRIPTION DU FONDS EN FIDUCIE:						
Fonds détenus pour les usagers	1	257 194	257 194	0		
...	2					
...	3					
...	4					
...	5					
...	6					
...	7					
...	8					
...	9					
...	10					
...	11					
...	12					
...	13					
...	14					
...	15					
...	16					
...	17					
...	18					
...	19					
...	20					
...	21					
...	22					
...	23					
...	24					
...	25					
TOTAL (L.01 à L.25)	26	257 194	257 194	0		

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

Fonds d'exploitation activités principales

		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1 à C3 - C4)
		1	2	3	4	5
Programme d'accès à la chirurgie	1					
Intérêts à la charge du MSSS	2					
Prise en charge du déficit des exercices antérieurs	3					
Coûts de sécurité et stabilité d'emploi	4					
Financement pour loyer des locaux	5	XXXX	XXXX			XXXX
Financement des aides techniques	6					
Correctifs salariaux d'équité salariale	7					
Produits sanguins-ajust.des revenus et dépenses	8					
Produits sanguins-ajust.dû à la cible de péremption	9					
Transfert provenant d'autres établissements (préciser)	10					
Transferts vers d'autres établissements (préciser)	11					
Dégénérescence maculaire liée à l'âge (DMLA)	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Provisions pour avantages sociaux futurs	13	5 079 434				5 079 434
Réadaptation fonctionnelle intensive post-implantation cochléaire	14					
Cardiologie tertiaire	15					
Adolescents autochtones (LSJPA)	16					
Transferts budgétaires au fonds d'immobilisations - autres	17	XXXX	XXXX			XXXX
Transferts budgétaires au fonds d'immobilisations - projets autofinancés liés aux activités principales	18	XXXX	XXXX	(77 864)	(77 864)	XXXX
Paillettes de sperme	19					
Coloscopie	20					
Frais accessoires - services assurés	21					
Ressources en CHSLD	22					
Soutien à domicile (SAD)	23	4 350				4 350
Sommaire des mesures salariales (rep. de P390-01)	24			114 334	89 738	24 596
Récupération de surplus	25	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Niveau de soins alternatifs (NSA)	26	746 324		333 370	421 761	657 933
Imagerie médicale	27					
Soutien à l'optimisation	28					
Assurance salaire - EPC	29					
Prog. interv. en négligence-Jeunesse	30	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dialyse	31					
Rehaussement des bases budgétaires	32					
Autres (reports de P392-00, 392-02 et 393-00)	33	420 922		1 709 867	461 144	1 669 645
TOTAL (L.01 à L.33)	34	6 251 030		2 079 707	894 779	7 435 958

Notes

SOMMAIRE DES MESURES SALARIALES ET DES RI-RTF

MESURES SALARIALES

		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements du solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1 à C3) - C4	
		1	2	3	4	5	Notes
Équité salariale de 2011 - Ex. antérieurs	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Maintien équité salariale cadres-Ex. antérieurs	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Maintien équité salariale cadres-Ex. courant	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Maintien de l'équité salariale des salariés (conciliation) - Ex. antérieurs	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Maintien de l'équité salariale des salariés (conciliation) - Ex. courant	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Impacts budgétaires hors cadre - Ex. antérieurs	6						
Impacts budgétaires hors cadre - Ex. courant	7	XXXX	XXXX				
Suivi des mesures découlant des conventions collectives - Ex. antérieurs	8						
Suivi des mesures découlant des conventions collectives - Ex. courant	9	XXXX	XXXX				
Reconnaissance du baccalauréat - Ex. antérieurs	10						
Reconnaissance du baccalauréat - Ex. courant	11	XXXX	XXXX				
Coûts additionnels pour l'application des mesures administratives - Ex. antérieurs	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Coûts additionnels découlant de l'application des mesures administratives et des conventions collectives - Ex. courant	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Mesures valorisation infirmières - Ex. antérieurs	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Mesures découlant de la convention collective des pharmaciens - Ex. antérieurs	15	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Mesures découlant de la convention collective des pharmaciens - Ex. courant	16	XXXX	XXXX	XXXX	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	XXXX	XXXX	165 824	74 498	91 326	
Nouvelle classification du personnel d'encadrement - Ex. courant	22	XXXX	XXXX	(91 326)		(91 326)	
Effets d'entraînement et équité salariale	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres mesures sal. (voir P803)-Ex. antérieurs	24			15 240	15 240	0	
Autres mesures sal. (voir P803)-Ex. courant	25	XXXX	XXXX	24 596		24 596	
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						
Projets organisation travail (comités paritaires)	31	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Primes pour technologues spécialisés	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Coûts reliés à l'immeuble	33						
Dépenses d'accompagnement (RI-RTF)	34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Forfaitaire 2015-2016	35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
CAR 2018-2019 pour certaines mesures RH	36						
	37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Forfaitaire 2015-2016 - Personnel d'encadrement	38	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
...	39						
TOTAL (L.01 à L.39) reporté à P390-00, L.24	40			114 334	89 738	24 596	

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3

NuméroNote

9		2020	2019
	P.325, L.10, c.2		
	Fonds d'exploitation Activités accessoires		
	Autres charges		
	Fournitures diverses	74 085	150 173
	Services achetés	375 229	377 734
	Bourses	65 800	66 816
	Licences annuelles	<u>28 614</u>	<u>26 346</u>
		<u>543 728 \$</u>	<u>621 069 \$</u>
10	P.325, L.10, c.1		
	Fonds d'exploitation Activités principales		
	Autres charges		
	Services achetés	1 068 856	995 326
	Combustible	260 491	364 219
	Cotisations	7 049	7 609
	Licences	667 139	609 853
	Électricité	617 628	639 898
	Assurances	99 318	97 604
	Fournitures diverses	944 355	710 053
	Autres dépenses	<u>663 014</u>	<u>574 739</u>
		<u>4 327 850 \$</u>	<u>3 999 301 \$</u>
11	Page 360, ligne 13		
	Autres débiteurs		
	Service correctionnel Canada	1 348 747	931 031
	RAMQ	-	123 570
	CNESST : Indemnité de remplacement de revenu	158 189	120 801
	Fondation Pinel	109 315	111 725
	Subventions de recherche	86 454	100 589
	Libérations syndicales	39 891	88 827
	Divers	<u>173 391</u>	<u>106 361</u>
		<u>1 915 987 \$</u>	<u>1 582 904 \$</u>

DÉTAILS DE LA LIGNE 33 DE LA PAGE 390-00 INTITULÉE "AUTRES" - AUGMENTATION OU DIMINUTION DU FINANCEMENT PROVENANT DU MSSS

Fonds d'exploitation activités principales		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1+C2+C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
Financement honoraire consultante	1	24 888				24 888	
SNA - Expertises délinquants dangereux	2			(125 208)	(125 208)	0	
SNA - Expertises présentielles et MSP	3			(36 600)	(36 600)	0	
PQPTM (portion du 460 000\$)	4			56 011		56 011	
	5						
Équipe soutien amél. cont. en prévention	6	24 510		71 088	24 510	71 088	
Rétro des commis (avant corrections)	7	272 140			272 140	0	
Désengagement Agrément Canada 17-18	8						
Ajustement variation des banques	9						
Plan clinique	10	99 384		298 249	100 000	297 633	
Rétro des commis (corrections)	11			176 302	176 302	0	
	12						
Financement informatique	13			200 000		200 000	
Financement exceptionnel	14			500 000		500 000	
Outil d'analyse - évaluation mentale	15			50 000	50 000	0	
Coûts additionnels COVID-19	16			332 297		332 297	
Projet LEAN - SST	17			(1 478)		(1 478)	
Allocation de transition - départ DG	18			137 700		137 700	
...	19						
...	20						
...	21						
...	22						
...	23						
...	24						
...	25						
...	26						
...	27						
...	28						
...	29						
...	30						
...	31						
...	32						
...	33						
...	34						
...	35						
...	36						
...	37						
...	38						
...	39						
...	40						
...	41						
...	42						
...	43						
...	44						
Reports de P392-01, P392-03 et P392-04, L.46	45						
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P390, L.33	46	420 922		1 658 361	461 144	1 618 139	

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 RRSS DU NUNAVIK/ DÉTAILS DE L33 "AUTRES" DE P390-00

Fonds d'exploitation activités principales		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1+C2+C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
GMF	1						
Technocentre régional	2						
Programme régional de santé publique	3						
Programme régional de santé mentale	4						
Formation et adaptation de la main d'oeuvre	5						
Orientation jeunesse	6						
Services de langue anglaise	7						
Kino-Québec	8						
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
...	10						
...	11						
...	12						
...	13						
...	14						
...	15						
...	16						
...	17						
...	18						
...	19						
...	20						
...	21						
...	22						
...	23						
...	24						
...	25						
...	26						
...	27						
...	28						
...	29						
...	30						
...	31						
...	32						
...	33						
...	34						
...	35						
...	36						
...	37						
...	38						
...	39						
...	40						
...	41						
...	42						
...	43						
...	44						
...	45						
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P390-00, L.33	46						

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

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

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

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

exercice terminé le 31 mars 2020 - AUDITÉE

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

Fonds d'exploitation - Activités principales	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements du Solde au début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1 à C3 - C4)
	1	2	3	4	5
Dialyse	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Électrophysiologie	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Fonctionnement nouvelles installations	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Hémo-oncologie	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
IPS-SPL - Forfaitaire	5		1 029		1 029
IPS-SPL - Salaire	6		29 069		29 069
Inhalothérapie	7				
Plan d'accès DI-DP-TSA	8				
Plan d'investissement personnes âgées	9				
Programme d'accès à la chirurgie	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Projet LEAN	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Radio-oncologie	12				
Hémodynamie	13				
Électrophysiologie cardiaque et interventionnelle	14				
Ergothérapie	15				
Chirurgie d'un jour	16	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Pompes à insuline	17				
Soins palliatifs	18				
IPS spécialisées	19				
Bourses IPS	20				
GMF	21				
Services achetés en soins de longue durée	22				
Santé mentale - SIV-SIM et PEP	23				
Jeunes en difficulté	24				
Trouble du spectre de l'autisme	25				
Accès à des services de psycho. pour les jeunes	26				
Programme de soutien aux organismes communautaires	27				
Services d'aide en situation de crise	28				
Plan d'action interministériel en dépendance	29				
Activités de jour	30				
Plan d'action interministériel en itinérance	31				
Plan d'action Les fugues en centre de réadaptation pour jeunes en difficultés d'adaptation	32				
Places permanentes en hébergement DP-DI-TSA	33				
Cliniques d'hiver	34				
Soutien aux familles	35				
Ressources en courte durée	36				
Aire ouverte	37				
Médicaments onéreux	38		4 782		4 782
Agir tôt	39				
Service de protection jeunesse	40				
Prendre soin du personnel	41		16 626		16 626
Amélioration accès services en santé mentale	42				
	43	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres (préciser P391)	44				
TOTAL (L.01 à L.44)	45		51 506		51 506

Notes

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

	Page
SECTION AUDITÉE	
QUATRIÈME PARTIE - FONDS D'IMMOBILISATIONS - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	
ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE :	
Détail de postes d'actifs	400
Détail de postes de passifs	401
Détail de postes de passifs : Détails des intérêts courus à payer	402
Détail des emprunts temporaires et de la dette à long terme	403
Composition du solde du fonds d'immobilisations	404
Surplus (déficit) annuel attendu et détermination de l'ajustement de la subvention à recevoir - Écart de financement - Immobilisations	407
MSSS - Subvention à recevoir ou perçue d'avance sur les dettes subventionnées par le gouvernement	408
Sommaire annuel des dépenses d'immobilisations par source de financement	415
Immobilisations - Coûts (détenues au 31 mars 2008)	420
Immobilisations - Coûts (acquises à compter du 1 ^{er} avril 2008)	421-00
Contrats de location-acquisition et immobilisations reçues soit par donation ou pour une valeur symbolique	421-01
Construction et développement en cours	421-03
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Ententes de partenariat public-privé (PPP)	421-04
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Détails par catégories d'amortissement	421-05
Immobilisations - Amortissement cumulé	422
Immobilisations - Valeur comptable nette	423
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation - Dossier santé Québec (DSQ)	424
Sommaire des systèmes d'information unifiés	425-00 à 425-11
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 4	490

DÉTAIL DE POSTES D'ACTIFS

ACTIFS FINANCIERS		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
-------------------	--	-----------------------	-------------------------	-------

AUTRES DÉBITEURS

Gouvernement du Canada autres que réclamation TPS	1		
	2	XXXX	XXXX
	3	XXXX	XXXX
	4	XXXX	XXXX
Établissements publics autres que recouvrements (préciser P490)	5		
	6	XXXX	XXXX
Réclamation TPS fédéral	7	61 300	21 891
Réclamation TVQ provincial	8	75 881	27 098
Autres (préciser P490)	9	189 467	
TOTAL DES AUTRES DÉBITEURS (L.01 à L.09)	10	326 648	48 989

AUTRES ÉLÉMENTS

Intérêts courus	11		
	12	XXXX	XXXX
Autres (préciser P490)	13		
TOTAL DES AUTRES ÉLÉMENTS (L.11 à L.13)	14		

ACTIFS NON FINANCIERS

FRAIS PAYÉS D'AVANCE

Autres frais payés d'avance (préciser P490)	15		
Dépôts ou avance sur acquisitions d'immobilisations	16		
TOTAL DES FRAIS PAYÉS D'AVANCE (L.15 + L.16)	17		

DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER				
Fournisseurs	1	1 702 071	202 737	
Gouvernement du Canada	2			
Dépôts pour soumissions	3		36 616	
Etablissements publics	4			
Autres (préciser):				
...	5			
Prix d'excellence - Administration publique	6			
Provision pour passifs éventuels	7			
TOTAL (L.01 à L.07)	8	1 702 071	239 353	
AUTRES ÉLÉMENTS (préciser):				
Provision à long terme sur les coûts des travaux du projet autofinancé par des économies d'énergie	9	624 747	665 654	
...	10			
TOTAL (L.09 + L.10)	11	624 747	665 654	
INTÉRÊTS COURUS À PAYER				
Société québécoise des infrastructures	12			
Financement-Québec	13	33 064	35 032	
	14	XXXX	XXXX	
Fonds de financement	15	117 456	82 029	
Autres	16			
TOTAL (L.12 à L.16)	17	150 520	117 061	
Passif au titre des sites contaminés (Terrains répertoriés au 31 mars 2011 sauf ceux déjà pris en charge par l'établissement)	18			
Passif au titre des sites contaminés (Terrains répertoriés après le 31 mars 2011 ou déjà pris en charge par l'établissement)	19			
TOTAL (L.18 + L.19)	20			

DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS: DÉTAILS DES INTÉRÊTS COURUS À PAYER

		Intérêts courus au début 1	Dépenses d'intérêts de l'exercice 2	Paiements 3	Intérêts courus à la fin (C1+C2-C3) 4	Notes
DÉTAIL DES INTÉRÊTS COURUS À PAYER						
Emprunts temporaires:						
Acceptations bancaires	1					
Emprunts bancaires	2					
Marge de crédit	3					
Billets à escompte	4					
Billets de trésorerie	5					
Billets au pair	6	7 732	89 525	97 164	93	
Autres emprunts temporaires (préciser P490)	7					
TOTAL (L.01 à L.07)	8	7 732	89 525	97 164	93	
Dettes à long terme:						
Obligations	9					
Billets	10	109 329	743 571	702 473	150 427	
Obligations découlant de contrats de location-acquisition	11					
Obligations découlant de partenariat public et privé	12					
Emprunts hypothécaires	13					
Emprunts bancaires autres que des emprunts hypothécaires	14					
Autres marchés financiers (préciser P490)	15					
TOTAL (L.09 à L.15)	16	109 329	743 571	702 473	150 427	
TOTAL (L.08 + L.16)	17	117 061	833 096	799 637	150 520	

exercice terminé le 31 mars 2020 - AUDITÉE

DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES ET DE LA DETTE À LONG TERME

		Solde au début	Nouveaux emprunts	Remboursement de capital	Refinancement	Solde à la fin (C1+C2-C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES							
Acceptations bancaires	1						
Emprunts bancaires	2						
Marges de crédit	3						
Billets à escompte	4						
Billets de trésorerie	5						
Billets au pair	6	6 756 687	3 248 557	884 546	5 911 375	3 209 323	
Autres emprunts temporaires (préciser P490)	7						

TOTAL (L.01 à L.07)	8	6 756 687	3 248 557	884 546	5 911 375	3 209 323
---------------------	---	-----------	-----------	---------	-----------	-----------

ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE	9	6 756 687	3 248 557	884 546	5 911 375	3 209 323
----------------------	---	-----------	-----------	---------	-----------	-----------

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	24 208 228	5 911 375	1 205 846		28 913 757
Obligations découlant de contrats de location-acquisition	13					
Dettes découlant d'ententes de partenariat public-privé	14					
Emprunts hypothécaires	15					
Obligations découlant de baux emphytéotiques	16					
Instruments financiers dérivés autres que les contrats d'échange de taux d'intérêt (préciser)	17					
Emprunts bancaires autres que des emprunts hypothécaires	18					
Autres produits financiers (préciser P490)	19					

TOTAL (L.11 à L.19)	20	24 208 228	5 911 375	1 205 846		28 913 757
---------------------	----	------------	-----------	-----------	--	------------

ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE	21	24 208 228	5 911 375	1 205 846		28 913 757
----------------------	----	------------	-----------	-----------	--	------------

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

		Exercice courant 5	Notes
MOINS: Fonds d'amortissement du Gouvernement	23		
Dette nette du fonds d'amortissement (L.20 - L.23)	24	28 913 757	

COMPOSITION DU SOLDE DU FONDS D'IMMOBILISATIONS

	Solde au début	Ajustements au solde du début (préciser P490)	Affectations de l'exercice	Utilisations de l'exercice	Solde à la fin (C1+C2+C3-C4)	Notes
	1	2	3	4	5	

Composition du solde de fonds au 31 mars:

Terrains	1					
Produit de disposition de terrains	2					
Transferts de solde de fonds nets	3		7 564	7 564	0	
Transferts budgétaires nets	4	(39 388)	77 864	(10 700)	49 176	
Projets autofinancés financés par un réaménagement budgétaire (ponction)	5		67 798	280 164	(212 366)	
Projets CHSLD réalisés en mode PPP	6					
Autres (préciser P490)	7	205 250	13		205 263	
Surplus (déficits) cumulés (L.01 à L.07)	8	165 862	153 239	277 028	42 073	

Ventilation des terrains détenus par l'établissement:

Terrains acquis avant le 31 mars 2008	9					
Terrains acquis sans financement à long terme	10					

Terrains financés par une dette à long terme:

Portion des terrains dont le financement est remboursé	11					
Portion des terrains dont le financement est à rembourser	12					
Total des terrains détenus par l'établissement (L.09 à L.12)	13					

SURPLUS (DÉFICIT) ANNUEL ATTENDU ET DÉTERMINATION DE L'AJUSTEMENT DE LA SUBVENTION À RECEVOIR - ÉCART DE FINANCEMENT - IMMOBILISATIONS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
REVENUS				
Transferts budgétaires - projets autofinancés liés aux activités principales	1	77 864	134 683	
Transferts budgétaires - autres	2			
Revenus de placement	3	13		
Revenus sans fins particulières	4			
Revenus destinés à l'acquisition d'un terrain	5			
Transferts budgétaires inclus dans les revenus reportés	6			
Projets autofinancés financés par un réaménagement budgétaire (ponction)	7	67 798		
Escomptes de caisse	8			
Amortissement des revenus reportés provenant d'un transfert budgétaire	9			
Autres (préciser):				
408	10			
...	11			
TOTAL (L.01 à L.11)	12	145 675	134 683	
CHARGES				
Amortissement lié aux immobilisations financées par des transferts du fonds d'exploitation au fonds d'immobilisation	13	23 907	61 577	
Amortissement des immobilisations en attente de financement	14			
Amortissement des immobilisations reliées aux projets autofinancés financés par un réaménagement budgétaire (ponction)	15	158 105		
Amortissement des projets de CHSLD réalisés en mode PPP	16			
Frais financiers reliés aux projets autofinancés	17	87 452	112 494	
Frais financiers reliés aux projets de CHSLD réalisés en mode PPP	18			
Perte (gain) sur disposition de terrain	19			
Perte (gain) sur disposition d'immobilisations financées par un tiers ou par le fonds d'exploitation	20			
Amortissement des immobilisations acquises à même des revenus visés aux lignes 3 et 4	21			
Dépenses non capitalisables financées à même des revenus visés aux lignes 3 et 4	22			
Autres (préciser):				
Amortissement immobilisations financées par les affectations d'origine interne	23	7 564	7 564	
...	24			
...	25			
TOTAL (L.13 à L.25)	26	277 028	181 635	
SURPLUS (DÉFICIT) ANNUEL ATTENDU (L.12 - L.26)	27	(131 353)	(46 952)	
Surplus (déficit) « AVANT » ajustement de la subvention à recevoir écart de financement - réforme comptable	28	(257 586)	460 949	
Ajustement de la subvention à recevoir de l'exercice (L.27 - L.28)	29	126 233	(507 901)	

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							
Immobilisations - Écart de financement - réforme comptable	1	2 390 548		126 233	XXXX	2 516 781	
Intérêts courus sur les dettes:							
- Financement-Québec et Fonds de financement	2	109 344		41 176	XXXX	150 520	
- Société québécoise des infrastructures	3				XXXX		
- Créanciers hors périmètre	4				XXXX		
Remboursement du capital des dettes	5	XXXX	XXXX	1 584 355	1 584 355	XXXX	
Remboursement des intérêts sur les dettes	6	XXXX	XXXX	732 674	732 674	XXXX	
Fonds d'amortissement du gouvernement	7						
Autres (préciser P490)	8						
Passif au titre des sites contaminés	9						
Variation des revenus reportés	10	XXXX	XXXX			XXXX	
Transferts budgétaires en provenance du budget de fonctionnement - projets autofinancés	11	XXXX	XXXX	77 864	77 864	XXXX	
Transferts budgétaires en provenance du budget de fonctionnement (ou de l'env. régionale des crédits) - autres	12	XXXX	XXXX			XXXX	
Excédent des paiements de service non indexés sur la dette (PPP)	13	XXXX	XXXX			XXXX	
TOTAL (L.01 à L.13)	14	2 499 892		2 562 302	2 394 893	2 667 301	

Solde de fin
5

Notes

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

Débiteur (créiteur) MSSS (L.15 = L.14 - L.01, C.5) (reporté à 204, L.03 ou L.15)	15	150 520
Subvention à recevoir - réforme comptable (reporté à P204, L.07)	16	2 516 781
TOTAL (L.15 + L.16) et (L.14 = L.17)	17	2 667 301

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2020 - AUDITÉE

SOMMAIRE ANNUEL DES DÉPENSES D'IMMOBILISATIONS PAR SOURCE DE FINANCEMENT

ENVELOPPES DÉCENTRALISÉES (MANDATS RÉGIONALISÉS)

	1	2	3	4	5	6	Notes
Montants attribués par le MSSS non utilisé au début	Montants attribués par le MSSS Exercice courant	Dépenses encourues au F.I. aux résultats (non capitalisées)	Dépenses encourues au F.I. au bilan (capitalisées)	Montants attribués par la Régie aux établissements de la région 17	Montants attribués la fin	la fin	
1	19 882 992	1 090 187	270 177	3 437 687		17 265 315	
2	749 077	1 904 784		29 411		2 624 450	
3							
4							
5		105 906		30 653		75 253	
6	20 632 069	3 100 877	270 177	3 497 751		19 965 018	

Mobilier et équipement:

7	297 899	248 054		170 812		375 141	
8	1	139 842		57 428		82 415	
9							
10	297 900	387 896		228 240		457 556	

Autres:

11	111 179	89 619		158 159		42 639	
12	349 894	107 692		259 630		197 956	
13		270 132		269 559		573	
14	461 073	467 443		687 348		241 168	

TOTAL - ENVELOPPES DÉCENTRALISÉES (L.06 + L.10 + L.14)

15	21 391 042	3 956 216	270 177	4 413 339		20 663 742	
----	------------	-----------	---------	-----------	--	------------	--

Mandats centralisés - Projet de construction

16							
----	--	--	--	--	--	--	--

IMMOBILISATIONS DE L'EXERCICE FINANCÉES PAR LE GOUVERNEMENT (L.15 + L.16)

17	21 391 042	3 956 216	270 177	4 413 339		20 663 742	
----	------------	-----------	---------	-----------	--	------------	--

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

18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	

Autres sources de financement du Fonds d'immobilisations (préciser P490)

22	XXXX	XXXX	14 956	189 467	XXXX	XXXX	12, 13
----	------	------	--------	---------	------	------	--------

TOTAL DES DÉPENSES D'IMMOBILISATIONS ENCOUREES AU COURS DE L'EXERCICE (L.17+L.21+L.22)

23	XXXX	XXXX	285 133	4 602 806	XXXX	XXXX	
----	------	------	---------	-----------	------	------	--

IMMOBILISATIONS - COÛTS (détenues au 31 mars 2008)

	1	2	3	4	5	6	7	Notes
	Solde au début	Redressements	Réduction pour	Transferts	Dispositions	Solde de fin	Perte sur	
		(préciser P490)	moins-value	(dispositions) entre entités du périmètre comptable (préciser)	(vente, perte, destruction, abandon)	(C1+C2-C3 -C4-C5)	disposition	
1								
2	1 006 287					1 006 287		
3								
4	24 572 158					24 572 158		
5								
IMMOBILISATIONS DÉTENUES AU 31 MARS 2008								
Terrains								
Aménagement des terrains								
Améliorations locales								
Bâtiments								
Développement informatique								
Mobilier et équipement médical:								
- Ameublement de chambre	53 400					53 400		
- Équipement de transport								
- Autre mobilier et équipement médicaux	519 363					519 363		
Mobilier et équipement administratif:								
- Informatique et bureautique								
- Mobilier et équipement	1 226 158					1 226 158		
Autre mobilier et équipement	991 121					991 121		
TOTAL (L-01 à L.11)	28 368 487					28 368 487		

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

TABLEAU 1

		Solde au début	Redressements (préciser P490)	Transferts en provenance des constructions en cours	Acquisitions	Transferts (acquis.) entre entité périmètre ctb (préciser)	Notes
		1	2	3	4	5	
Terrains	1						
Aménagement des terrains	2	139 824		5 000	3		
Améliorations locatives	3						
Bâtiments	4						
Améliorations majeures aux bâtiments	5	28 314 711		2 100 987	1		
Construction et développement en cours	6	1 771 314		(2 105 987)	3 500 815		
Matériel et équipement:							
Équipement informatique	7	911 042			843 773		
Équipement de communic. multimédia	8	187 356			49 442		
Mobilier et équipement de bureau	9	510 961			30 891		
Autres	10	742 259			120 444		
Équipements spécialisés:							
Ameublement de chambres	11	21 440					
Autre mobilier et équip. médical et de transport	12	2 323 035			57 437		
Matériel roulant	13	41 230					
Développement informatique	14	174 445					
Réseau de télécommunication	15	129 981					
Location-acquisition	16						
TOTAL (L.01 à L.16)	17	35 267 598		0	4 602 806		

TABLEAU 2 (suite)

		Transferts (dispo.) entre entités périmètre ctb (préciser P490)	Dispositions (vente, perte, destruction, abandon)	Réduction pour moins-value	Solde de fin tab1:+(C1 à C5) tab2:-(C1 à C3)	Perte sur disposition	Notes
		1	2	3	4	5	
Terrains	18						
Aménagement des terrains	19				144 827		
Améliorations locatives	20						
Bâtiments	21						
Améliorations majeures aux bâtiments	22				30 415 699		
Construction et développement en cours	23				3 166 142		
Matériel et équipement:							
Équipement informatique	24				1 754 815		
Équipement de communic. multimédia	25				236 798		
Mobilier et équipement de bureau	26				541 852		
Autres	27				862 703		
Équipements spécialisés:							
Ameublement de chambres	28				21 440		
Autre mobilier et équip. médical et de transport	29				2 380 472		
Matériel roulant	30				41 230		
Développement informatique	31				174 445		
Réseau de télécommunication	32				129 981		
Location-acquisition	33						
TOTAL (L.18 à L.33)	34				39 870 404		

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

CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION:

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

Amortissement cumulé:

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

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

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

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)		
CONSTRUCTION ET DÉVELOPPEMENT EN COURS										
1 Solde de début	1 771 314								1 771 314	
2 Redressements										
3 Travaux additionnels	3 464 100			5 000		31 715			3 500 815	
4 Transferts d'UNE entité du périmètre comptable (préciser P490)										
5 Frais financiers capitalisés										
6 Travaux terminés et transférés à titre d'acquisition	(2 100 987)			(5 000)					(2 105 987)	
7 Travaux abandonnés (dépense de l'exercice)										
8 Transferts A une entité du périmètre comptable (préciser P490)										
9 Solde de fin (L.01 à L.08)	3 134 427			0		31 715			3 166 142	

Ventilation des frais financiers capitalisés (ligne 5):

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

Ventilation du matériel et équipements (colonne 6):

12 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
13 Équipement informatique et bureautique	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	31 715	XXXX	XXXX	XXXX	

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES AUX FINS DE LA CONSOLIDATION: DÉTAILS PAR CATÉGORIES D'AMORTISSEMENT

		10 ans	20 ans	25 ans	30 ans	40 ans	50 ans	Autres (préciser P490)		TOTAL (C.1 à C.7)	Notes
		1	2	3	4	5	6	7	8		
Aménagement des terrains:											
Coût	1	80 640	64 187	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	144 827	
Amortissement cumulé	2	18 280	28 500	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	46 780	

Bâtiments:												
Coût	3	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX						
Amortissement cumulé	4	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX						

Améliorations majeures aux bâtiments:

Coût	5	XXXX	XXXX	15 555 087	4 888 785	9 971 827	XXXX	XXXX	XXXX	30 415 699	
Amortissement cumulé	6	XXXX	XXXX	2 986 807	935 791	1 648 455	XXXX	XXXX	XXXX	5 571 053	

Bâtiments - CLA:

Coût	7	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX						
Amortissement cumulé	8	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX						

Aménagements - CLA:

Coût	9			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX				
Amortissement cumulé	10			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX				

		3 ans		5 ans	12 ans	15 ans	25 ans	6	7	8	Notes
		1	2	3	4	5	6	7	8		
Matériel et équipements - CLA:											
Coût	11							XXXX			
Amortissement cumulé	12							XXXX			

		5 ans et moins 1	6 ans 2	7 ans 3	8 ans 4	9 ans 5	10 ans 6	Autres (préciser) 7	TOTAL (C.1 à C.7) 8	Notes
Améliorations locales:										
Coût	13									
Amortissement cumulé	14									

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)	Dispositions (vente, perte, destruction ou abandon)	Solde de fin (C1+C2+C3+C4-C5)	
IMMOBILISATIONS DÉTENUES AU 31 MARS 2008							
1 Aménagement des terrains	1 006 287					1 006 287	
2 Améliorations locatives							
3 Bâtiments	22 449 516		151 696			22 601 212	
4 Développement informatique	2		(2)			0	
Mobilier et équipement médical:							
5 - Aneublement de chambres	46 140		682			46 822	
6 - Equipement de transport	353		(353)			0	
7 - Autre mobilier et équipements médicaux	519 241		122			519 363	
Mobilier et équipement administratif:							
8 - Informatique et bureautique	2		(2)			0	
9 - Mobilier et équipement	1 226 158					1 226 158	
10 Autre mobilier et équipement	957 971		18 443			976 414	
11 TOTAL (L.01 à L.10)	26 205 670		170 586			26 376 256	
IMMOBILISATIONS ACQUISES A COMPTER DU 1er AVRIL 2008							
12 Aménagement des terrains	36 004		10 776			46 780	
13 Améliorations locatives							
14 Bâtiments							
15 Améliorations majeures aux bâtiments	4 651 167		919 886			5 571 053	
Matériel et équipement:							
16 - Equipement informatique	652 997		225 761			878 758	
17 - Equipement de communication multi-média	168 804		8 623			177 427	
18 - Mobilier et équipement de bureau	486 719		9 479			496 198	
19 - Autres	296 742		52 958			349 700	
Equipements spécialisés:							
20 - Aneublement de chambres	1 466		858			2 324	
21 - Autre mobilier et équipement médical et de transport	1 145 973		194 706			1 340 679	
22 Matériel roulant	36 136		2 780			38 916	
23 Développement informatique	157 826		3 068			160 894	
24 Réseau de télécommunication	25 712		12 998			38 710	
25 Location-acquisition							
26 TOTAL (L.12 à L.25)	7 659 546		1 441 893			9 101 439	

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	1 151 114	1 053 067	98 047	103 820
Améliorations locatives	3				
Bâtiments	4	24 572 158	22 601 212	1 970 946	2 122 642
Améliorations majeures aux bâtiments	5	30 415 699	5 571 053	24 844 646	23 663 544
Construction et développement en cours	6	3 166 142	XXXX	3 166 142	1 771 314
Matériel et équipement	7	5 613 447	4 104 655	1 508 792	779 504
Équipements spécialisés	8	2 974 675	1 909 188	1 065 487	1 204 065
Matériel roulant	9	41 230	38 916	2 314	5 094
Développement informatique	10	174 445	160 894	13 551	16 617
Réseau de télécommunication	11	129 981	38 710	91 271	104 269
Location-acquisition	12				
TOTAL (L.01 à L.12)	13	68 238 891	35 477 695	32 761 196	29 770 869

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

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - SOMMAIRE DES SYSTÈMES D'INFORMATION UNIFIÉS

	Solde au début	Ajustements à la colonne 1 (préciser P490)	Acquisitions de l'exercice	Transfert en provenance des développements et du déploiement en cours	Solde de fin (C1+C2+C3-C4)
--	----------------	--	-------------------------------	---	-------------------------------

Immobilisations
Coûts attribuables au CO/CDO (Solution provinciale)

COÛTS		1	2	3	4	5	Notes
Équipement informatique	1						
Mobilier et équipement de bureau	2						
Développement informatique	3						
Développement en cours	4						
Déploiement	5						
Déploiement en cours	6						
Autres (préciser P490)	7						
TOTAL (L.01 à L.07)	8						

AMORTISSEMENT CUMULÉ

Équipement informatique	9						
Mobilier et équipement de bureau	10						
Développement informatique	11						
Déploiement	12						
Autres (préciser P490)	13						
TOTAL (L.09 à L.13)	14						

Coûts non attribuables au CO/CDO (Solution régionale)

COÛTS							
Équipement informatique	15						
Mobilier et équipement de bureau	16						
Développement informatique	17						
Développement en cours	18						
Déploiement	19						
Déploiement en cours	20						
Autres (préciser P490)	21						
TOTAL (L.15 à L.21)	22						

AMORTISSEMENT CUMULÉ

Équipement informatique	23						
Mobilier et équipement de bureau	24						
Développement informatique	25						
Déploiement	26						
Autres (préciser P490)	27						
TOTAL (L.23 à L.27)	28						

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - DCI - CRISTAL NET

	Solde au début	Ajustements à la colonne 1 (préciser P490)	Acquisitions de l'exercice	Transfert en provenance des développements et du déploiement en cours	Solde de fin (C1+C2+C3-C4)
--	----------------	--	-------------------------------	---	-------------------------------

Immobilisations
Coûts attribuables au CO/CDO (Solution provinciale)

COÛTS		1	2	3	4	5	Notes
Équipement informatique	1						
Mobilier et équipement de bureau	2						
Développement informatique	3						
Développement en cours	4						
Déploiement	5						
Déploiement en cours	6						
Autres (préciser P490)	7						
TOTAL (L.01 à L.07)	8						

AMORTISSEMENT CUMULÉ

Équipement informatique	9						
Mobilier et équipement de bureau	10						
Développement informatique	11						
Déploiement	12						
Autres (préciser P490)	13						
TOTAL (L.09 à L.13)	14						

Coûts non attribuables au CO/CDO (Solution régionale)

COÛTS							
Équipement informatique	15						
Mobilier et équipement de bureau	16						
Développement informatique	17						
Développement en cours	18						
Déploiement	19						
Déploiement en cours	20						
Autres (préciser P490)	21						
TOTAL (L.15 à L.21)	22						

AMORTISSEMENT CUMULÉ

Équipement informatique	23						
Mobilier et équipement de bureau	24						
Développement informatique	25						
Déploiement	26						
Autres (préciser P490)	27						
TOTAL (L.23 à L.27)	28						

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - COÛT PAR PARCOURS DE SOINS ET DE SERVICES (CPSS)

Solde au début	Ajustements à la colonne 1 (préciser P490)	Acquisitions de l'exercice	Transfert en provenance des développements et du déploiement en cours	Solde de fin (C1+C2+C3-C4)
----------------	--	-------------------------------	---	-------------------------------

Immobilisations

Coûts attribuables au CO/CDO (Solution provinciale)

COÛTS

		1	2	3	4	5	Notes
Équipement informatique	1						
Mobilier et équipement de bureau	2						
Développement informatique	3						
Développement en cours	4						
Déploiement	5						
Déploiement en cours	6						
Autres (préciser P490)	7						
TOTAL (L.01 à L.07)	8						

AMORTISSEMENT CUMULÉ

Équipement informatique	9					
Mobilier et équipement de bureau	10					
Développement informatique	11					
Déploiement	12					
Autres (préciser P490)	13					
TOTAL (L.09 à L.13)	14					

Notes

Coûts non attribuables au CO/CDO (Solution régionale)

COÛTS

Équipement informatique	15					
Mobilier et équipement de bureau	16					
Développement informatique	17					
Développement en cours	18					
Déploiement	19					
Déploiement en cours	20					
Autres (préciser P490)	21					
TOTAL (L.15 à L.21)	22					

AMORTISSEMENT CUMULÉ

Équipement informatique	23					
Mobilier et équipement de bureau	24					
Développement informatique	25					
Déploiement	26					
Autres (préciser P490)	27					
TOTAL (L.23 à L.27)	28					

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - INDEX PATIENT ORGANISATIONNEL (IPO)

	Solde au début	Ajustements à la colonne 1 (préciser P490)	Acquisitions de l'exercice	Transfert en provenance des développements et du déploiement en cours	Solde de fin (C1+C2+C3-C4)
Immobilisations					
Coûts attribuables au CO/CDO (Solution provinciale)					

COÛTS		1	2	3	4	5	Notes
Équipement informatique	1						
Mobilier et équipement de bureau	2						
Développement informatique	3						
Développement en cours	4						
Déploiement	5						
Déploiement en cours	6						
Autres (préciser P490)	7						
TOTAL (L.01 à L.07)	8						

AMORTISSEMENT CUMULÉ							
Équipement informatique	9						
Mobilier et équipement de bureau	10						
Développement informatique	11						
Déploiement	12						
Autres (préciser P490)	13						
TOTAL (L.09 à L.13)	14						

Coûts non attribuables au CO/CDO (Solution régionale)							Notes
---	--	--	--	--	--	--	-------

COÛTS							
Équipement informatique	15						
Mobilier et équipement de bureau	16						
Développement informatique	17						
Développement en cours	18						
Déploiement	19						
Déploiement en cours	20						
Autres (préciser P490)	21						
TOTAL (L.15 à L.21)	22						

AMORTISSEMENT CUMULÉ							
Équipement informatique	23						
Mobilier et équipement de bureau	24						
Développement informatique	25						
Déploiement	26						
Autres (préciser P490)	27						
TOTAL (L.23 à L.27)	28						

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - AGENT D'INTÉGRATION (INTEROPÉRABILITÉ)

	Solde au début	Ajustements à la colonne 1 (préciser P490)	Acquisitions de l'exercice	Transfert en provenance des développements et du déploiement en cours	Solde de fin (C1+C2+C3-C4)
--	----------------	--	-------------------------------	---	-------------------------------

Immobilisations
Coûts attribuables au CO/CDO (Solution provinciale)

COÛTS		1	2	3	4	5	Notes
Équipement informatique	1						
Mobilier et équipement de bureau	2						
Développement informatique	3						
Développement en cours	4						
Déploiement	5						
Déploiement en cours	6						
Autres (préciser P490)	7						
TOTAL (L.01 à L.07)	8						

AMORTISSEMENT CUMULÉ

Équipement informatique	9						
Mobilier et équipement de bureau	10						
Développement informatique	11						
Déploiement	12						
Autres (préciser P490)	13						
TOTAL (L.09 à L.13)	14						

Coûts non attribuables au CO/CDO (Solution régionale)

COÛTS							
Équipement informatique	15						
Mobilier et équipement de bureau	16						
Développement informatique	17						
Développement en cours	18						
Déploiement	19						
Déploiement en cours	20						
Autres (préciser P490)	21						
TOTAL (L.15 à L.21)	22						

AMORTISSEMENT CUMULÉ

Équipement informatique	23						
Mobilier et équipement de bureau	24						
Développement informatique	25						
Déploiement	26						
Autres (préciser P490)	27						
TOTAL (L.23 à L.27)	28						

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - CENTRE DE TRAITEMENT INFORMATISÉ (CTI)

	Solde au début	Ajustements à la colonne 1 (préciser P490)	Acquisitions de l'exercice	Transfert en provenance des développements et du déploiement en cours	Solde de fin (C1+C2+C3-C4)
--	----------------	--	-------------------------------	---	-------------------------------

Immobilisations
Coûts attribuables au CO/CDO (Solution provinciale)

COÛTS

		1	2	3	4	5	Notes
Équipement informatique	1						
Mobilier et équipement de bureau	2						
Développement informatique	3						
Développement en cours	4						
Déploiement	5						
Déploiement en cours	6						
Autres (préciser P490)	7						
TOTAL (L.01 à L.07)	8						

AMORTISSEMENT CUMULÉ

Équipement informatique	9						
Mobilier et équipement de bureau	10						
Développement informatique	11						
Déploiement	12						
Autres (préciser P490)	13						
TOTAL (L.09 à L.13)	14						

Coûts non attribuables au CO/CDO (Solution régionale)

COÛTS

Équipement informatique	15						
Mobilier et équipement de bureau	16						
Développement informatique	17						
Développement en cours	18						
Déploiement	19						
Déploiement en cours	20						
Autres (préciser P490)	21						
TOTAL (L.15 à L.21)	22						

AMORTISSEMENT CUMULÉ

Équipement informatique	23						
Mobilier et équipement de bureau	24						
Développement informatique	25						
Déploiement	26						
Autres (préciser P490)	27						
TOTAL (L.23 à L.27)	28						

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PAIE ET RESSOURCES HUMAINES

	Solde au début	Ajustements à la colonne 1 (préciser P490)	Acquisitions de l'exercice	Transfert en provenance des développements et du déploiement en cours	Solde de fin (C1+C2+C3-C4)
--	----------------	--	-------------------------------	---	-------------------------------

Immobilisations

Coûts attribuables au CO/CDO (Solution provinciale)

	1	2	3	4	5	Notes
COÛTS						
Équipement informatique	1					
Mobilier et équipement de bureau	2					
Développement informatique	3					
Développement en cours	4					
Déploiement	5					
Déploiement en cours	6					
Autres (préciser P490)	7					
TOTAL (L.01 à L.07)	8					

AMORTISSEMENT CUMULÉ

Équipement informatique	9					
Mobilier et équipement de bureau	10					
Développement informatique	11					
Déploiement	12					
Autres (préciser P490)	13					
TOTAL (L.09 à L.13)	14					

Notes

Coûts non attribuables au CO/CDO (Solution régionale)

COÛTS

Équipement informatique	15					
Mobilier et équipement de bureau	16					
Développement informatique	17					
Développement en cours	18					
Déploiement	19					
Déploiement en cours	20					
Autres (préciser P490)	21					
TOTAL (L.15 à L.21)	22					

AMORTISSEMENT CUMULÉ

Équipement informatique	23					
Mobilier et équipement de bureau	24					
Développement informatique	25					
Déploiement	26					
Autres (préciser P490)	27					
TOTAL (L.23 à L.27)	28					

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - FINANCE ET APPROVISIONNEMENT (SIGFA)

Solde au début	Ajustements à la colonne 1 (préciser P490)	Acquisitions de l'exercice	Transfert en provenance des développements et du déploiement en cours	Solde de fin (C1+C2+C3-C4)
----------------	--	-------------------------------	---	-------------------------------

Immobilisations

Coûts attribuables au CO/CDO (Solution provinciale)

COÛTS

		1	2	3	4	5	Notes
Équipement informatique	1						
Mobilier et équipement de bureau	2						
Développement informatique	3						
Développement en cours	4						
Déploiement	5						
Déploiement en cours	6						
Autres (préciser P490)	7						
TOTAL (L.01 à L.07)	8						

AMORTISSEMENT CUMULÉ

Équipement informatique	9					
Mobilier et équipement de bureau	10					
Développement informatique	11					
Déploiement	12					
Autres (préciser P490)	13					
TOTAL (L.09 à L.13)	14					

Notes

Coûts non attribuables au CO/CDO (Solution régionale)

COÛTS

Équipement informatique	15					
Mobilier et équipement de bureau	16					
Développement informatique	17					
Développement en cours	18					
Déploiement	19					
Déploiement en cours	20					
Autres (préciser P490)	21					
TOTAL (L.15 à L.21)	22					

AMORTISSEMENT CUMULÉ

Équipement informatique	23					
Mobilier et équipement de bureau	24					
Développement informatique	25					
Déploiement	26					
Autres (préciser P490)	27					
TOTAL (L.23 à L.27)	28					

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - ENDOSCOPIE

	Solde au début	Ajustements à la colonne 1 (préciser P490)	Acquisitions de l'exercice	Transfert en provenance des développements et du déploiement en cours	Solde de fin (C1+C2+C3-C4)	
Immobilisations						
Coûts attribuables au CO/CDO (Solution provinciale)						

COÛTS

		1	2	3	4	5	Notes
Équipement informatique	1						
Mobilier et équipement de bureau	2						
Développement informatique	3						
Développement en cours	4						
Déploiement	5						
Déploiement en cours	6						
Autres (préciser P490)	7						
TOTAL (L.01 à L.07)	8						

AMORTISSEMENT CUMULÉ

Équipement informatique	9					
Mobilier et équipement de bureau	10					
Développement informatique	11					
Déploiement	12					
Autres (préciser P490)	13					
TOTAL (L.09 à L.13)	14					

Coûts non attribuables au CO/CDO (Solution régionale)							Notes
---	--	--	--	--	--	--	-------

COÛTS

Équipement informatique	15					
Mobilier et équipement de bureau	16					
Développement informatique	17					
Développement en cours	18					
Déploiement	19					
Déploiement en cours	20					
Autres (préciser P490)	21					
TOTAL (L.15 à L.21)	22					

AMORTISSEMENT CUMULÉ

Équipement informatique	23					
Mobilier et équipement de bureau	24					
Développement informatique	25					
Déploiement	26					
Autres (préciser P490)	27					
TOTAL (L.23 à L.27)	28					

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - SYSTÈME INFORMATION LABORATOIRE (SIL)

Solde au début	Ajustements à la colonne 1 (préciser P490)	Acquisitions de l'exercice	Transfert en provenance des développements et du déploiement en cours	Solde de fin (C1+C2+C3-C4)
----------------	--	-------------------------------	---	-------------------------------

Immobilisations

Coûts attribuables au CO/CDO (Solution provinciale)

COÛTS

		1	2	3	4	5	Notes
Équipement informatique	1						
Mobilier et équipement de bureau	2						
Développement informatique	3						
Développement en cours	4						
Déploiement	5						
Déploiement en cours	6						
Autres (préciser P490)	7						
TOTAL (L.01 à L.07)	8						

AMORTISSEMENT CUMULÉ

Équipement informatique	9					
Mobilier et équipement de bureau	10					
Développement informatique	11					
Déploiement	12					
Autres (préciser P490)	13					
TOTAL (L.09 à L.13)	14					

Notes

Coûts non attribuables au CO/CDO (Solution régionale)

COÛTS

Équipement informatique	15					
Mobilier et équipement de bureau	16					
Développement informatique	17					
Développement en cours	18					
Déploiement	19					
Déploiement en cours	20					
Autres (préciser P490)	21					
TOTAL (L.15 à L.21)	22					

AMORTISSEMENT CUMULÉ

Équipement informatique	23					
Mobilier et équipement de bureau	24					
Développement informatique	25					
Déploiement	26					
Autres (préciser P490)	27					
TOTAL (L.23 à L.27)	28					

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - NUMÉRISATION

	Solde au début	Ajustements à la colonne 1 (préciser P490)	Acquisitions de l'exercice	Transfert en provenance des développements et du déploiement en cours	Solde de fin (C1+C2+C3-C4)
--	----------------	--	-------------------------------	---	-------------------------------

Immobilisations
Coûts attribuables au CO/CDO (Solution provinciale)

COÛTS		1	2	3	4	5	Notes
Équipement informatique	1						
Mobilier et équipement de bureau	2						
Développement informatique	3						
Développement en cours	4						
Déploiement	5						
Déploiement en cours	6						
Autres (préciser P490)	7						
TOTAL (L.01 à L.07)	8						

AMORTISSEMENT CUMULÉ

Équipement informatique	9						
Mobilier et équipement de bureau	10						
Développement informatique	11						
Déploiement	12						
Autres (préciser P490)	13						
TOTAL (L.09 à L.13)	14						

Coûts non attribuables au CO/CDO (Solution régionale)

COÛTS							
Équipement informatique	15						
Mobilier et équipement de bureau	16						
Développement informatique	17						
Développement en cours	18						
Déploiement	19						
Déploiement en cours	20						
Autres (préciser P490)	21						
TOTAL (L.15 à L.21)	22						

AMORTISSEMENT CUMULÉ

Équipement informatique	23						
Mobilier et équipement de bureau	24						
Développement informatique	25						
Déploiement	26						
Autres (préciser P490)	27						
TOTAL (L.23 à L.27)	28						

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - AUTRES

	Solde au début	Ajustements à la colonne 1 (préciser P490)	Acquisitions de l'exercice	Transfert en provenance des développements et du déploiement en cours	Solde de fin (C1+C2+C3-C4)
--	----------------	--	-------------------------------	---	-------------------------------

Immobilisations
Coûts attribuables au CO/CDO (Solution provinciale)

COÛTS		1	2	3	4	5	Notes
Équipement informatique	1						
Mobilier et équipement de bureau	2						
Développement informatique	3						
Développement en cours	4						
Déploiement	5						
Déploiement en cours	6						
Autres (préciser P490)	7						
TOTAL (L.01 à L.07)	8						

AMORTISSEMENT CUMULÉ

Équipement informatique	9						
Mobilier et équipement de bureau	10						
Développement informatique	11						
Déploiement	12						
Autres (préciser P490)	13						
TOTAL (L.09 à L.13)	14						

Coûts non attribuables au CO/CDO (Solution régionale)

COÛTS							
Équipement informatique	15						
Mobilier et équipement de bureau	16						
Développement informatique	17						
Développement en cours	18						
Déploiement	19						
Déploiement en cours	20						
Autres (préciser P490)	21						
TOTAL (L.15 à L.21)	22						

AMORTISSEMENT CUMULÉ

Équipement informatique	23						
Mobilier et équipement de bureau	24						
Développement informatique	25						
Déploiement	26						
Autres (préciser P490)	27						
TOTAL (L.23 à L.27)	28						

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 4

NuméroNote

- 12 Page 415, L22,C3
Autres sources de financement du Fonds d'immobilisations

Des coûts de 14 955 \$ ont été encourus pour le projet Index patient organisationnel (IPO), ce projet a été abandonné par le MSSS. Les coûts qui devaient être capitalisés ont été passés à la dépense.

- 13 Page 415 L22,C4
Autres sources de financement du Fonds d'immobilisations

Lettre du 31 mars 2020 de M. Luc Bouchard sous-ministre associé à la DGTI.

Dans le cadre des montants supplémentaires accordés par la Secrétariat du Conseil du trésor un montant maximal de 210 000\$ a été attribué pour l'exercice 2019-2020. L'allocation versée correspondra aux dépenses réelles encourues de 189 467\$.

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

Page

SECTION AUDITÉE

SIXIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES

TOUS LES FONDS :

Liste des entités du périmètre comptable du gouvernement du Québec	600
Résultats par entités du périmètre	612
État cumulé de la situation financière par entités du périmètre	619
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Flux de trésorerie	625-00 et 01

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES AUX FINS DE LA CONSOLIDATION :

Conciliation bancaire et autres débiteurs	630
Placements temporaires	631-00
Placements temporaires échéant à plus de 90 jours (entités du périmètre et tiers hors périmètre)	631-01 et 02
Placements de portefeuille	632-00 à 03
Autres créditeurs et emprunts temporaires	633
Dettes à long terme	634-00
Dettes à long terme avec des tiers hors périmètre	634-01
Détails des obligations contractuelles autres que la catégorie "transferts "(excluant PPP)	635-00
Détails des obligations contractuelles autres que la catégorie "transferts "(excluant PPP)	635-01
Détails des obligations contractuelles - Catégorie transferts (excluant PPP)	635-02
Obligations contractuelles liées aux achats de services en soins de longue durée et droits contractuels y étant rattachés	635-03
Détails des obligations contractuelles envers des tiers hors périmètre - Explication des variations annuelles	635-04
Détails des droits contractuels de tiers hors périmètre rattachés à des obligations contractuelles -- Explication des variations annuelles	635-05
Droits contractuels de tiers hors périmètre	636-00
Droits contractuels provenant d'entités du périmètre	636-01
Transactions avec des organismes exerçant des opérations fiduciaires	637
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
Ventilation des revenus reportés provenant de donations et autres sources	647
Contributions allouées par un fournisseur en vertu d'un contrat d'approvisionnement	648

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

Suite page suivante

599-00 - Suite

Commentaires accompagnant la liste des contrats inscrits à la page 668	669
Bilan annuel des réalisations en ressources informationnelles (BARRI)	670
Groupes de médecine de famille (GMF), groupes de médecine de famille-réseau (GMF-R) et groupes de médecine de famille universitaire (GMF-U)	671
Détail des charges financées par le programme services préhospitaliers d'urgence (SPU)	672
Participation des personnes handicapées sur le marché du travail (PPHMT)	673
Sommaire des activités de stationnement	674
Données sur le placement d'enfants	680
Rectificatifs et rectificatifs des revenus - Établissements privés conventionnés	685-00 et 01
Détail des ajustements aux centres d'activités	692
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 6	695

LISTE DES ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE COMPTABLE DU GOUVERNEMENT DU QUÉBEC

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

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

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

LA SECTION 3 PRÉSENTE LES PARTENARIATS COMMERCIAUX ET NON COMMERCIAUX

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

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2020 - AUDITÉE

RÉSULTATS PAR ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE

	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
Notes					
REVENUS					
Subventions MSSS	66 207 744		XXXX	XXXX	66 207 744
Subventions Gouvernement du Canada	XXXX	XXXX	XXXX		
Contributions des usagers	XXXX			5 781 331	5 781 331
Ventes de services	XXXX			444 396	444 396
Recouvrements		46 498	104 556	91 184	242 238
Donations	XXXX	XXXX	XXXX	15 396	15 396
Revenus de placement	XXXX	XXXX			
Revenus de type commercial	XXXX		4	325 342	325 346
Gain sur disposition	XXXX				
Autres revenus		227 734	666 275	817 796	1 711 805
TOTAL (L.01 à L.10)	66 207 744	274 232	770 835	7 475 445	74 728 256
CHARGES					
Salaires	XXXX	XXXX	XXXX	40 324 421	40 324 421
Avantages sociaux	XXXX	XXXX	XXXX	12 789 718	12 789 718
Charges sociales	XXXX	XXXX	2 259 658	5 918 139	8 177 797
Médicaments	XXXX			970 583	970 583
Produits sanguins	XXXX	XXXX		XXXX	
Fournitures médicales et chirurgicales		113		116 516	116 629
Denrées alimentaires	XXXX			1 216 827	1 216 827
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles	XXXX		XXXX		
Intérêts sur emprunts temporaires et dette	XXXX	XXXX	1 070 035	5 499	1 075 534
Entretien et réparation, y compris les dépenses non capitalisables relatives aux immobilisations	XXXX		897	1 253 883	1 254 780
Créances douteuses	XXXX			1 412 318	1 412 318
Loyers	XXXX				
Amortissement des immobilisations	XXXX	XXXX	XXXX	1 612 479	1 612 479
Perte sur disposition d'immobilisations	XXXX				
Amortissement de la prime/escompte sur dette et frais d'émission / gestion liés aux dettes	XXXX	XXXX	13 108		13 108
Dépenses de transfert	XXXX				
Autres charges		368 873	718 391	4 804 979	5 892 243
TOTAL (L.12 à L.28)		368 986	4 062 089	70 425 362	74 856 437
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.11 - L.29)	66 207 744	(94 754)	(3 291 254)	(62 949 917)	(128 181)

Nom de l'établissement

Institut nat. de psy. légale Philippe-Pinel

Tous les fonds

Code

1279-7577

Page / Idn.

619-00 /

exercice terminé le 31 mars 2020 - AUDITÉE

ÉTAT CUMULÉ DE LA SITUATION FINANCIÈRE PAR ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE

	1	2	3	4	5	Notes
	MSSS	Établ.publics du réseau de la SSS (voir liste) (préciser)	Autres entités du périmètre (voir liste) (préciser)	Tiers hors périmètre (incluant gv. du Cda)	Total (C.1 à C.4)	
ACTIFS FINANCIERS						
Encaisse (découvert bancaire)	1 XXXX	XXXX	XXXX	4 275 476	4 275 476	
Placements temporaires	2 XXXX	XXXX				
Débiteurs - MSSS	3 2 507 044		XXXX	XXXX	2 507 044	
Autres débiteurs	4	85 862	482 993	1 947 732	2 516 587	
Avances de fonds aux établissements publics (préciser P695)	5 XXXX		XXXX	XXXX		
Créances interfonds (dettes interfonds)	6 XXXX	XXXX	XXXX			
Subvention à recevoir (perçue d'avance) - réforme ctb.	7 7 596 215	XXXX	XXXX	XXXX	7 596 215	
Placements de portefeuille	8 XXXX	XXXX				
Frais reportés liés aux dettes	9 XXXX	XXXX		136 843	136 843	
	10 XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Actifs destinés à la vente	11 XXXX	XXXX	XXXX			
Autres éléments	12 XXXX	XXXX	XXXX			
TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS (L.01 à L.12)	13 10 103 259	85 862	482 993	497 563	17 529 728	
PASSIFS						
Emprunts temporaires	14 XXXX	XXXX	16 309 323	XXXX	16 309 323	
Créditeurs - MSSS	15		XXXX	XXXX		
Autres créditeurs et autres charges à payer	16	98 394	828 002	7 926 276	8 852 672	
Avances de fonds - Enveloppes décentralisées (préciser P695)	17 XXXX		XXXX	XXXX		
Intérêts courus à payer	18 XXXX		168 145		168 145	
Revenus reportés liés aux immobilisations	19		1 114 683	322 132	1 436 815	
Revenus reportés non liés aux immobilisations	20 50 000	12 826	138 148	360 150	561 124	
Dettes à long terme (nette du fds d'amort.)	21 XXXX	XXXX	28 913 757		28 913 757	
Passif au titre des sites contaminés	22 XXXX	XXXX	XXXX			
Passif au titre des avantages sociaux futurs	23 XXXX	XXXX	XXXX	7 417 657	7 417 657	
	24 XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres éléments	25			704 475	704 475	
TOTAL DES PASSIFS (L.14 à L.25)	26 50 000	111 220	47 472 058	16 730 690	64 363 968	
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.13 - L.26)	27 10 053 259	(25 358)	(46 989 065)	(9 873 076)	(46 834 240)	
ACTIFS NON FINANCIERS						
Immobilisations	28 XXXX	XXXX	XXXX	32 761 196	32 761 196	
Stocks de fournitures	29 XXXX	XXXX	XXXX	128 416	128 416	
Frais payés d'avance	30		927	430 758	431 685	
TOTAL DES ACTIFS NON FINANCIERS (L.28 à L.30)	31		927	33 320 370	33 321 297	
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS (L.27 + L.31)	32 10 053 259	(25 358)	(46 988 138)	23 447 294	(13 512 943)	

AS-471 - Rapport financier annuel

Gabarit LPRG-2020.1.0

Révisée: 2018-2019

timbre valideur: 2020-07-09 14:56:18

Rapport V 1.0

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES AUX FINS DE LA CONSOLIDATION : FLUX DE TRÉSORERIE

		Entités du périmètre 1	Tiers hors périmètre 2	Total (C1+C2) 3	Notes
CONTINUITÉ DES IMMOBILISATIONS					
Valeur comptable nette au début	1	XXXX	29 770 869	29 770 869	
Acquisitions	2	XXXX	4 602 806	4 602 806	
Réduction de valeur des immobilisations	3	XXXX			
Produits de disposition	4	XXXX			
Amortissement	5	XXXX	(1 612 479)	(1 612 479)	
Gain (perte) sur disposition d'immobilisations	6	XXXX			
Transferts à une entité du périmètre comptable	7	XXXX			
Transferts d'une entité du périmètre comptable	8	XXXX			
Opérations sans effet sur la trésorerie (préciser P695)	9	XXXX			
Autres (préciser P695)	10	XXXX			
VALEUR COMPTABLE NETTE À LA FIN (L.01 à L.10)	11	XXXX	32 761 196	32 761 196	

CONTINUITÉ DES PRÊTS ET PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE

Valeur comptable nette au début	12				
Prêts et placements de portefeuille effectués ou acquis	13				
Produits de disposition de prêts et placements de portefeuille	14				
Gain (perte) sur disposition de prêts et placements de portefeuille	15				
Recouvrements de prêts et placements de portefeuille	16				
Radiations de prêts et placements de portefeuille	17				
Prêts et placements de portefeuille réalisés ou disposés	18				
Variation de la provision pour moins-value sur les prêts et placements de portefeuille	19				
Opérations sans effet sur la trésorerie (préciser P695)	20				
Autres (préciser P695)	21				
VALEUR COMPTABLE NETTE À LA FIN (L.12 à L.21)	22				

CONTINUITÉ DE LA DETTE

Dettes à long terme au début	23	24 208 228		24 208 228	
Emprunts effectués - Dettes à long terme	24	5 911 375		5 911 375	
Emprunts effectués - Refinancement de dettes à long terme	25				
Emprunts effectués - PPP	26	XXXX			
Emprunts remboursés - Dettes à long terme	27	(1 205 846)		(1 205 846)	
Emprunts remboursés - Refinancement de dettes à long terme	28				
Emprunts remboursés - PPP	29	XXXX			
Réévaluation des dettes en devises étrangères	30				
Opérations sans effet sur la trésorerie (préciser P695)	31				
DETTES À LONG TERME À LA FIN (L.23 à L.31)	32	28 913 757		28 913 757	

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES AUX FINS DE LA CONSOLIDATION : FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Entités du périmètre 1	Tiers hors périmètre 2	Total (C1+C2) 3	Notes
EMPRUNTS TEMPORAIRES - FONDS D'EXPLOITATION					
Emprunts temporaires au début	1	9 800 000		9 800 000	
Variation des emprunts temporaires - Fonds d'exploitation	2	3 300 000		3 300 000	
EMPRUNTS TEMPORAIRES À LA FIN (L.01 + L.02)	3	13 100 000		13 100 000	
EMPRUNTS TEMPORAIRES - FONDS D'IMMOBILISATIONS					
Emprunts temporaires au début	4	6 756 687		6 756 687	
Variation des emprunts temporaires à rotation rapide - Fonds d'immo.	5				
Emprunts temporaires effectués - Fonds d'immobilisations	6	3 248 557		3 248 557	
Emprunts temporaires effectués - Refinancement Fonds d'immobilisations	7	(5 911 375)		(5 911 375)	
Emprunts temporaires remboursés - Fonds d'immobilisations	8	(884 546)		(884 546)	
Emprunts temporaires remboursés - Refinancement Fonds d'immobilisations	9				
EMPRUNTS TEMPORAIRES À LA FIN (L.04 à L.09)	10	3 209 323		3 209 323	
FONDS D'AMORTISSEMENT					
Fonds d'amortissement au début	11				
Variation du Fonds d'amortissement du gouvernement	12				
Fonds d'amortissement à la fin	13				
AUTRES RENSEIGNEMENTS					
Acquisitions d'immobilisations incluses dans les créditeurs au 31 mars (préciser)	14		1 307 187	1 307 187	
Produits de disposition d'immobilisations inclus dans les débiteurs au 31 mars	15				
Autres éléments n'affectant pas la trésorerie et les équivalents de trésorerie (préciser)	16		(1 332 079)	(1 332 079)	
PLACEMENTS TEMPORAIRES					
Échéance inférieure ou égale à 3 mois					
Solde au 31 mars de l'exercice précédent	17				
Solde au 31 mars de l'exercice courant	18				
Échéance supérieure à 3 mois					
Solde au 31 mars de l'exercice précédent	19				
Placements effectués	20				
Placements réalisés	21				
Solde au 31 mars de l'exercice courant (L.19 + L.20 - L.21)	22				
TOTAL DES PLACEMENTS TEMPORAIRES DE L'EXERCICE COURANT (L.18 + L.22)	23				

CONCILIATION BANCAIRE ET AUTRES DÉBITEURS

	Entités du périmètre (voir liste) (préciser P695)			Tiers hors périmètre	Total
	3	4	5		Notes
CONCILIATION BANCAIRE					
Encaisse (Découvert bancaire) aux livres	1	XXXX	XXXX		Montant 4 275 476
					Total (C3 + C4)
Moins: Espèces et effets en main et dépôts en circulation	2				
Plus: Chèques en circulation	3				
					Total (L1 à L3)
Solde des comptes bancaires (selon relevés bancaires) (L.01 à L.03)	4	XXXX	XXXX		4 275 476

	MSSS		ESSS	Autres entités du périmètre		Tiers hors périmètre	TOTAL (C.1 à C.4)	Notes
	1	2	3	4	5			
AUTRES DÉBITEURS								
Ventes de services	5							
Recouvrements	6		84 262	11 991	2 993		99 246	
ESSS publics autre que ventes de services et recouvrements	7	XXXX	1 600	XXXX	XXXX		1 600	
	8	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	
Contributions des usagers	9	XXXX	XXXX		3 448 913		3 448 913	
Avances aux employés	10	XXXX	XXXX	XXXX				
Réclamations TPS (Fédéral)	11	XXXX	XXXX	XXXX	127 704		127 704	
Réclamations TVQ (Provincial) - dépenses capitalisées	12	XXXX	XXXX	75 881	XXXX		75 881	
Réclamations TVQ (Provincial) - dépenses non-capitalisées	13	XXXX	XXXX	77 071	XXXX		77 071	
Autres	14			318 050	1 787 404		2 105 454	
TOTAL DES AUTRES DÉBITEURS (L.05 à L.14)	15		85 862	482 993	5 367 014		5 935 869	
Provision pour créances douteuses	16	XXXX			3 419 282		3 419 282	
TOTAL AU NET (L.15 - L.16)	17		85 862	482 993	1 947 732		2 516 587	

Nom de l'établissement
Institut nat. de psy. légale Philippe-Pinel
Tous les fonds

Code
1279-7577

Page / Idn.
631-00 /

exercice terminé le 31 mars 2020 - AUDITÉE

PLACEMENTS TEMPORAIRES

	1	2	3	4	5	Notes
	Autres entités du périm. (voir liste) Valeur comptable	Autres entités du périm. (voir liste) (préciser P695) Valeur à la cote	Tiers hors périmètre Valeur comptable	Tiers hors périmètre Valeur à la cote	Total (C1+C3)	
ACCEPTATIONS BANCAIRES		XXXX		XXXX		
BILLETS						
Billets (à ordre, au porteur)		XXXX		XXXX		
Billets à escompte		XXXX		XXXX		
Billets à terme		XXXX		XXXX		
Billets au pair		XXXX		XXXX		
Billets de trésorerie		XXXX		XXXX		
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.02 à L.07)		XXXX		XXXX		
BONS DU TRÉSOR						
Bons du Trésor	XXXX	XXXX		XXXX		
Bons du Trésor US	XXXX	XXXX		XXXX		
TOTAL (L.09 + L.10)	XXXX	XXXX		XXXX		
CERTIFICATS DE DÉPÔTS		XXXX		XXXX		
OBLIGATIONS		XXXX		XXXX		
PAPIERS COMMERCIAUX						
Papiers commerciaux adossés à des actifs		XXXX		XXXX		
Papiers commerciaux non garantis		XXXX		XXXX		
TOTAL (L.14 + L.15)		XXXX		XXXX		
AUTRES PLACEMENTS						
Dépôts à vue		XXXX		XXXX		
Dépôts à terme		XXXX		XXXX		
Actions et fonds communs de placement (préciser)						
Autres placements temporaires (préciser)		XXXX		XXXX		
TOTAL (L.17 à L.20)		XXXX		XXXX		
Moins						
Provision pour moins value (-)		XXXX		XXXX		
TOTAL PLACEMENTS TEMPORAIRES (L.01 + L.08 + L.11 à L.13 + L.16 + L.21 + L.22)		XXXX		XXXX		
Date d'échéance (maximale)						
Taux de rendement effectif - moyen pondéré						

Entités du périmètre
autres qu'entreprises

24

25

Notes

AS-471 - Rapport financier annuel

Gabarit LPRG-2020.1.0

Révisée: 2018-2019

Timbre valideur: 2020-07-09 14:56:18

Rapport V 1.0

PLACEMENTS TEMPORAIRES ÉCHÉANT À PLUS DE 90 JOURS

	1	2	3	4	5	6	7	Notes
	Solde au début	Redressement (préciser P695)	Acquisition de l'exercice	Produit de disposition (-)	Gain (+) ou perte (-) sur disposition	Provision pour moins-value	Solde à la fin (C1 à C6)	

ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE

Acceptations bancaires	1							
Billets								
Billets (à ordre, au porteur)	2							
Billets à escompte	3							
Billets à terme	4							
Billets au pair	5							
Billets de trésorerie	6							
Sous-total (L.02 à L.06)	7							

Bons du Trésor

Bons du Trésor	8	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Bons du Trésor US	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Sous-total (L.08 + L.09)	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Certificats de dépôts

Obligations	11							
	12							

Papiers commerciaux

Papiers commerciaux adossés à des actifs	13							
Papiers commerciaux non garantis	14							
Sous-total (L.13 + L.14)	15							

Autres placements

Dépôts à vue	16							
Dépôts à terme	17							
Actions et fonds communs de placement	18							
Autres placements temporaires (préciser P695)	19							
Sous-total (L.16 à L.19)	20							

TOTAL DES PLACEMENTS DES ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE (L.01+L.07+L.11+L.12+L.15+L.20)

	21							
--	----	--	--	--	--	--	--	--

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

Code
1279-7577

Page / Idn.
631-02 /

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2020 - AUDITÉE

PLACEMENTS TEMPORAIRES

PLACEMENTS TEMPORAIRES ÉCHÉANT À PLUS DE 90 JOURS (suite)

TIERS HORS PÉRIMÈTRE

Acceptations bancaires

Billets

Billets (à ordre, au porteur)

Billets à escompte

Billets à terme

Billets au pair

Billets de trésorerie

Sous-total (L.02 à L.06)

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

Papiers commerciaux

Papiers commerciaux adossés à des actifs

Papiers commerciaux non garantis

Sous-total (L.13 + L.14)

13

14

15

Autres placements

Dépôts à vue

Dépôts à terme

Actions et fonds communs de placement

Autres placements temporaires (préciser P695)

Sous-total (L.16 à L.19)

16

17

18

19

20

21

PÉRIMÈTRE (L.01+L.07+L.10+L.11+L.12+L.15+L.20)

22

TOTAL DES PLACEMENTS TEMPORAIRES (P631-01, L.21 + P631-02, L.21)

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

13

14

15

16

17

18

19

20

21

22

Provision pour moins-value

Gain (+) ou perte (-) sur disposition

Produit de disposition (-)

Acquisition de l'exercice

Solde au début

Redressement (préciser P695)

Solde à la fin (C1 à C6)

6

5

4

3

1

2

7

Notes

AS-471 - Rapport financier annuel

Gabarit LPRG-2020.1.0

Révisée: 2015-2016

Timbre valideur: 2020-07-09 14:56:18

Rapport V 1.0

PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Notes
	Solde de début brut	Redressement (préciser P695)	Acquisition de l'exercice	Disposition de l'exercice	Provision pour moins-valeur	Solde de fin au net (C1+C2+C3 -C4-C5)	Autres entités du périmètre (voir liste) (préciser P695)	Tiers hors périmètre	Total (C7+C8)	
MUNICIPALITÉS										
Obligations et billets	1						XXXX			
Prêts et avances (préciser P695)	2						XXXX			
TOTAL (L.01 + L.02)	3						XXXX			
ORGANISMES MUNICIPAUX										
Obligations et billets	4						XXXX			
Prêts et avances (préciser P695)	5						XXXX			
TOTAL (L.04 + L.05)	6						XXXX			
AUTRES GOUVERNEMENTS										
Obligations et billets	7						XXXX			
PARTICULIERS, ORGANISMES, ENTREPRISES ET AUTRES:										
- UNIVERSITÉS EXCLUES DU PÉRIMÈTRE COMPTABLE										
Obligations, billets et autres	8						XXXX			
Prêts et avances (préciser P695)	9						XXXX			
TOTAL (L.08 + L.09)	10						XXXX			
- ENTREPRISES										
Actions et mises de fonds	11						XXXX			
Obligations, billets et autres	12									
Prêts et avances (préciser P695)	13									
TOTAL (L.11 à L.13)	14									
- ORGANISMES FIDUCIAIRES ET SANS BUT LUCRATIF										
Obligations, billets et autres	15						XXXX			
Prêts et avances (préciser P695)	16						XXXX			
TOTAL (L.15 + L.16)	17						XXXX			
- AUTRES										
Actions et mises de fonds	18						XXXX			
Obligations, billets et autres	19									
Fonds communs de placement	20						XXXX			
Prêts et avances (préciser P695)	21									
TOTAL (L.18 à L.21)	22									
TOTAL PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE (L.3 + L.6 + L.7 + L.10 + L.14 + L.17 + L.22)	23									

Nom de l'établissement

Institut nat. de psy. légale Philippe-Pinel

Tous les fonds

Code

1279-7577

Page / Idn.

632-01 /

exercice terminé le 31 mars 2020 - AUDITÉE

PRÉCISIONS RELATIVES AUX PRÊTS ET AVANCES ET AUX GARANTIES REÇUES - PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE

	1	2	3	4	5	6	Notes
	Actions et mises de fonds - Autres entités du périm. (préciser P695)	Actions et mises de fonds - Tiers hors périmètre	Obligations, billets et autres - Autres entités du périm. (préciser P695)	Obligations, billets et autres - Tiers hors périmètre	Prêts et avances - Autres entités du périm. (préciser P695)	Prêts et avances - Tiers hors périmètre	
MUNICIPALITÉS							
Date d'échéance (maximale)	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Taux de rendement effectif des placements (min)	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Taux de rendement effectif des placements (max)	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
ORGANISMES MUNICIPAUX							
Date d'échéance (maximale)	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Taux de rendement effectif des placements (min)	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Taux de rendement effectif des placements (max)	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	8	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
AUTRES GOUVERNEMENTS							
Date d'échéance (maximale)	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Taux de rendement effectif des placements (min)	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Taux de rendement effectif des placements (max)	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
PARTICULIERS, ORG. ENTR. ET AUTRES:							
- UNIVERSITÉS EXCLUES DU PÉRIMÈTRE CTB							
Date d'échéance (maximale)	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Taux de rendement effectif des placements (min)	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Taux de rendement effectif des placements (max)	15	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	16	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
- ENTREPRISES							
Date d'échéance (maximale)	17	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Taux de rendement effectif des placements (min)	18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Taux de rendement effectif des placements (max)	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
- ORG. FIDUCIAIRES ET SANS BUT LUCRATIF							
Date d'échéance (maximale)	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Taux de rendement effectif des placements (min)	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Taux de rendement effectif des placements (max)	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
- AUTRES							
Date d'échéance (maximale)	25	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Taux de rendement effectif des placements (min)	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Taux de rendement effectif des placements (max)	27	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	28	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
GARANTIES REÇUES-SÛRETÉS ET CAUTIONS (préciser P695)	29						

Gabarit LPRG-2020.1.0

AS-471 - Rapport financier annuel

Timbre valideur: 2020-07-09 14:56:18

Révisée: 2015-2016

Rapport V 1.0

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:					
2020-2021	2				
2021-2022	3				
2022-2023	4				
2023-2024	5				
2024-2025	6				
2025-2030	7				
2030-2035	8				
2035-2040	9				
2040-2045	10				
2045 et plus	11				
Échéance indéterminée	12				
TOTAL (L.02 à L.12)	13				

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

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

TITRES AUTO-DÉTENUS (Sauf si l'émetteur est une entreprise du gouvernement)		Montant	Notes
		3	
Placements temporaires (préciser P695)	26		
Placements de portefeuille (préciser P695)	27		
Autres titres autodétenus (préciser P695)	28	XXXX	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2020 - AUDITÉE

PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE (suite)

		Autres entités du périmètre - Valeur comptable	Autres entités du périmètre - Valeur à la cote	Tiers hors périmètre - Valeur comptable	Tiers hors périmètre - Valeur à la cote	Total (C1+C3)
		1	2	3	4	5
MUNICIPALITÉS						
Obligations et billets	1	XXXX	XXXX		XXXX	
Prêts et avances	2	XXXX	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.01 + L.02)	3	XXXX	XXXX		XXXX	
ORGANISMES MUNICIPAUX						
Obligations et billets	4	XXXX	XXXX		XXXX	
Prêts et avances	5	XXXX	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.04 + L.05)	6	XXXX	XXXX		XXXX	
AUTRES GOUVERNEMENTS						
Obligations et billets	7	XXXX	XXXX		XXXX	
PARTICULIERS, ORGANISMES, ENTREPRISES ET AUTRES:						
- UNIVERSITÉS EXCLUES DU PÉRIMÈTRE COMPTABLE						
Obligations, billets et autres	8	XXXX	XXXX		XXXX	
Prêts et avances	9	XXXX	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.08 + L.09)	10	XXXX	XXXX		XXXX	
- ENTREPRISES						
Actions et mises de fonds (préciser)	11	XXXX				
Obligations, billets et autres	12		XXXX		XXXX	
Prêts et avances	13		XXXX		XXXX	
TOTAL (L.11 à L.13)	14					
- ORGANISMES FIDUCIAIRES ET SANS BUT LUCRATIF						
Obligations, billets et autres	15	XXXX	XXXX		XXXX	
Prêts et avances	16	XXXX	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.15 + L.16)	17	XXXX	XXXX		XXXX	
- AUTRES						
Actions et mises de fonds (préciser)	18	XXXX	XXXX			
Obligations, billets et autres	19		XXXX		XXXX	
Fonds communs de placement (préciser)	20	XXXX	XXXX			
Prêts et avances	21		XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.21)	22		XXXX			
TOTAL (L.03+L.06+L.07+L.10+L.14+L.17+L.22)	23					
MOINS						
PROVISION POUR MOINS VALUE	24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL DES PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE (L23-L24)	25					

Nom de l'établissement

Institut nat. de psy. légale Philippe-Pinel

Tous les fonds

Code

1279-7577

Page / Idn.

633-00 /

exercice terminé le 31 mars 2020 - AUDITÉE

AUTRES CRÉDITEURS ET EMPRUNTS TEMPORAIRES

AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER

	1	2	3	4	5	Notes
Établissements publics	XXXX	98 394	XXXX	XXXX		98 394
Transferts à payer	XXXX					
Fournisseurs		XXXX	129 797	2 794 961	2 924 758	
Dépôt pour soumission	XXXX	XXXX				
Salaires courus à payer	XXXX	XXXX	XXXX	2 037 532	2 037 532	
Déduction à la source et charges sociales à payer:						
- FSS à payer sur salaires versés	XXXX	XXXX	180 670	XXXX		180 670
- Autres DAS et charges sociales à payer	XXXX	XXXX	XXXX	2 985 956	2 985 956	
- FSS à payer sur salaires courus	XXXX	XXXX	XXXX	25 001	25 001	
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Provision pour passifs éventuels				51 600	51 600	
Impôt provincial à payer	XXXX	XXXX	516 556	XXXX	516 556	
Autres		XXXX	979	31 226	32 205	
TOTAL AUTRES CRÉDITEURS (L.01 à L.12)		98 394	828 002	7 926 276	8 852 672	

EMPRUNTS TEMPORAIRES

	1	2	3	4	Notes
Acceptations bancaires	XXXX	XXXX			
Emprunts bancaires	XXXX	XXXX			
Marges de crédit	XXXX	XXXX			
Billets à escompte	XXXX	XXXX			
Billets de trésorerie	XXXX	XXXX			
Billets au pair		16 309 323		16 309 323	
Autres emprunts temporaires	XXXX	XXXX			
TOTAL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES (L.14 à L.20)		16 309 323		16 309 323	

Taux d'intérêt moyen pondéré des emprunts temporaires 000.00 %

Entités du périmètre	Tiers hors périmètre
4	5
22	1.99

DETTES À LONG TERME

	Société québécoise des infrastructures 1	Financement- Québec 2	Société d'habitation du Québec 3	Fonds de financement 4	Tiers hors périmètre (préciser) 5	TOTAL (C1 à C5) 6	Notes
Obligations	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Billets	XXXX	1 964 889	XXXX	26 948 868		28 913 757	
Obligations découlant de contrats de location-acquisition	XXXX	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			
Instruments financiers dérivés autres que les contrats d'échange de taux d'intérêt	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)	XXXX	1 964 889	XXXX	26 948 868		28 913 757	

DETTES À LONG TERME AVEC DES TIERS HORS PÉRIMÈTRE

	1	2	3	4	5	Notes
	DETTES EN \$ CANADIEN	DETTES EN \$ AMÉRICAIN	DETTES EN Équivalent \$ CANADIEN	Dettes ententes PPP(1), CLA(2) et baux emphytéotiques exclus des col. 1 et 3	TOTAL EN \$ CANADIEN (C1+C3+C4)	
ÉCHÉANCIER DE REMBOURSEMENT:						
2020-2021	1					
2021-2022	2					
2022-2023	3					
2023-2024	4					
2024-2025	5					
2025-2030	6					
2030-2035	7					
2035-2040	8					
2040-2045	9					
2045 et plus	10					
	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.11)	12	XXXX				

(1) PPP: partenariats public-privé
(2) CLA: Contrats de location-acquisition

	1	2	3	4	5	6	7	8	Notes
DETTES PAR CATÉGORIES	DETTES EN \$ CANADIEN	DETTES EN \$ AMÉRICAIN	DETTES EN \$ AMÉRICAIN - Équivalent \$ CANADIEN	TOTAL EN \$ CANADIEN (C1+C3)	MONTANT FIXE - \$ CANADIEN	TAUX EFFECTIF MOYEN PONDÉRÉ FIXE	MONTANT VARIABLE - \$ CANADIEN	TAUX EFFECTIF MOYEN PONDÉRÉ VARIABLE	
Obligations	13								
Billets	14								
Obligations découlant de contrats de location-acquisition	15								
Dettes découlant d'ententes de partenariat public-privé	16								
Emprunts hypothécaires	17								
Obligations découlant de baux emphytéotiques	18								
Instruments financiers dérivés autres que les contrats d'échange de taux d'intérêt	19								
Emprunts bancaires autres que des emprunts hypothécaires	20								
Autres produits financiers	21								
TOTAL (L.13 à L.21)	22	XXXX				XXXX		XXXX	XXXX

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2020 - AUDITÉE

DÉTAILS DES OBLIGATIONS CONTRACTUELLES AUTRES QUE LE TYPE "TRANSFERTS" (EXCLUANT PPP)

ÉCHÉANCES:		Obligations contractuelles						Notes
		Cont.acq.immob. Entités du périmètre (préciser) 1	Cont.acq.immob. Tiers hors périmètre (préciser) 2	Cont.loc.-expl. Entités du périmètre (préciser) 3	Cont.loc.-expl. Tiers hors périmètre (préciser) 4	Autres contrats Entités du périmètre (préciser) 5	Autres contrats Tiers hors périmètre (préciser) 6	
2020-2021	1		9 802		67 191			
2021-2022	2				59 216			
2022-2023	3				58 095			
2023-2024	4				44 023			
2024-2025	5				25 029			
2025-2030	6							
2030-2035	7							
2035-2040	8							
2040-2045	9							
2045 et plus	10							
Indéterminée	11							
TOTAL (L.01 À L.11)	12		9 802		253 554			

DÉTAILS DES OBLIGATIONS CONTRACTUELLES AUTRES QUE LE TYPE "TRANSFERTS" (EXCLUANT PPP)

ÉCHÉANCES:		Obligations contractuelles					Notes	
		Contrats pour l'approvisionnement en biens et services						
		RI-RTF-RNI Entités du périmètre (préciser)	RI-RTF-RNI Tiers hors périmètre	Achats de services en CHSLD Entités du périmètre (préciser)	Achats de services en CHSLD Tiers hors périmètre (préciser)	Autres Cont. approv. Entités du périmètre (préciser)		Autres Cont. approv.Tiers hors périmètre (préciser)
		1	2	3	4	5	6	
2020-2021	1					166 105	966 497	
2021-2022	2					161 605	540 613	
2022-2023	3					161 605	88 349	
2023-2024	4						78 402	
2024-2025	5						25 350	
2025-2030	6							
2030-2035	7							
2035-2040	8							
2040-2045	9							
2045 et plus	10							
Indéterminée	11							
TOTAL (L.01 à L.11)	12					489 315	1 699 211	14

DÉTAILS DES OBLIGATIONS CONTRACTUELLES - TYPE TRANSFERTS (EXCLUANT PPP)

ÉCHÉANCES:		Transferts autres que pour projets d'immobilisations						Notes
		Entreprises ambulancières	Organismes communautaires	Achats de services en CHSLD autres que 635-03 Entités du périmètre (préciser)	Achats de services en CHSLD autres que 635-03 Tiers hors périmètre (préciser)	Autres transferts à des entités du périmètre (préciser)	Autres transferts Tiers hors périmètre (préciser)	
		1	2	3	4	5	6	
2020-2021	1							
2021-2022	2							
2022-2023	3							
2023-2024	4							
2024-2025	5							
2025-2030	6							
2030-2035	7							
2035-2040	8							
2040-2045	9							
2045 et plus	10							
Indéterminée	11							
TOTAL (L.01 à L.11)	12							

Nom de l'établissement

Institut nat. de psy. légale Philippe-Pinel

Tous les fonds

Code

1279-7577

exercice terminé le 31 mars 2020 - AUDITÉE

Page / Idn.

635-04 /

DÉTAILS DES OBLIGATIONS CONTRACTUELLES ENVERS DES TIERS HORS PÉRIMÈTRE - EXPLICATION DES VARIATIONS ANNUELLES

AUTRES QUE LE TYPE "TRANSFERTS" (EXCLUANT PPP)

Solde au début

Redressements au solde au début (préciser)

Nouveaux contrats conclus dans l'exercice

Montants versés durant l'exercice

Reclassement

Autres (préciser)

Écarts inexpliqués

Solde de fin (C1+C2+C3-C4+C5+C6+C7)

1

2

3

4

5

6

7

8

Notes

Contrats d'acquisition d'immobilisations	1	749 806	(575 367)	14 197	178 834					9 802	15
Contrats de location-exploitation	2	169 008		147 908	63 362					253 554	
Autres contrats	3	669 096	(669 096)							0	16

Contrats d'approvisionnement en biens et services

RI-RTF-RNI

Achats de services en CHSLD

Autres contrats d'approvisionnement

TOTAL (L.01 à L.06)

4

5

6

7

Notes

RI-RTF-RNI	4										
Achats de services en CHSLD	5										
Autres contrats d'approvisionnement	6		669 096	2 053 450	1 023 335					1 699 211	17
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 587 910	(575 367)	2 215 555	1 265 531					1 962 567	

TYPE "TRANSFERTS"

Entreprises ambulancières

Organismes communautaires

Achats de services en CHSLD

Autres transferts

TOTAL (L.08 à L.11)

8

9

10

11

12

Notes

Entreprises ambulancières	8										
Organismes communautaires	9										
Achats de services en CHSLD	10										
Autres transferts	11										
TOTAL (L.08 à L.11)	12										

AS-471 - Rapport financier annuel

Gabarit LPRG-2020.1.0

Révisée: 2019-2020

Timbre valideur: 2020-07-09 14:56:18

Rapport V 1.0

Nom de l'établissement

Institut nat. de psy. légale Philippe-Pinel

Tous les fonds

Code

1279-7577

exercice terminé le 31 mars 2020 - AUDITÉE

Page / Idn.

635-05 /

DÉTAILS DES DROITS CONTRACTUELS DE TIERS HORS PÉRIMÈTRE RATTACHÉS À DES OBLIGATIONS CONTRACTUELLES - EXPLICATION DES VARIATIONS ANNUELLES

AUTRES QUE LE TYPE "TRANSFERTS" (EXCLUANT PPP)

	1	2	3	4	5	6	7	8	Notes
Contrats d'acquisition d'immobilisations		XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX		
Contrats de location-exploitation		XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX		
Autres contrats		XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX		

Contrats d'approvisionnement en biens et services

RI-RTF-RNI	4	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX		
Achats de services en CHSLD	5	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX		
Autres contrats d'approvisionnement	6	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.06)	7	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX		

TYPE "TRANSFERTS"

Entreprises ambulancières	8	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX		
Organismes communautaires	9	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX		
Achats de services en CHSLD	10	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX		
Autres transferts	11	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX		
TOTAL (L.08 à L.11)	12	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX		

AS-471 - Rapport financier annuel

Gabarit LPRG-2020.1.0

Révisée: 2019-2020

Timbre valideur: 2020-07-09 14:56:18

Rapport V 1.0

DROITS CONTRACTUELS DE TIERS HORS PÉRIMÈTRE

ÉCHÉANCES:					Notes 18
	Ventes de biens et services (préciser)	Donations de tiers (préciser)	Autres revenus (préciser)	Transferts du gouvernement fédéral (préciser)	
	1	2	3	4	
2020-2021	1		4 177 953		
2021-2022	2				
2022-2023	3				
2023-2024	4				
2024-2025	5				
2025-2030	6				
2030-2035	7				
2035-2040	8				
2040-2045	9				
2045 et plus	10				
Indéterminée	11				
TOTAL (L.01 à L.11)	12		4 177 953		

EXPLICATION DES VARIATIONS ANNUELLES

	Solde au début		Redressements au Nouveaux contrats		Montants reçus durant l'exercice		Reclassement		Autres (préciser)		Écarts inexpliqués		Solde de fin (C1+C2+C3-C4+C5+C6+C7)		Notes
	1	2	3	4	5	6	7	8							
Ventes de biens et services	13														
Donations de tiers	14														
Autres revenus	15	2 777 959	5 702 408	4 251 706			(50 708)	4 177 953							
Transferts du gouvernement fédéral	16														
TOTAL (L.13 à L.16)	17	2 777 959	5 702 408	4 251 706			(50 708)	4 177 953							

DROITS CONTRACTUELS PROVENANT D'ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE

ÉCHÉANCES:

		Subvention pour le remb. du capital d'emprunts pour des projets d'immos (préciser) 1	Autres subventions (préciser) 2	Contrats de location-exploitation (préciser) 3	Autres (préciser) 4	Notes
2020-2021	1	1 680 625				19
2021-2022	2	1 680 625				
2022-2023	3	1 680 625				
2023-2024	4	1 680 625				
2024-2025	5	1 680 626				
2025-2030	6	12 954 052				
2030-2035	7	3 635 394				
2035-2040	8	2 879 921				
2040-2045	9	1 041 264				
2045 et plus	10					
Indéterminée	11	27 172 151				20
TOTAL (L.01 à L.11)	12	56 085 908				

TRANSACTIONS AVEC DES ORGANISMES EXERÇANT DES OPÉRATIONS FIDUCIAIRES

ORGANISMES ET FONDS EXERÇANT DES OPÉRATIONS FIDUCIAIRES:

		Montant (Préciser) 1	Notes
Biens non réclamés - Agence du revenu du Québec	1		
Caisse de dépôt et placement du Québec	2		
Cautionnements individuels des agents de voyage - Office de la protection du consommateur	3		
Comité Entraide - secteurs public et parapublic	4		
	5	XXXX	
Commission de la construction du Québec	6		
	7	XXXX	
Comptes sous administration - Curateur public	8		
Fonds central de soutien à la réinsertion sociale - Ministère de la Sécurité publique	9		
Fonds d'assurance automobile du Québec - Société de l'assurance automobile du Québec	10		
Fonds d'assurance-garantie administré par la Régie des marchés agricoles et alimentaires du Québec	11		
Fonds d'assurance parentale - Conseil de gestion de l'assurance parentale	12		
Fonds d'assurance-récolte - La Financière agricole du Québec	13		
Fonds d'assurance-stabilisation des revenus agricoles - La Financière agricole du Québec	14		
Fonds de développement et de reconnaissance des compétences de la main d'oeuvre - Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	15		
Fonds de garantie - Régie du bâtiment du Québec	16		
Fonds des pensions alimentaires - Agence du revenu du Québec	17		
Fonds des services de garde éducatifs à l'enfance (sommes en fiducie) - Ministère de la Famille	18		
Fonds d'indemnisation des clients des agents de voyages - Office de la protection du consommateur	19		
Fonds d'indemnisation des services financiers - Autorités des marchés financiers	20		
Fonds en fidéicommiss sous administration du Bureau général de dépôts pour le Québec - Ministère des Finances	21		
	22	XXXX	
Régime de compensation pour les organismes municipaux - Société québécoise de récupération et de recyclage	23		
Retraite Québec	24		
TOTAL (L.01 à L.24)	25		

exercice terminé le 31 mars 2020 - 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:

- Activités principales	1	4 815 237	240 762	199 832
- Activités accessoires	2	508 663	25 433	21 109

Fonds d'immobilisation:

- Immobilisations	3	3 354 400	167 720	139 208
-------------------	---	-----------	---------	---------

TOTAL (L.01 à L.03)

4	8 678 300	433 915	360 149
---	-----------	---------	---------

Pourcentage
3

Pourcentage des dépenses sujettes à la TPS (ligne 01, colonne 1) admissibles à un remboursement partiel à 83% pour les activités principales	5	100
--	---	-----

Taux de remboursement partiel de la TPS pour les activités principales	6	83
--	---	----

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:

- Activités principales	7	4 790 836	477 886	246 111
- Activités accessoires	8	508 663	50 739	26 131

Fonds d'immobilisations

Dépenses capitalisées:

Terrains	9			
Aménagement des terrains	10	3		
Améliorations locatives	11			
Bâtiments	12			
Améliorations majeures aux bâtiments	13	1		
Construction et développement en cours	14	3 625 422	361 636	186 242
Matériel et équipements	15	996 348	99 386	51 184
Équipements spécialisés	16	54 786	5 465	2 814
Matériel roulant	17			
Développement informatique	18			
Réseau de télécommunication	19			
TOTAL dépenses capitalisées (L.09 à L.19)	20	4 676 560	466 487	240 240
Dépenses non capitalisées	21			

TOTAL (L.07 + L.08 + L.20 + L.21)

22	9 976 059	995 112	512 482
----	-----------	---------	---------

No TVQ
3

Numéro de taxe de vente du Québec	23	1 008 113 617
Numéro de taxe de vente du Québec	24	
Numéro de taxe de vente du Québec	25	
Numéro de taxe de vente du Québec	26	
Numéro de taxe de vente du Québec	27	
Numéro de taxe de vente du Québec	28	

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

		REVENUS PAR ÉTABLISSEMENTS (P.612, colonne 2)				
Établissements publics:		Contributions des Usagers (L03)	Ventes de Services (L04)	Recouvrements (L05)	Autres revenus (L10)	Total (C1 à C4)
		1	2	3	4	5
1104 2686	1				1 778	1 778
1104 2918	2			16 834		16 834
1104 3866	3					
1104 4088	4					
1104 5051	5					
1104 5119	6					
1104 5127	7					
1104 5135	8				2 980	2 980
1104 5143	9				1 687	1 687
1104 5150	10					
1104 5168	11				5 360	5 360
1104 5176	12				1 423	1 423
1104 5184	13			28 141	193 427	221 568
1104 5192	14					
1104 5200	15			497	15 965	16 462
1104 5218	16					
1104 5226	17					
1104 5234	18					
1104 5242	19					
1104 5267	20					
1104 5275	21				1 636	1 636
1104 5283	22				2 902	2 902
1104 5291	23				576	576
1104 5309	24					
1104 5317	25					
1104 5333	26			1 026		1 026
1243 1656	27					
1259 9213	28					
1269 4659	29					
1273 0628	30					
1279 7577	31					
1362 3616	32					
1466 5293	33					
1625 8899	34					
1845 6327	35					
Non ventilé par établissement	36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.36)	37			46 498	227 734	274 232

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

		POSTES DE CHARGES (P.612, colonne 2)					Total (C1+C2+C3+C4+C5)
Établissements publics:		Médicaments (L15)	Fourn.médicales et chirurgicales (L17)	Rétributions versées aux RNI (19)	Dépenses de transfert (L27)	Autres charges (L28)	
		1	2	3	4	5	6
1104 2686	1						
1104 2918	2					13 711	13 711
1104 3866	3						
1104 4088	4						
1104 5051	5						
1104 5119	6						
1104 5127	7						
1104 5135	8						
1104 5143	9					19 187	19 187
1104 5150	10						
1104 5168	11					118 795	118 795
1104 5176	12						
1104 5184	13					168 763	168 763
1104 5192	14						
1104 5200	15		113			11 875	11 988
1104 5218	16						
1104 5226	17						
1104 5234	18						
1104 5242	19						
1104 5267	20						
1104 5275	21						
1104 5283	22						
1104 5291	23						
1104 5309	24						
1104 5317	25						
1104 5333	26						
1243 1656	27					36 234	36 234
1259 9213	28					308	308
1269 4659	29						
1273 0628	30						
1279 7577	31						
1362 3616	32						
1466 5293	33						
1625 8899	34						
1845 6327	35						
Non ventilé par établissement	36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.36)	37		113			368 873	368 986

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

Établissements publics:		POSTES D'ACTIFS FINANCIERS (P.619, colonne 2)		
		Autres débiteurs (L04)	Autres éléments d'actifs (L12)	Total (C1+C2)
		1	2	3
1104 2686	1			
1104 2918	2	4 960		4 960
1104 3866	3			
1104 4088	4			
1104 5051	5			
1104 5119	6			
1104 5127	7			
1104 5135	8			
1104 5143	9			
1104 5150	10			
1104 5168	11			
1104 5176	12	1 600		1 600
1104 5184	13	75 090		75 090
1104 5192	14			
1104 5200	15	4 212		4 212
1104 5218	16			
1104 5226	17			
1104 5234	18			
1104 5242	19			
1104 5267	20			
1104 5275	21			
1104 5283	22			
1104 5291	23			
1104 5309	24			
1104 5317	25			
1104 5333	26			
1243 1656	27			
1259 9213	28			
1269 4659	29			
1273 0628	30			
1279 7577	31			
1362 3616	32			
1466 5293	33			
1625 8899	34			
1845 6327	35			
Non ventilé par établissement	36	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.36)	37	85 862		85 862

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2020 - AUDITÉE

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

Établissements publics:		PASSIFS (P.619 colonne 2)				Total (C1 à C4)
		Autres créditeurs et autres charges à payer (L16)	Revenus reportés liés aux immob. (L19)	Revenus reportés non liés aux immob. (L20)	Autres éléments (L25)	
		1	2	3	4	5
1104 2686	1					
1104 2918	2					
1104 3866	3					
1104 4088	4					
1104 5051	5					
1104 5119	6					
1104 5127	7					
1104 5135	8			78		78
1104 5143	9					
1104 5150	10					
1104 5168	11	61 738		10 906		72 644
1104 5176	12					
1104 5184	13	20 743				20 743
1104 5192	14					
1104 5200	15	10 138		1 842		11 980
1104 5218	16					
1104 5226	17					
1104 5234	18					
1104 5242	19					
1104 5267	20					
1104 5275	21					
1104 5283	22					
1104 5291	23					
1104 5309	24					
1104 5317	25					
1104 5333	26					
1243 1656	27	5 313				5 313
1259 9213	28	462				462
1269 4659	29					
1273 0628	30					
1279 7577	31					
1362 3616	32					
1466 5293	33					
1625 8899	34					
1845 6327	35					
Non ventilé par établissement	36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.36)	37	98 394		12 826		111 220

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

		Revenus (P.612, C.3)			Charges (P.612, C.3)				Notes
		Contributions des Usagers (L.03)	Recouvrements (L.05)	Autres revenus (L.10)	Intérêts sur emprunts temporaires et sur dette (L.20)	Loyers (L.23)	Amort.prim. / esc. sur dette et fr.émission / gestion liés dettes (L.26)	Autres charges (L.28)	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
AUTRES ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE:									
Agence du revenu du Québec	1				XXXX	XXXX	XXXX		
CEGEP (préciser)	2			1 118	XXXX		XXXX	2 892	
Commissions scolaires (préciser)	3			947	XXXX		XXXX		
Corporation d'urgences-santé	4				XXXX	XXXX	XXXX	7 089	
Curateur public	5				XXXX	XXXX	XXXX		
Progr. assur. RSSS (DARSSS)	6				XXXX	XXXX	XXXX		
Ecole nationale d'administration publique	7				XXXX	XXXX	XXXX		
Financement-Québec	8			568	XXXX	101 171			
Fonds de financement	9				XXXX	968 864	13 108		
Fonds de prév. et rech.en mat. cannabis (FPRMC)	10	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Fonds de la recherche du Québec - Santé	11			8 159	XXXX	XXXX	XXXX		
Fonds des ressources naturelles	12				XXXX	XXXX	XXXX	74 464	
Fonds ress. informat. SSS (FRISSS)	13				XXXX	XXXX	XXXX		
Héma-Québec	14				XXXX	XXXX	XXXX		
Hydro-Québec	15			1 906	XXXX		XXXX	617 628	
Institut national de la recherche scientifique	16				XXXX	XXXX	XXXX		
Institut national en santé publique du Qc	17				XXXX	XXXX	XXXX		
Le centre de serv.partagés du Qc (CSPQ)	18		79 500		XXXX	XXXX	XXXX	308	
Ministère de l'Économie et de l'Innovation	19				XXXX	XXXX	XXXX		
Min. Éducation, Ens. sup. et Rech.	20				XXXX	XXXX	XXXX		
Ministère des Finances	21				XXXX	XXXX	XXXX		
Ministère de la Sécurité publique	22				XXXX	XXXX	XXXX		
Régie de l'assurance-maladie du Québec	23			410 800	XXXX	XXXX	XXXX		
Secrétariat gén.secteur SSS (SGSSS)	24		21 703		XXXX	XXXX	XXXX		
Société d'habitation du Québec	25				XXXX	XXXX	XXXX		
Société québécoise des infrastructures	26				XXXX				
Université du Qc à Mtl (Télé-Univ.exclu)	27			84 206	XXXX	XXXX	XXXX	933	
Université du Québec à Trois-Rivières	28				XXXX	XXXX	XXXX		
Univ. du Qc et ses univ. constituantes	29			4 613	XXXX	XXXX	XXXX	2 504	
Autres entités du périmètre (préc.P695)	30		3 353	153 958	XXXX	XXXX	XXXX	12 573	
TOTAL (L.01 à L.30)	31		104 556	666 275	XXXX	1 070 035	13 108	718 391	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2020 - AUDITÉE

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

AUTRES ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE:		Actifs (P.619, C.3)		Passifs (P.619, C.3)				Notes
		Autres débiteurs (L04)	Frais reportés liés aux dettes (L09)	Autres créditeurs et autres charges à payer (L16)	Intérêts courus à payer (L18)	Revenus reportés liés aux immob. (L19)	Revenus reportés non liés aux immob. (L20)	Autres éléments de passifs (L25)
		1	2	3	4	5	6	7
Agence du revenu du Québec	1	152 952	XXXX	516 556	XXXX			
CEGEP (préciser)	2	161	XXXX		XXXX			
Commissions scolaires (préciser)	3		XXXX		XXXX			
Corporation d'urgences-santé	4		XXXX	443	XXXX			
Curateur public	5		XXXX		XXXX			
Programme d'assurances du réseau SSS (DARSSS)	6		XXXX		XXXX			
École nationale d'administration publique	7		XXXX		XXXX			
Financement-Québec	8				33 064			
Fonds de financement	9				135 081			
Fonds de prévention et de recherche en matière de cannabis (FPRMC)	10		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Fonds de la recherche du Québec - Santé	11		XXXX		XXXX		132 596	
Fonds des ressources naturelles	12		XXXX		XXXX			
Fonds ressources informationnelles SSS (FRISSS)	13	189 467	XXXX	53 285	XXXX			
Héna-Québec	14		XXXX		XXXX			
Hydro-Québec	15		XXXX	53 415	XXXX	112 010		
Institut national de la recherche scientifique	16		XXXX		XXXX			
Institut national en santé publique du Québec	17		XXXX		XXXX			
Le centre de services partagés du Québec (CSPQ)	18		XXXX		XXXX			
Ministère de l'Économie et de l'Innovation	19		XXXX		XXXX			
Min. Éducation, Ens. sup. et Rech.	20		XXXX		XXXX			
Ministère des Finances	21		XXXX	180 670	XXXX			
Ministère de la Sécurité publique	22		XXXX		XXXX			
Régie assurance maladie du Québec	23	64 920	XXXX		XXXX			
Secrétariat général du secteur de la santé et des services sociaux (SGSSS)	24	11 460	XXXX		XXXX			
Société d'habitation du Québec	25		XXXX		XXXX			
Société québécoise des infrastructures	26		XXXX	18 108				
Université du Québec à Montréal (excluant Télé-Université)	27	55 113	XXXX	1 002	XXXX			
Université du Québec à Trois-Rivières	28		XXXX		XXXX			
Université du Québec et ses universités constituantes (incluant Télé-Université)	29	1 710	XXXX	1 458	XXXX			
Autres entités du périmètre (préciser P695)	30	7 210	XXXX	3 065	XXXX	1 002 673	5 552	
TOTAL (L.01 à L.30)	31	482 993		828 002	168 145	1 114 683	138 148	

VENTILATION DES REVENUS REPORTÉS PROVENANT DE DONATIONS ET AUTRES SOURCES

	1	2	3	4	5	6	Notes
Donations - Activités principales (rep. P 290-00)							
Autres entités du périmètre - Activités principales (rep. P290-00)							
Tiers hors périmètre - Activités principales (rep. P290-00)							
Donations - Activités accessoires (rep. P291-00)	72 640		10 588	15 063	68 165	4 475	
Autres entités du périmètre - Activités accessoires (rep. P291-00)	141 244		132 366	122 636	150 974	(9 730)	
Tiers hors périmètre - Activités accessoires (rep. P291-00)	206 973		457 534	372 522	291 985	(85 012)	
TOTAL (L-01 à L-06)	420 857		600 488	510 221	511 124	(90 267)	
Fondations et OSBL (Note 1)	149 578		90 000	102 020	137 558	12 020	
Municipalités et Organismes municipaux							
Entreprises privées							
Entités du périmètre ctb autre que MSSS et Hydro-Québec (Note 2)	141 244		132 366	122 636	150 974	(9 730)	
Hydro-Québec							
Tiers hors périmètre (préciser P695)	130 035		378 122	285 565	222 592	(92 557)	
TOTAL (L-08 à L-13)	420 857		600 488	510 221	511 124	(90 267)	

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)

CONTRIBUTIONS ALLOUÉES PAR UN FOURNISSEUR EN VERTU D'UN CONTRAT D'APPROVISIONNEMENT

		Revenus reportés au début	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C1+C2-C3)	Notes
		1	2	3	4	
Fournitures spécialisées en électrophysiologie interventionnelle, en hémodynamie interventionnelle ainsi qu'en matériel d'intervention en angiographie	1					
Fournitures spécialisées en électrophysiologie interventionnelle	2					
Fournitures spécialisées en hémodynamie interventionnelle	3					
Fournitures spécialisées d'intervention en angiographie	4					
Fournitures en ophtalmologie	5					
Fournitures médicales hautement spécialisées du domaine de l'orthopédie	6					
Autres (préciser P695)	7					
TOTAL (L.01 à L.07)	8					

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	2 371	129 956	2 830	158 930
Personnel-temps régulier	2	5 432	238 206	7 290	319 722
Temps supplémentaire	3	200	8 836	253	26 325
Primes	4	XXXX	23 337	XXXX	24 844
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	8 003	400 335	10 373	529 821
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 940	88 538	2 121	99 722
Particuliers	9	379	15 074	1 464	56 147
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 319	103 612	3 585	155 869
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	66 248	XXXX	89 687
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	10 322	570 195	13 958	775 377
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	27 732	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	33 183	XXXX	31 839
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	60 915	XXXX	31 839
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	10 322	631 110	13 958	807 216
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	10 322	631 110	13 958	807 216
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				457
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	10 322	631 110	13 958	806 759

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le jour-présence					
Pour l'établissement	25	87 901		87 446	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	87 901		87 446	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	7,18	XXXX	9,23
B - Les heures travaillées					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,95	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	591	33 670	921	49 824
Personnel-temps régulier	2	35 729	1 008 058	36 331	1 067 343
Temps supplémentaire	3	2 151	88 378	2 252	95 791
Primes	4	XXXX	176 877	XXXX	122 955
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	38 471	1 306 983	39 504	1 335 913

AVANTAGES SOCIAUX:

Général	8	8 927	270 171	9 665	284 303
Particuliers	9	5 093	111 540	6 204	138 314
TOTAL (L.08 + L.09)	10	14 020	381 711	15 869	422 617
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	248 386	XXXX	270 291
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	52 491	1 937 080	55 373	2 028 821

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	18 462	XXXX	13 683
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	18 462	XXXX	13 683
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	52 491	1 955 542	55 373	2 042 504

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		296		67
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		296		67
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	52 491	1 955 246	55 373	2 042 437
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			2 095	94 075
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	52 491	1 955 246	53 278	1 948 362

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	5 080		4 827	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	5 080		4 827	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	384,95	XXXX	403,65
	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.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	591	33 670	921	49 824
Personnel-temps régulier	2	35 729	1 008 058	36 331	1 067 343
Temps supplémentaire	3	2 151	88 378	2 252	95 791
Primes	4	XXXX	176 877	XXXX	122 955
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	38 471	1 306 983	39 504	1 335 913

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	8 927	270 171	9 665	284 303
Particuliers	9	5 093	111 540	6 204	138 314
TOTAL (L.08 + L.09)	10	14 020	381 711	15 869	422 617
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	248 386	XXXX	270 291
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	52 491	1 937 080	55 373	2 028 821

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	18 462	XXXX	13 683
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	18 462	XXXX	13 683
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	52 491	1 955 542	55 373	2 042 504

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		296		67
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		296		67
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	52 491	1 955 246	55 373	2 042 437
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			2 095	94 075
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	52 491	1 955 246	53 278	1 948 362

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

UNITÉS DE MESURE:

A - Le jour-présence

Pour l'établissement	25	5 080		4 827	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	5 080		4 827	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	384,95	XXXX	403,65
	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	22 370	1 127 618	21 841	1 124 602
Personnel-temps régulier	2	569 564	16 094 503	607 294	18 178 475
Temps supplémentaire	3	35 795	1 505 016	41 810	1 836 556
Primes	4	XXXX	2 744 201	XXXX	2 082 800
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	627 729	21 471 338	670 945	23 222 433

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	152 609	4 626 527	164 314	5 041 533
Particuliers	9	88 733	2 170 157	109 610	2 591 543
TOTAL (L.08 + L.09)	10	241 342	6 796 684	273 924	7 633 076
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	4 717 993	XXXX	5 009 964
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	869 071	32 986 015	944 869	35 865 473

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	61 276	XXXX	74 223
Fournitures et autres charges	14	XXXX	365 293	XXXX	378 767
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	426 569	XXXX	452 990
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	869 071	33 412 584	944 869	36 318 463

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		115 392		73 852
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		115 392		73 852
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	869 071	33 297 192	944 869	36 244 611
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		269 547	11 798	675 690
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	869 071	33 027 645	933 071	35 568 921

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	82 821		82 619	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	82 821		82 619	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	400,18	XXXX	431,41
	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.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 384	75 770	1 652	88 299
Personnel-temps régulier	2	34 249	1 278 371	30 493	1 176 275
Temps supplémentaire	3			94	4 281
Primes	4	XXXX	62 136	XXXX	63 593
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	35 633	1 416 277	32 239	1 332 448

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	7 332	287 144	6 618	271 769
Particuliers	9	2 133	65 465	1 623	65 407
TOTAL (L.08 + L.09)	10	9 465	352 609	8 241	337 176
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	234 588	XXXX	229 236
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	45 098	2 003 474	40 480	1 898 860

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	6 147	XXXX	5 911
Fournitures et autres charges	14	XXXX	49 097	XXXX	56 818
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	55 244	XXXX	62 729
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	45 098	2 058 718	40 480	1 961 589

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	45 098	2 058 718	40 480	1 961 589
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			8	647
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	45 098	2 058 718	40 472	1 960 942

	Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
--	----------------------	-------------------	----------------------	-------------------

UNITÉS DE MESURE:

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	1 199	XXXX	1 212	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 717,03	XXXX	1 617,94

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	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	692	37 885	802	43 060
Personnel-temps régulier	2	9 049	358 140	7 651	313 407
Temps supplémentaire	3			23	985
Primes	4	XXXX	23 481	XXXX	22 441
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	9 741	419 506	8 476	379 893
AVANTAGES SOCIAUX:					
Général	8	2 032	88 856	1 522	68 435
Particuliers	9	276	20 059	1 338	51 866
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 308	108 915	2 860	120 301
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	69 569	XXXX	68 835
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	12 049	597 990	11 336	569 029
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	3 929	XXXX	3 683
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	3 929	XXXX	3 683
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	12 049	601 919	11 336	572 712
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	12 049	601 919	11 336	572 712
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	12 049	601 919	11 336	572 712

		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	304	XXXX	286	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 980,00	XXXX	2 002,49

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

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	692	37 885	850	45 239
Personnel-temps régulier	2	25 200	920 231	22 842	862 868
Temps supplémentaire	3			71	3 296
Primes	4	XXXX	38 655	XXXX	41 152
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	25 892	996 771	23 763	952 555
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	5 300	198 288	5 096	203 334
Particuliers	9	1 857	45 406	285	13 541
TOTAL (L.08 + L.09)	10	7 157	243 694	5 381	216 875
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	165 019	XXXX	160 401
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	33 049	1 405 484	29 144	1 329 831
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	6 147	XXXX	5 911
Fournitures et autres charges	14	XXXX	45 168	XXXX	53 135
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	51 315	XXXX	59 046
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	33 049	1 456 799	29 144	1 388 877
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	33 049	1 456 799	29 144	1 388 877
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			8	647
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	33 049	1 456 799	29 136	1 388 230

		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	895	XXXX	926	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 627,71	XXXX	1 499,17

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	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.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	326	13 699	476	13 728
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	82	XXXX	301
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	326	13 781	476	14 029
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	68	2 860	105	2 965
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	68	2 860	105	2 965
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	2 197	XXXX	2 537
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	394	18 838	581	19 531
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	6 310	XXXX	4 762
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 006	XXXX	1 054
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	7 316	XXXX	5 816
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	394	26 154	581	25 347
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	394	26 154	581	25 347
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	394	26 154	581	25 347

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	174	XXXX	78	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	150,31	XXXX	324,96

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

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

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

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	1 426	84 756	1 445	77 198
Personnel-temps régulier	2	46 840	1 715 033	56 279	2 181 322
Temps supplémentaire	3	696	31 114	481	32 296
Primes	4	XXXX	109 140	XXXX	105 588
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	48 962	1 940 043	58 205	2 396 404

AVANTAGES SOCIAUX:

Général	8	12 055	487 074	14 760	622 281
Particuliers	9	7 810	183 332	8 407	233 006
TOTAL (L.08 + L.09)	10	19 865	670 406	23 167	855 287
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	336 756	XXXX	436 386
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	68 827	2 947 205	81 372	3 688 077

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	56 085	XXXX	50 882
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	56 085	XXXX	50 882
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	68 827	3 003 290	81 372	3 738 959

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	68 827	3 003 290	81 372	3 738 959
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	68 827	3 003 290	81 372	3 738 959

	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	7 974	301 856	8 431	317 163
Temps supplémentaire	3			113	5 270
Primes	4	XXXX	7 789	XXXX	9 451
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	7 974	309 645	8 544	331 884
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	789	30 033	1 789	73 954
Particuliers	9	217	8 821	1 404	58 158
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 006	38 854	3 193	132 112
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	45 979	XXXX	63 578
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	8 980	394 478	11 737	527 574
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	13 794	XXXX	13 048
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	13 794	XXXX	13 048
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	8 980	408 272	11 737	540 622
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	8 980	408 272	11 737	540 622
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	8 980	408 272	11 737	540 622

		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	176	XXXX	151	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2 319,73	XXXX	3 580,28

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	713	42 378	722	38 599
Personnel-temps régulier	2	11 123	494 829	13 985	626 436
Temps supplémentaire	3	363	18 939	187	6 704
Primes	4	XXXX	68 944	XXXX	58 840
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	12 199	625 090	14 894	730 579

AVANTAGES SOCIAUX:

Général	8	2 881	145 662	3 755	171 893
Particuliers	9	2 118	81 190	2 554	73 671
TOTAL (L.08 + L.09)	10	4 999	226 852	6 309	245 564
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	101 180	XXXX	121 359
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	17 198	953 122	21 203	1 097 502

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	14 389	XXXX	12 285
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	14 389	XXXX	12 285
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	17 198	967 511	21 203	1 109 787

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	17 198	967 511	21 203	1 109 787
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	17 198	967 511	21 203	1 109 787

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

UNITÉS DE MESURE:

A - L'intervention

Pour l'établissement	25	5 310		4 581	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	5 310		4 581	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	182,21	XXXX	242,26
B - L'usager	30	221	XXXX	220	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	4 377,88	XXXX	5 044,49

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	713	42 378	723	38 599
Personnel-temps régulier	2	27 743	918 348	33 863	1 237 723
Temps supplémentaire	3	333	12 175	181	20 322
Primes	4	XXXX	32 407	XXXX	37 297
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	28 789	1 005 308	34 767	1 333 941
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	8 385	311 379	9 216	376 434
Particuliers	9	5 475	93 321	4 449	101 177
TOTAL (L.08 + L.09)	10	13 860	404 700	13 665	477 611
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	189 597	XXXX	251 449
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	42 649	1 599 605	48 432	2 063 001
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	27 902	XXXX	25 549
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	27 902	XXXX	25 549
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	42 649	1 627 507	48 432	2 088 550
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	42 649	1 627 507	48 432	2 088 550
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	42 649	1 627 507	48 432	2 088 550

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	646	XXXX	579	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2 519,36	XXXX	3 607,17

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	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.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	980	33 093	1 232	43 722
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	1 157	XXXX	582
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	980	34 250	1 232	44 304
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	208	7 152	268	9 457
Particuliers	9	7	236	14	494
TOTAL (L.08 + L.09)	10	215	7 388	282	9 951
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	7 157	XXXX	8 690
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 195	48 795	1 514	62 945
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	868	XXXX	308
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 564	XXXX	3 085
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	2 432	XXXX	3 393
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 195	51 227	1 514	66 338
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	1 195	51 227	1 514	66 338
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 195	51 227	1 514	66 338

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - L'unité technique provinciale					
Pour l'établissement	25	13 586		13 590	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	13 586		13 590	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	3,77	XXXX	4,88
B - L'usager					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	18 450	662 450	19 387	813 840
Temps supplémentaire	3	29	871	52	1 787
Primes	4	XXXX	53 024	XXXX	70 421
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	18 479	716 345	19 439	886 048
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	4 280	154 884	4 394	191 247
Particuliers	9	1 666	55 984	163	18 048
TOTAL (L.08 + L.09)	10	5 946	210 868	4 557	209 295
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	116 421	XXXX	130 297
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	24 425	1 043 634	23 996	1 225 640
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	19 148	XXXX	1 118
Fournitures et autres charges	14	XXXX	898 536	XXXX	1 056 731
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	917 684	XXXX	1 057 849
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	24 425	1 961 318	23 996	2 283 489
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		10 572		10 000
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		10 572		10 000
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	24 425	1 950 746	23 996	2 273 489
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				29 855
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	24 425	1 950 746	23 996	2 243 634

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

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

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	210	6 809	210	6 827
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	453	XXXX	452
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	210	7 262	210	7 279
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	46	1 574	50	1 597
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	46	1 574	50	1 597
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	1 209	XXXX	1 244
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	256	10 045	260	10 120
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	14 973	XXXX	16 500
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	14 973	XXXX	16 500
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	256	25 018	260	26 620
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	256	25 018	260	26 620
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				108
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	256	25 018	260	26 512

		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	18 240	655 641	19 177	807 013
Temps supplémentaire	3	29	871	52	1 787
Primes	4	XXXX	52 571	XXXX	69 969
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	18 269	709 083	19 229	878 769

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	4 234	153 310	4 344	189 650
Particuliers	9	1 666	55 984	163	18 048
TOTAL (L.08 + L.09)	10	5 900	209 294	4 507	207 698
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	115 212	XXXX	129 053
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	24 169	1 033 589	23 736	1 215 520

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	19 148	XXXX	1 118
Fournitures et autres charges	14	XXXX	883 563	XXXX	1 040 231
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	902 711	XXXX	1 041 349
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	24 169	1 936 300	23 736	2 256 869

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		10 572		10 000
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		10 572		10 000
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	24 169	1 925 728	23 736	2 246 869
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				29 747
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	24 169	1 925 728	23 736	2 217 122

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	87 901		87 476	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	87 901		87 476	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	22,03	XXXX	25,46
	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.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	910	34 296	674	19 271
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	743	XXXX	301
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	910	35 039	674	19 572
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	227	8 664	145	4 133
Particuliers	9	56	1 471		218
TOTAL (L.08 + L.09)	10	283	10 135	145	4 351
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	6 564	XXXX	3 642
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 193	51 738	819	27 565
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	23 017	XXXX	19 077
Fournitures et autres charges	14	XXXX	40 133	XXXX	44 015
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	63 150	XXXX	63 092
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 193	114 888	819	90 657
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		486		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		486		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 193	114 402	819	90 657
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 193	114 402	819	90 657

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - L'unité technique provinciale					
Pour l'établissement	25	4 464		2 857	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	4 464		2 857	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	25,74	XXXX	31,73
	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.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	910	34 296	674	19 271
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	743	XXXX	301
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	910	35 039	674	19 572

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	227	8 664	145	4 133
Particuliers	9	56	1 471		218
TOTAL (L.08 + L.09)	10	283	10 135	145	4 351
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	6 564	XXXX	3 642
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 193	51 738	819	27 565

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	23 017	XXXX	19 077
Fournitures et autres charges	14	XXXX	40 133	XXXX	44 015
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	63 150	XXXX	63 092
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 193	114 888	819	90 657

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		486		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		486		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 193	114 402	819	90 657
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 193	114 402	819	90 657

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

UNITÉS DE MESURE:

A - L'unité technique provinciale

Pour l'établissement	25	4 464		2 857	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	4 464		2 857	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	25,74	XXXX	31,73
B - Procédure	30	390	XXXX	245	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	293,34	XXXX	370,03

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 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.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - L'unité technique provinciale					
Pour l'établissement	25	6 561		2 857	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	6 561		2 857	
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		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.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 615	66 725	1 707	66 182
Temps supplémentaire	3	97	3 816	88	4 165
Primes	4	XXXX	2 685	XXXX	2 550
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 712	73 226	1 795	72 897
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	387	15 546	445	16 350
Particuliers	9	7	294		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	394	15 840	445	16 350
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	10 617	XXXX	11 534
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 106	99 683	2 240	100 781
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	9 670	XXXX	15 923
Fournitures et autres charges	14	XXXX	11 422	XXXX	11 173
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	21 092	XXXX	27 096
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 106	120 775	2 240	127 877
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	2 106	120 775	2 240	127 877
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 106	120 775	2 240	127 877

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - La participation					
Pour l'établissement	25	3 351		3 565	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	3 351		3 565	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	36,04	XXXX	35,87
B - Le temps vécu loisirs					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,66	XXXX	0,73

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	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. Montant Ex.péc. Hres Ex.cour. Mnt Ex.cour.
1 2 3 4

SALAIRES:

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	10 896	318 621	9 931	323 148
Temps supplémentaire	3	60	1 905	177	7 985
Primes	4	XXXX	42 145	XXXX	15 031
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	10 956	362 671	10 108	346 164

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	1 815	57 327	2 234	73 961
Particuliers	9	633	16 323	177	9 819
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 448	73 650	2 411	83 780
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	64 477	XXXX	65 247
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	13 404	500 798	12 519	495 191

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	293	XXXX	204
Fournitures et autres charges	14	XXXX	42 606	XXXX	52 677
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	42 899	XXXX	52 881
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	13 404	543 697	12 519	548 072

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		10 225		11 102
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		10 225		11 102
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	13 404	533 472	12 519	536 970
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				2 068
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	13 404	533 472	12 519	534 902

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

UNITÉS DE MESURE:

A - La présence

Pour l'établissement	25	2 364		1 981	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 364		1 981	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	229,99	XXXX	275,62
B - L'usager	30	71	XXXX	90	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	7 513,69	XXXX	5 943,36

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	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.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	10 896	318 621	9 931	323 148
Temps supplémentaire	3	60	1 905	177	7 985
Primes	4	XXXX	42 145	XXXX	15 031
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	10 956	362 671	10 108	346 164

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	1 815	57 327	2 234	73 961
Particuliers	9	633	16 323	177	9 819
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 448	73 650	2 411	83 780
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	64 477	XXXX	65 247
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	13 404	500 798	12 519	495 191

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	293	XXXX	204
Fournitures et autres charges	14	XXXX	42 606	XXXX	52 677
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	42 899	XXXX	52 881
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	13 404	543 697	12 519	548 072

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		10 225		11 102
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		10 225		11 102
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	13 404	533 472	12 519	536 970
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				2 068
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	13 404	533 472	12 519	534 902

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

UNITÉS DE MESURE:

A - La présence

Pour l'établissement	25	2 364		1 981	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 364		1 981	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	229,99	XXXX	275,62
B - L'usager	30	71	XXXX	90	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	7 513,69	XXXX	5 943,36

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	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	6 705	387 166	7 650	429 206
Personnel-temps régulier	2	6 482	225 109	12 606	377 683
Temps supplémentaire	3	76	2 808	257	24 275
Primes	4	XXXX	70 626	XXXX	60 368
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	13 263	685 709	20 513	891 532

AVANTAGES SOCIAUX:

Général	8	2 940	139 171	4 377	181 985
Particuliers	9	370	16 047	927	39 069
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 310	155 218	5 304	221 054
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	103 245	XXXX	150 621
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	16 573	944 172	25 817	1 263 207

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	46 051	XXXX	49 974
Fournitures et autres charges	14	XXXX	16 721	XXXX	11 781
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	62 772	XXXX	61 755
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	16 573	1 006 944	25 817	1 324 962

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	16 573	1 006 944	25 817	1 324 962
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		6 690		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	16 573	1 000 254	25 817	1 324 962

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	6 705	387 166	7 650	429 206
Personnel-temps régulier	2	6 482	225 109	12 606	377 683
Temps supplémentaire	3	76	2 808	257	24 275
Primes	4	XXXX	70 626	XXXX	60 368
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	13 263	685 709	20 513	891 532

AVANTAGES SOCIAUX:

Général	8	2 940	139 171	4 377	181 985
Particuliers	9	370	16 047	927	39 069
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 310	155 218	5 304	221 054
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	103 245	XXXX	150 621
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	16 573	944 172	25 817	1 263 207

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	46 051	XXXX	49 974
Fournitures et autres charges	14	XXXX	16 721	XXXX	11 781
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	62 772	XXXX	61 755
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	16 573	1 006 944	25 817	1 324 962

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	16 573	1 006 944	25 817	1 324 962
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		6 690		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	16 573	1 000 254	25 817	1 324 962

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.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 743	101 791	1 792	100 899
Personnel-temps régulier	2	7 118	191 226	7 508	223 669
Temps supplémentaire	3	92	4 227	178	10 911
Primes	4	XXXX	13 246	XXXX	9 148
Main-d'oeuvre indépendante	5			230	6 144
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	8 953	310 490	9 708	350 771

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	1 771	59 291	2 049	72 126
Particuliers	9	52	1 566	589	11 804
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 823	60 857	2 638	83 930
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	52 954	XXXX	62 169
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	10 776	424 301	12 346	496 870

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	2 887	XXXX	7 431
Fournitures et autres charges	14	XXXX	57 933	XXXX	49 183
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	60 820	XXXX	56 614
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	10 776	485 121	12 346	553 484

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		4 006		6 491
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		4 006		6 491
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	10 776	481 115	12 346	546 993
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		4 067		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	10 776	477 048	12 346	546 993

Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
----------------------	-------------------	----------------------	-------------------

UNITÉS DE MESURE:

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

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

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	1 725	101 038	1 792	100 899
Personnel-temps régulier	2	3 824	100 009	3 297	86 885
Temps supplémentaire	3	84	3 998	176	10 754
Primes	4	XXXX	13 109	XXXX	9 144
Main-d'oeuvre indépendante	5			230	6 144
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 633	218 154	5 495	213 826

AVANTAGES SOCIAUX:

Général	8	1 307	49 747	1 056	39 460
Particuliers	9	8	311	286	4 366
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 315	50 058	1 342	43 826
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	37 367	XXXX	34 785
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	6 948	305 579	6 837	292 437

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	2 887	XXXX	4 590
Fournitures et autres charges	14	XXXX	15 717	XXXX	12 530
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	18 604	XXXX	17 120
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	6 948	324 183	6 837	309 557

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		3 993		3 700
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		3 993		3 700
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	6 948	320 190	6 837	305 857
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		4 067		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	6 948	316 123	6 837	305 857

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	823		701	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	823		701	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	388,96	XXXX	441,59
	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	18	753		
Personnel-temps régulier	2	3 294	91 217	4 211	136 784
Temps supplémentaire	3	8	229	2	157
Primes	4	XXXX	137	XXXX	4
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	3 320	92 336	4 213	136 945
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	464	9 544	993	32 666
Particuliers	9	44	1 255	303	7 438
TOTAL (L.08 + L.09)	10	508	10 799	1 296	40 104
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	15 587	XXXX	27 384
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	3 828	118 722	5 509	204 433
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	2 841
Fournitures et autres charges	14	XXXX	42 216	XXXX	36 653
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	42 216	XXXX	39 494
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	3 828	160 938	5 509	243 927
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		13		2 791
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		13		2 791
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	3 828	160 925	5 509	241 136
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	3 828	160 925	5 509	241 136

		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	11 897	819 546	12 876	940 892
Personnel-temps régulier	2	30 346	852 091	24 943	751 419
Temps supplémentaire	3	237	8 511	742	40 000
Primes	4	XXXX	19 362	XXXX	49 889
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	42 480	1 699 510	38 561	1 782 200

AVANTAGES SOCIAUX:

Général	8	9 759	388 867	9 085	390 191
Particuliers	9	4 663	282 976	2 094	45 407
TOTAL (L.08 + L.09)	10	14 422	671 843	11 179	435 598
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	285 107	XXXX	292 800
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	56 902	2 656 460	49 740	2 510 598

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	301 547	XXXX	326 889
Fournitures et autres charges	14	XXXX	687 106	XXXX	784 202
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	988 653	XXXX	1 111 091
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	56 902	3 645 113	49 740	3 621 689

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		11 902		22 627
Transferts de frais généraux	20	XXXX	13 700	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		25 602		22 627
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	56 902	3 619 511	49 740	3 599 062
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	295	231 949	704	43 888
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	56 607	3 387 562	49 036	3 555 174

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.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	3 803	340 461	3 472	331 437
Personnel-temps régulier	2	2 797	103 807	1 754	54 988
Temps supplémentaire	3			6	351
Primes	4	XXXX	7 443	XXXX	4 058
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	6 600	451 711	5 232	390 834
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 464	96 328	1 240	81 184
Particuliers	9	753	6 012	38	4 808
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 217	102 340	1 278	85 992
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	56 094	XXXX	47 722
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	8 817	610 145	6 510	524 548
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	64 147	XXXX	57 639
Fournitures et autres charges	14	XXXX	119 552	XXXX	128 331
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	183 699	XXXX	185 970
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	8 817	793 844	6 510	710 518
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		47		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		47		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	8 817	793 797	6 510	710 518
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		7 242		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	8 817	786 555	6 510	710 518

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

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

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	3 077	185 118	3 140	190 534
Personnel-temps régulier	2	6 298	199 059	6 068	196 045
Temps supplémentaire	3	7	300	253	12 010
Primes	4	XXXX	2 298	XXXX	2 941
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	9 382	386 775	9 461	401 530

AVANTAGES SOCIAUX:

Général	8	2 134	88 197	1 915	79 785
Particuliers	9	1 811	31 408	579	12 307
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 945	119 605	2 494	92 092
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	67 406	XXXX	66 737
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	13 327	573 786	11 955	560 359

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	229 652	XXXX	252 315
Fournitures et autres charges	14	XXXX	119 044	XXXX	70 498
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	348 696	XXXX	322 813
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	13 327	922 482	11 955	883 172

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX	7 350	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		7 350		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	13 327	915 132	11 955	883 172
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				4 072
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	13 327	915 132	11 955	879 100

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.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	3 912	217 720	4 312	245 505
Personnel-temps régulier	2	12 197	326 135	8 268	254 375
Temps supplémentaire	3	220	7 942	369	22 453
Primes	4	XXXX	5 170	XXXX	37 184
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	16 329	556 967	12 949	559 517
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	3 788	130 786	3 439	134 529
Particuliers	9	248	213 808	503	(2 893)
TOTAL (L.08 + L.09)	10	4 036	344 594	3 942	131 636
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	99 974	XXXX	99 021
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	20 365	1 001 535	16 891	790 174
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	5 709	XXXX	14 990
Fournitures et autres charges	14	XXXX	430 251	XXXX	517 979
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	435 960	XXXX	532 969
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	20 365	1 437 495	16 891	1 323 143
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		10 095		22 332
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		10 095		22 332
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	20 365	1 427 400	16 891	1 300 811
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		208 293		180
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	20 365	1 219 107	16 891	1 300 631

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

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

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	1 105	76 247	1 952	173 416
Personnel-temps régulier	2	2 147	52 066	2 118	71 036
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	1 444	XXXX	654
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	3 252	129 757	4 070	245 106
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 025	39 194	894	53 219
Particuliers	9	176	4 687	21	1 048
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 201	43 881	915	54 267
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	25 287	XXXX	38 337
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	4 453	198 925	4 985	337 710
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	2 039	XXXX	470
Fournitures et autres charges	14	XXXX	13 916	XXXX	14 610
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	15 955	XXXX	15 080
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	4 453	214 880	4 985	352 790
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 760		295
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		1 760		295
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	4 453	213 120	4 985	352 495
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	295	16 414		4 624
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	4 158	196 706	4 985	347 871

		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.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	6 907	171 024	6 735	174 975
Temps supplémentaire	3	10	269	114	5 186
Primes	4	XXXX	3 007	XXXX	5 052
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	6 917	174 300	6 849	185 213
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 348	34 362	1 597	41 474
Particuliers	9	1 675	27 061	953	30 137
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 023	61 423	2 550	71 611
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	36 346	XXXX	40 983
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	9 940	272 069	9 399	297 807
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	1 475
Fournitures et autres charges	14	XXXX	4 343	XXXX	52 784
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	4 343	XXXX	54 259
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	9 940	276 412	9 399	352 066
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX	6 350	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		6 350		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	9 940	270 062	9 399	352 066
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			704	35 012
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	9 940	270 062	8 695	317 054

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

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	293	18 387	306	19 768
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	954	XXXX	826
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	293	19 341	306	20 594
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	61	3 777	125	8 069
Particuliers	9	3	176	5	314
TOTAL (L.08 + L.09)	10	64	3 953	130	8 383
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	2 225	XXXX	3 141
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	357	25 519	436	32 118
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	8 273	XXXX	10 007
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	8 273	XXXX	10 007
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	357	33 792	436	42 125
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	357	33 792	436	42 125
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	357	33 792	436	42 125

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

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	366	19 758	346	19 683
Personnel-temps régulier	2	3 362	128 323	2 749	99 580
Temps supplémentaire	3			94	2 624
Primes	4	XXXX	11 674	XXXX	11 252
Main-d'oeuvre indépendante	5			1 220	46 428
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	3 728	159 755	4 409	179 567
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 119	42 757	724	29 465
Particuliers	9	350	13 467	778	28 294
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 469	56 224	1 502	57 759
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	27 283	XXXX	25 585
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	5 197	243 262	5 911	262 911
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	247 869	XXXX	317 856
Fournitures et autres charges	14	XXXX	286 430	XXXX	392 904
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	534 299	XXXX	710 760
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	5 197	777 561	5 911	973 671
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 135		80 443
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		1 135		80 443
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	5 197	776 426	5 911	893 228
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		2 197		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	5 197	774 229	5 911	893 228

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

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	11 308	294 300	12 933	342 002
Temps supplémentaire	3	6 053	230 240	6 131	234 768
Primes	4	XXXX	38 526	XXXX	39 742
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	17 361	563 066	19 064	616 512
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 141	28 743	1 263	31 976
Particuliers	9	7	143	8	183
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 148	28 886	1 271	32 159
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	85 410	XXXX	93 079
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	18 509	677 362	20 335	741 750
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	28 775	XXXX	34 083
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	28 775	XXXX	34 083
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	18 509	706 137	20 335	775 833
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		17 816		18 358
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		17 816		18 358
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	18 509	688 321	20 335	757 475
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	18 509	688 321	20 335	757 475

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le déplacement d'un usager					
Pour l'établissement	25	1 568		1 802	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	1 568		1 802	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	450,34	XXXX	430,54
	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.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	11 308	294 300	12 933	342 002
Temps supplémentaire	3	6 053	230 240	6 131	234 768
Primes	4	XXXX	38 526	XXXX	39 742
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	17 361	563 066	19 064	616 512

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	1 141	28 743	1 263	31 976
Particuliers	9	7	143	8	183
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 148	28 886	1 271	32 159
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	85 410	XXXX	93 079
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	18 509	677 362	20 335	741 750

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	28 775	XXXX	34 083
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	28 775	XXXX	34 083
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	18 509	706 137	20 335	775 833

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		17 816		18 358
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		17 816		18 358
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	18 509	688 321	20 335	757 475
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	18 509	688 321	20 335	757 475

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

UNITÉS DE MESURE:

A - Le déplacement d'un usager

Pour l'établissement	25	1 568		1 802	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	1 568		1 802	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	450,34	XXXX	430,54
	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.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 814	72 070	1 577	66 296
Personnel-temps régulier	2	26 559	690 337	27 769	739 859
Temps supplémentaire	3	207	8 684	304	13 754
Primes	4	XXXX	32 634	XXXX	39 587
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	28 580	803 725	29 650	859 496

AVANTAGES SOCIAUX:

Général	8	6 279	170 466	7 180	199 502
Particuliers	9	1 799	29 466	3 066	62 583
TOTAL (L.08 + L.09)	10	8 078	199 932	10 246	262 085
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	156 379	XXXX	176 030
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	36 658	1 160 036	39 896	1 297 611

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	124 528	XXXX	109 391
Fournitures et autres charges	14	XXXX	229 586	XXXX	265 585
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	354 114	XXXX	374 976
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	36 658	1 514 150	39 896	1 672 587

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 356		1 710
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		1 356		1 710
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	36 658	1 512 794	39 896	1 670 877
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		2 197		1 178
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	36 658	1 510 597	39 896	1 669 699

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

UNITÉS DE MESURE:

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

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 448	52 312	1 231	46 613
Personnel-temps régulier	2	18 441	458 748	16 955	438 438
Temps supplémentaire	3	126	5 360	29	1 445
Primes	4	XXXX	15 458	XXXX	20 794
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	20 015	531 878	18 215	507 290

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	4 473	116 324	4 403	117 402
Particuliers	9	882	21 054	1 754	36 347
TOTAL (L.08 + L.09)	10	5 355	137 378	6 157	153 749
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	106 110	XXXX	105 917
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	25 370	775 366	24 372	766 956

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	42 193	XXXX	17 213
Fournitures et autres charges	14	XXXX	124 767	XXXX	93 075
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	166 960	XXXX	110 288
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	25 370	942 326	24 372	877 244

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 231		1 523
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		1 231		1 523
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	25 370	941 095	24 372	875 721
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	25 370	941 095	24 372	875 721

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

UNITÉS DE MESURE:

A - L'admission, la visite, l'usager

Pour l'établissement	25	2 772		2 081	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 772		2 081	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	339,94	XXXX	421,55
	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	2 044	76 759	2 120	86 250
Temps supplémentaire	3	17	959	64	4 212
Primes	4	XXXX	4 024	XXXX	6 952
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 061	81 742	2 184	97 414

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	421	16 252	534	23 656
Particuliers	9	32	1 210	56	2 388
TOTAL (L.08 + L.09)	10	453	17 462	590	26 044
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	13 179	XXXX	15 987
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 514	112 383	2 774	139 445

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	86	XXXX	99
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 212	XXXX	3 256
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 298	XXXX	3 355
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 514	113 681	2 774	142 800

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	2 514	113 681	2 774	142 800
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 514	113 681	2 774	142 800

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	366	19 758	346	19 683
Personnel-temps régulier	2	1 488	47 481	1 517	51 091
Temps supplémentaire	3	7	335	43	2 436
Primes	4	XXXX	10 903	XXXX	8 736
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 861	78 477	1 906	81 946
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	425	15 370	428	16 906
Particuliers	9	5	230	35	1 752
TOTAL (L.08 + L.09)	10	430	15 600	463	18 658
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	13 437	XXXX	14 189
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 291	107 514	2 369	114 793
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	82 249	XXXX	92 079
Fournitures et autres charges	14	XXXX	103 607	XXXX	168 953
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	185 856	XXXX	261 032
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 291	293 370	2 369	375 825
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		125		187
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		125		187
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	2 291	293 245	2 369	375 638
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		2 197		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 291	291 048	2 369	375 638

		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.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	4 586	107 349	7 177	164 080
Temps supplémentaire	3	57	2 030	168	5 661
Primes	4	XXXX	2 249	XXXX	3 105
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	4 643	111 628	7 345	172 846
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	960	22 520	1 815	41 538
Particuliers	9	880	6 972	1 221	22 096
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 840	29 492	3 036	63 634
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	23 653	XXXX	39 937
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	6 483	164 773	10 381	276 417
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	301
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	301
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	6 483	164 773	10 381	276 718
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	6 483	164 773	10 381	276 718
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				1 178
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	6 483	164 773	10 381	275 540

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Les minutes de dictée					
Pour l'établissement	25	43 484		62 674	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	43 484		62 674	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	3,79	XXXX	4,40
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

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	3 285	158 478	1 808	83 561
Personnel-temps régulier	2	39 522	817 677	42 103	957 686
Temps supplémentaire	3	624	19 815	585	19 092
Primes	4	XXXX	19 484	XXXX	17 077
Main-d'oeuvre indépendante	5	8	319		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	43 439	1 015 773	44 496	1 077 416

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	10 125	235 215	11 245	268 997
Particuliers	9	5 719	99 132	7 548	127 375
TOTAL (L.08 + L.09)	10	15 844	334 347	18 793	396 372
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	211 860	XXXX	242 504
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	59 283	1 561 980	63 289	1 716 292

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	8 685	XXXX	10 181
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 196 501	XXXX	1 257 284
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 205 186	XXXX	1 267 465
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	59 283	2 767 166	63 289	2 983 757

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX	431 485	XXXX	444 397
Recouvrements	19				420
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		431 485		444 817
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	59 283	2 335 681	63 289	2 538 940
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			3 128	99 601
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	59 283	2 335 681	60 161	2 439 339

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.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	714	29 643		
Personnel-temps régulier	2	46	1 384	1 064	32 943
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	760	31 027	1 064	32 943
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	180	8 741	226	7 009
Particuliers	9	19	651	7	213
TOTAL (L.08 + L.09)	10	199	9 392	233	7 222
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	5 910	XXXX	5 845
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	959	46 329	1 297	46 010
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	959	46 329	1 297	46 010
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	959	46 329	1 297	46 010
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	959	46 329	1 297	46 010

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	269	XXXX	95	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	172,23	XXXX	484,32

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	2 571	128 835	1 808	83 561
Personnel-temps régulier	2	39 476	816 293	41 039	924 743
Temps supplémentaire	3	624	19 815	585	19 092
Primes	4	XXXX	19 484	XXXX	17 077
Main-d'oeuvre indépendante	5	8	319		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	42 679	984 746	43 432	1 044 473

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	9 945	226 474	11 019	261 988
Particuliers	9	5 700	98 481	7 541	127 162
TOTAL (L.08 + L.09)	10	15 645	324 955	18 560	389 150
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	205 950	XXXX	236 659
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	58 324	1 515 651	61 992	1 670 282

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	8 685	XXXX	10 181
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 196 501	XXXX	1 257 284
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 205 186	XXXX	1 267 465
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	58 324	2 720 837	61 992	2 937 747

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX	431 485	XXXX	444 397
Recouvrements	19				420
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		431 485		444 817
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	58 324	2 289 352	61 992	2 492 930
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			3 128	99 601
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	58 324	2 289 352	58 864	2 393 329

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	307 654		306 061	
Pour ventes de services	26	90 476		93 666	
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	398 130		399 727	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	6,83	XXXX	7,10
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	302	13 496	314	14 293
Personnel-temps régulier	2	4 744	94 276	5 051	103 362
Temps supplémentaire	3	1	30	1	30
Primes	4	XXXX	9 950	XXXX	10 333
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 047	117 752	5 366	128 018
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 307	27 999	1 312	26 649
Particuliers	9	508	8 444	331	6 425
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 815	36 443	1 643	33 074
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	23 826	XXXX	25 855
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	6 862	178 021	7 009	186 947
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	116
Fournitures et autres charges	14	XXXX	168 360	XXXX	235 201
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	168 360	XXXX	235 317
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	6 862	346 381	7 009	422 264
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		8 059		6 888
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		8 059		6 888
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	6 862	338 322	7 009	415 376
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	6 862	338 322	7 009	415 376

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

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

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	302	13 496	220	10 052
Personnel-temps régulier	2	4 744	94 276	3 536	72 518
Temps supplémentaire	3	1	30	1	30
Primes	4	XXXX	9 950	XXXX	7 071
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 047	117 752	3 757	89 671

AVANTAGES SOCIAUX:

Général	8	1 307	27 999	919	18 654
Particuliers	9	508	8 444	292	5 648
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 815	36 443	1 211	24 302
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	23 826	XXXX	18 292
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	6 862	178 021	4 968	132 265

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	81
Fournitures et autres charges	14	XXXX	21 129	XXXX	15 680
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	21 129	XXXX	15 761
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	6 862	199 150	4 968	148 026

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		6 660		6 888
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		6 660		6 888
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	6 862	192 490	4 968	141 138
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	6 862	192 490	4 968	141 138

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	115 282		122 399	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	115 282		122 399	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,73	XXXX	1,21
B - Le kilogramme de linge propre	30	101 286	XXXX	107 711	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1,90	XXXX	1,31

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

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			94	4 241
Personnel-temps régulier	2			1 515	30 844
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	3 262
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			1 609	38 347
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8			393	7 995
Particuliers	9			39	777
TOTAL (L.08 + L.09)	10			432	8 772
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	7 563
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			2 041	54 682
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	35
Fournitures et autres charges	14	XXXX	147 231	XXXX	219 521
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	147 231	XXXX	219 556
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		147 231	2 041	274 238
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 399		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		1 399		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		145 832	2 041	274 238
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		145 832	2 041	274 238

		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	87 901	XXXX	87 446	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1,66	XXXX	3,14

	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

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	1 210	53 985	1 255	57 173
Personnel-temps régulier	2	42 923	810 881	48 545	969 483
Temps supplémentaire	3	357	10 115	518	15 294
Primes	4	XXXX	65 256	XXXX	84 989
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	44 490	940 237	50 318	1 126 939
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	11 782	241 680	13 049	253 181
Particuliers	9	16 027	207 359	12 209	182 747
TOTAL (L.08 + L.09)	10	27 809	449 039	25 258	435 928
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	216 542	XXXX	254 593
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	72 299	1 605 818	75 576	1 817 460
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	26 603	XXXX	40 844
Fournitures et autres charges	14	XXXX	109 390	XXXX	175 464
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	135 993	XXXX	216 308
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	72 299	1 741 811	75 576	2 033 768
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	72 299	1 741 811	75 576	2 033 768
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			1 218	33 453
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	72 299	1 741 811	74 358	2 000 315

		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	1 210	53 985	1 255	57 173
Personnel-temps régulier	2	40 900	772 668	46 522	929 242
Temps supplémentaire	3	357	10 115	518	15 294
Primes	4	XXXX	62 819	XXXX	82 009
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	42 467	899 587	48 295	1 083 718

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	11 240	230 885	12 506	242 632
Particuliers	9	15 960	206 093	12 169	181 958
TOTAL (L.08 + L.09)	10	27 200	436 978	24 675	424 590
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	207 052	XXXX	244 643
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	69 667	1 543 617	72 970	1 752 951

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	26 603	XXXX	40 844
Fournitures et autres charges	14	XXXX	109 390	XXXX	175 464
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	135 993	XXXX	216 308
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	69 667	1 679 610	72 970	1 969 259

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	69 667	1 679 610	72 970	1 969 259
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			1 218	33 453
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	69 667	1 679 610	71 752	1 935 806

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		33 335	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	33 335		33 335	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	50,39	XXXX	58,07
	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.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	2 023	38 213	2 023	40 241
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	2 437	XXXX	2 980
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 023	40 650	2 023	43 221

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	542	10 795	543	10 549
Particuliers	9	67	1 266	40	789
TOTAL (L.08 + L.09)	10	609	12 061	583	11 338
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	9 490	XXXX	9 950
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 632	62 201	2 606	64 509

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	2 632	62 201	2 606	64 509

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	2 632	62 201	2 606	64 509
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 632	62 201	2 606	64 509

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

UNITÉS DE MESURE:

A - Le départ ou le transfert

Pour l'établissement	25	763		667	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	763		667	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	81,52	XXXX	96,72
	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	130	2 453	130	2 586
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	145	XXXX	192
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	130	2 598	130	2 778

AVANTAGES SOCIAUX:

Général	8	28	568	32	623
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	28	568	32	623
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	610	XXXX	639
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	158	3 776	162	4 040

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	7	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	7	XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	158	3 783	162	4 040

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	158	3 783	162	4 040
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	158	3 783	162	4 040

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	549			
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	549			
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	6,89	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.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	557	13 732	961	24 812
Temps supplémentaire	3	202	7 790	220	8 337
Primes	4	XXXX	793	XXXX	1 121
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	759	22 315	1 181	34 270
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	54	1 299	71	1 758
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	54	1 299	71	1 758
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	3 579	XXXX	5 408
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	813	27 193	1 252	41 436
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	40 417	XXXX	61 655
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	40 417	XXXX	61 655
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	813	67 610	1 252	103 091
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		13		43
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		13		43
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	813	67 597	1 252	103 048
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	813	67 597	1 252	103 048

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le transport d'un usager					
Pour l'établissement	25	1 460		1 336	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	1 460		1 336	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	46,31	XXXX	77,16
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

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	2 640	57 415	1 703	41 006
Temps supplémentaire	3	441	9 083	399	10 411
Primes	4	XXXX	29 890	XXXX	33 640
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	3 081	96 388	2 102	85 057

AVANTAGES SOCIAUX:

Général	8	361	8 502	369	8 806
Particuliers	9	2	40		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	363	8 542	369	8 806
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	15 572	XXXX	13 452
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	3 444	120 502	2 471	107 315

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	25 163	XXXX	28 758
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 105 923	XXXX	989 705
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 131 086	XXXX	1 018 463
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	3 444	1 251 588	2 471	1 125 778

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	3 444	1 251 588	2 471	1 125 778
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	3 444	1 251 588	2 471	1 125 778

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	130 438		145 512	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	130 438		145 512	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	9,60	XXXX	7,74
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	2 640	57 415	1 703	41 006
Temps supplémentaire	3	441	9 083	399	10 411
Primes	4	XXXX	29 890	XXXX	33 640
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	3 081	96 388	2 102	85 057
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	361	8 502	369	8 806
Particuliers	9	2	40		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	363	8 542	369	8 806
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	15 572	XXXX	13 452
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	3 444	120 502	2 471	107 315
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	25 163	XXXX	28 758
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 105 923	XXXX	989 705
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 131 086	XXXX	1 018 463
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	3 444	1 251 588	2 471	1 125 778
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	3 444	1 251 588	2 471	1 125 778
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	3 444	1 251 588	2 471	1 125 778

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le mètre cube					
Pour l'établissement	25	130 438		145 512	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	130 438		145 512	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	9,60	XXXX	7,74
B - Le jour-présence					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	14,24	XXXX	12,87

	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

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	1 071	52 256	1 437	76 474
Personnel-temps régulier	2	36 934	985 636	38 321	1 026 611
Temps supplémentaire	3	3 753	146 472	4 083	162 055
Primes	4	XXXX	150 099	XXXX	154 873
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	41 758	1 334 463	43 841	1 420 013

AVANTAGES SOCIAUX:

Général	8	13 734	365 837	13 627	375 354
Particuliers	9	8 221	185 515	6 951	169 963
TOTAL (L.08 + L.09)	10	21 955	551 352	20 578	545 317
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	271 013	XXXX	289 874
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	63 713	2 156 828	64 419	2 255 204

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	19 016	XXXX	18 809
Fournitures et autres charges	14	XXXX	49 620	XXXX	61 969
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	68 636	XXXX	80 778
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	63 713	2 225 464	64 419	2 335 982

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		204		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		204		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	63 713	2 225 260	64 419	2 335 982
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		2 197	232	7 603
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	63 713	2 223 063	64 187	2 328 379

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		40 152	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	40 152		40 152	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	55,37	XXXX	57,99
	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	2 729	140 102	3 159	172 081
Personnel-temps régulier	2	18 309	432 356	18 453	466 892
Temps supplémentaire	3	433	11 017	50	10 856
Primes	4	XXXX	79 918	XXXX	77 388
Main-d'oeuvre indépendante	5	2 645	115 043	2 348	108 148
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	24 116	778 436	24 010	835 365

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	5 492	147 428	5 883	174 801
Particuliers	9	4 722	94 123	3 069	53 950
TOTAL (L.08 + L.09)	10	10 214	241 551	8 952	228 751
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	134 136	XXXX	144 608
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	34 330	1 154 123	32 962	1 208 724

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	343 656	XXXX	405 715
Fournitures et autres charges	14	XXXX	664 687	XXXX	483 269
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 008 343	XXXX	888 984
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	34 330	2 162 466	32 962	2 097 708

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		2 577		2 944
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		2 577		2 944
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	34 330	2 159 889	32 962	2 094 764
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			1 850	39 417
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	34 330	2 159 889	31 112	2 055 347

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.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	2 729	140 102	3 159	172 081
Personnel-temps régulier	2	18 309	432 356	18 453	466 892
Temps supplémentaire	3	433	11 017	50	10 856
Primes	4	XXXX	79 918	XXXX	77 388
Main-d'oeuvre indépendante	5	2 645	115 043	2 348	108 148
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	24 116	778 436	24 010	835 365

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	5 492	147 428	5 883	174 801
Particuliers	9	4 722	94 123	3 069	53 950
TOTAL (L.08 + L.09)	10	10 214	241 551	8 952	228 751
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	134 136	XXXX	144 608
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	34 330	1 154 123	32 962	1 208 724

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	342 640	XXXX	369 883
Fournitures et autres charges	14	XXXX	661 792	XXXX	483 269
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 004 432	XXXX	853 152
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	34 330	2 158 555	32 962	2 061 876

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		2 577		2 944
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		2 577		2 944
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	34 330	2 155 978	32 962	2 058 932
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			1 850	39 417
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	34 330	2 155 978	31 112	2 019 515

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le mètre carré					
Pour l'établissement	25	40 152		40 152	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	40 152		40 152	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	53,76	XXXX	50,37
	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	1 016	XXXX	35 832
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 895	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	3 911	XXXX	35 832
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		3 911		35 832
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		3 911		35 832
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		3 911		35 832

		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				137 706
TOTAL (L.08 + L.09)	10				137 706
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	5 866
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				143 572
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				143 572
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				143 572
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				143 572

		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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 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.préc. 1 Mnt Ex.préc. 2 Unités Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

UNITÉS DE MESURE:

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

UNITÉS DE MESURE:

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 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.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX		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				
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				137 706
TOTAL (L.08 + L.09)	10				137 706
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	5 866
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				143 572

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				143 572

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				143 572
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24				143 572

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 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	30 576	XXXX	32 390
Fournitures et autres charges	14	XXXX	23 330	XXXX	36 696
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	53 906	XXXX	69 086
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		53 906		69 086

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		10 243		7 292
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		10 243		7 292
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		43 663		61 794
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		43 663		61 794

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

UNITÉS DE MESURE:

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

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

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

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			23	1 533
Personnel-temps régulier	2			710	21 945
Temps supplémentaire	3			348	17 919
Primes	4	XXXX		XXXX	3 792
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			1 081	45 189
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8			607	14 051
Particuliers	9			153	4 155
TOTAL (L.08 + L.09)	10			760	18 206
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	10 406
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			1 841	73 801
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	42 830
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	42 830
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17			1 841	116 631
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			1 841	116 631
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			62	2 301
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24			1 779	114 330

		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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1			23	1 533
Personnel-temps régulier	2			710	21 945
Temps supplémentaire	3			348	17 919
Primes	4	XXXX		XXXX	3 792
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			1 081	45 189
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8			607	14 051
Particuliers	9			153	4 155
TOTAL (L.08 + L.09)	10			760	18 206
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	10 406
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			1 841	73 801
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	42 830
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	42 830
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17			1 841	116 631
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			1 841	116 631
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			62	2 301
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24			1 779	114 330

		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

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	10 041	267 161	9 803	245 527
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	675	XXXX	630
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	10 041	267 836	9 803	246 157
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	459	18 858	406	17 072
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	459	18 858	406	17 072
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	38 584	XXXX	36 540
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	10 500	325 278	10 209	299 769
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	203 322			202 289
Fournitures et autres charges	14	81 989			39 589
	15	XXXX			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	285 311			241 878
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17	610 589			541 647
	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	610 589			541 647
REVENUS					
Financement public et parapublic	28	351 724			243 191
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30	163 596			205 042
TOTAL (L.28 à L.30)	31	515 320			448 233
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	(95 269)			(93 414)
	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	701	26 338	270	6 998
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	42
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	701	26 338	270	7 040
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	32	1 341	28	939
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	32	1 341	28	939
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	3 909	XXXX	1 163
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	733	31 588	298	9 142
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		97 778		72 136
Fournitures et autres charges	14		14 512		5 580
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		112 290		77 716
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17		143 878		86 858
	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		143 878		86 858
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		143 878		86 858
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		143 878		86 858
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	701	26 338	270	6 998
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	42
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	701	26 338	270	7 040
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	32	1 341	28	939
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	32	1 341	28	939
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	3 909	XXXX	1 163
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	733	31 588	298	9 142
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		97 778		72 136
Fournitures et autres charges	14		14 512		5 580
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		112 290		77 716
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17		143 878		86 858
	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		143 878		86 858
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		143 878		86 858
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		143 878		86 858
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	1 452	53 828	416	16 640
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 452	53 828	416	16 640
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	7 021	XXXX	2 457
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 452	60 849	416	19 097
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		3 500		12 714
Fournitures et autres charges	14		6 993		373
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		10 493		13 087
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17		71 342		32 184
	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		71 342		32 184
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		36 848		16 145
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		34 494		16 039
TOTAL (L.28 à L.30)	31		71 342		32 184
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 2020 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Gouvernement fédéral

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	5 846	106 311	6 880	137 310
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 846	106 311	6 880	137 310
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	14 331	XXXX	18 881
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	5 846	120 642	6 880	156 191
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13				28 960
Fournitures et autres charges	14		15 704		1 030
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		15 704		29 990
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17		136 346		186 181
	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		136 346		186 181
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		27 598		12 840
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		108 748		173 341
TOTAL (L.28 à L.30)	31		136 346		186 181
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		4 250		
Fournitures et autres charges	14		136		
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		4 386		
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17		4 386		
	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		4 386		
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		968		
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		3 418		
TOTAL (L.28 à L.30)	31		4 386		
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	638	23 167	898	28 167
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	675	XXXX	588
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	638	23 842	898	28 755
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	138	5 561	78	4 145
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	138	5 561	78	4 145
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	3 742	XXXX	4 746
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	776	33 145	976	37 646
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		97 794		88 479
Fournitures et autres charges	14		25 477		12 836
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		123 271		101 315
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17		156 416		138 961
	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		156 416		138 961
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		142 327		127 348
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		14 089		11 613
TOTAL (L.28 à L.30)	31		156 416		138 961
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				
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	1 404	57 517	1 339	56 412
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 404	57 517	1 339	56 412
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	289	11 956	300	11 988
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	289	11 956	300	11 988
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	9 581	XXXX	9 293
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 693	79 054	1 639	77 693
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14		19 167		19 770
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		19 167		19 770
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		98 221		97 463
	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		98 221		97 463
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		105		
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		2 847		4 049
TOTAL (L.28 à L.30)	31		2 952		4 049
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		(95 269)		(93 414)
	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 2020 - 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	9 552	5 838	224 117
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX	XXXX	49 383
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	9 552	5 838	273 500
AVANTAGES SOCIAUX				
Généraux	8	2 337	1 206	42 788
Particuliers	9	921	882	28 975
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 258	2 088	71 763
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	47 292
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	12 810	7 926	392 555
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	625 768		392 555
	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	625 768		392 555
REVENUS				
Financement public et parapublic	28	625 768		392 555
Revenus de type commercial	29			
Revenus d'autres sources	30			
TOTAL (L.28 à L.30)	31	625 768		392 555
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			331	9 515
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	236
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			331	9 751
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8			50	1 512
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10			50	1 512
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	1 761
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			381	13 024
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		204 338		205 348
Fournitures et autres charges	14		448 907		505 392
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		653 245		710 740
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17		653 245		723 764
	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		653 245		723 764
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		182 949		182 582
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		450 864		535 866
TOTAL (L.28 à L.30)	31		633 813		718 448
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		(19 432)		(5 316)
	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			331	9 515
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	236
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			331	9 751
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8			50	1 512
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10			50	1 512
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	1 761
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			381	13 024
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		204 338		205 348
Fournitures et autres charges	14		448 907		505 392
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		653 245		710 740
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17		653 245		723 764
	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		653 245		723 764
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		182 949		182 582
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		450 864		535 866
TOTAL (L.28 à L.30)	31		633 813		718 448
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		(19 432)		(5 316)
	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		159 496		163 322
Fournitures et autres charges	14		422 991		459 176
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		582 487		622 498
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		582 487		622 498
	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		582 487		622 498
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		155 110		163 261
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		407 945		448 722
TOTAL (L.28 à L.30)	31		563 055		611 983
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		(19 432)		(10 515)
	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 2020 - 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			331	9 515
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	236
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			331	9 751
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8			50	1 512
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10			50	1 512
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	1 761
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			381	13 024
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		44 842		42 026
Fournitures et autres charges	14		25 916		46 216
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		70 758		88 242
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17		70 758		101 266
	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		70 758		101 266
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		27 839		19 321
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		42 919		87 144
TOTAL (L.28 à L.30)	31		70 758		106 465
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		0		5 199
	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				
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			156	4 567
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	229
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			156	4 796
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8			33	966
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10			33	966
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	983
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			189	6 745
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		42 841		36 240
Fournitures et autres charges	14		11 887		56 453
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		54 728		92 693
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17		54 728		99 438
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23		7 350		
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26		7 350		
TOTAL DES COÛTS					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		62 078		99 438
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29		281 958		304 221
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		281 958		304 221
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		219 880		204 783
	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		60 122		15 654
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		60 122		15 654
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)					
	17		60 122		15 654
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23		6 350		
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26		6 350		
TOTAL DES COÛTS					
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		66 472		15 654
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29		67 286		21 125
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		67 286		21 125
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		814		5 471
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

SOMMAIRE DES ACTIVITÉS ACCESSOIRES

		Fonds d'exploitation			
		Activités principales	Activités accessoires	Fonds d'immobilisations	Notes
		1	2	3	
Financement public et parapublic:					
MSSS	1	XXXX	161 808		
Gouvernement du Canada	2	XXXX			
Autres (préciser P695)	3	XXXX	656 520		
Revenus de type commercial	4		325 346		
Revenus d'autres sources (préciser P695)	5		740 908		
TOTAL (L.01 à L.05)	6		1 884 582		
Total des coûts directs bruts et indirects (P351)	7	XXXX	1 773 058	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		1 773 058		
Excédent des revenus sur les coûts (L.06 - L.10)	11		111 524		

Nom de l'établissement

Institut nat. de psy. légale Philippe-Pinel

Code

1279-7577

Page / Idn.

668-00 /

exercice terminé le 31 mars 2020 - 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

Montant total du contrat (\$)

2

Veillez fournir les informations requises pour chaque contrat NON conforme

1

Notes

Identification du contractuel	1	
x	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	
Autres (préciser à la p.669)	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.31)	XXXX	

AS-471 - Rapport financier annuel

Gabarit LPRG-2020.1.0

Révisée: 2015-2016

Timbre valideur: 2020-07-09 14:56:18

Rapport V 1.0

COMMENTAIRES ACCOMPAGNANT LA LISTE DES CONTRATS INSCRITS À LA PAGE 668

Numéro**Note**

BILAN ANNUEL DES RÉALISATIONS EN RESSOURCES INFORMATIONNELLES (BARRI)

		Fonds d'exploitation	Fonds d'immo. Dép. non capitalisées	Fonds d'immo. Dép. capitalisées	Total (C.1 à C.3)
		1	2	3	4
Informatique - Activités d'encadrement	1				
Informatique - Activités de continuité	2				
Informatique - Projets	3				
TOTAL (L.01 à L.03)	4				

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2020 - AUDITÉE

GROUPES DE MÉDECINE DE FAMILLE (GMF), GROUPES DE MÉDECINE DE FAMILLE-RÉSEAU (GMF-R) ET GROUPES DE MÉDECINE DE FAMILLE-UNIVERSITAIRE (GMF-U)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
FINANCEMENT SPÉCIFIQUE - PROGRAMME GMF				
Personnel oeuvrant en établissement				
Chargé de projet régional	1			
Personnel affecté par l'établissement				
Personnel infirmier	2			
Travailleurs sociaux	3			
Autres professionnels de la santé	4			
Rétroactivités pour professionnels assignés avant le 31 mars 2017	5			
Montant versé en vertu d'une entente				
Pharmacien en établissement	6			
Pharmacien communautaire	7			
Fonctionnement				
Financement annuel	8			
Travaux d'aménagement (GMF mixtes)	9			
Aide au démarrage (GMF privés et mixtes)	10			
Autres coûts directs financés par le programme GMF	11	XXXX	XXXX	
Coûts financés par le programme GMF (L.01 à L.11)	12			
FINANCEMENT SPÉCIFIQUE - PROGRAMME GMF-R				
Personnel affecté par l'établissement				
Personnel infirmier désigné aux services de prélèvement	13			
Personnel infirmier	14			
Montant versé en vertu d'une entente				
Personnel infirmier à l'embauche du GMF-R mixtes	15			
Fonctionnement pour l'offre de services réseau				
Financement annuel	16			
Travaux d'aménagement (GMF-R mixtes)	17			
Autres coûts directs financés par le programme GMF-R	18	XXXX	XXXX	
Coûts financés par le programme GMF-R (L.13 à L.18)	19			
FINANCEMENT SPÉCIFIQUE - PROGRAMME GMF-U				
Personnel oeuvrant en établissement				
Personnel d'encadrement	20			
Conseillers en amélioration continue de la qualité	21			
Personnel de soutien administratif	22			
Personnel infirmier-clinique	23			
Personnel infirmier-auxiliaire	24			
Autres ressources humaines	25			
Personnel affecté par l'établissement				
Conseiller en amélioration continue de la qualité	26			
Personnel infirmier	27			
Fournitures médicales ou diverses et achat ponctuel de services	28			
Autres coûts directs financés par le programme GMF-U	29	XXXX	XXXX	
Coûts financés par le programme GMF-U (L.20 à L.29)	30			

DÉTAIL DU BUDGET ET DES CHARGES FINANCÉES PAR LE PROGRAMME SERVICES PRÉHOSPITALIERS D'URGENCE (SPU)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
Dépenses de transfert - Entreprises ambulancières :				
Contrats minimaux de services d'ambulance	1			
Particularités régionales (préciser P.695)	2			
Éléments rectifiables (préciser P.695)	3			
Allocations de retraite	4			
Loi P-38.001 et Ordonnances du tribunal (préciser P.695)	5			
Autres charges admissibles (préciser P.695)	6			
TOTAL - Charges admissibles (L.01 à L.06)	7			
Revenus autonomes des entreprises ambulancières	8			
TOTAL - Dépenses de transfert - Entreprises ambulancières (L.07 - L.08)	9			
Dépenses de transfert - Premiers répondants :				
Formation	10			
Matériel et équipement	11			
Autres charges admissibles (préciser P.695)	12			
TOTAL - Dépenses de transfert - Premiers répondants (L.10 à L.12)	13			
Dépenses de transfert - Centre de communication santé	14			
Autres dépenses de transfert (préciser P.695)	15			
TOTAL - DÉPENSES DE TRANSFERT (L.09 + L.13 + L.14 + L.15)	16			
Unité de coordination clinique des services préhospitaliers d'urgence (UCCSPU) :				
Rémunération du personnel autorisé	17			
Services achetés	18			
Informatique (entretien et renouvellement des licences)	19			
Télécommunications et téléphonie	20			
Autres charges admissibles - UCCSPU (préciser P.695)	21			
Contrôle médical et assurance-qualité :				
Rémunération du personnel autorisé	22			
Services achetés	23			
Informatique (entretien et renouvellement des licences)	24			
Autres charges admissibles - CMAQ (préciser P.695)	25			
Autres charges admissibles au financement SPU :				
Rémunération du personnel autorisé	26			
Médicaments	27			
Réseau national intégré de radiocommunication (RÉNIR)	28			
Coûts des formulaires de transport	29			
Autres charges admissibles au financement SPU (préciser P.695)	30			
TOTAL DES CHARGES FINANCÉES PAR LE PROGRAMME SPU (L.16 à L.30)	31			
FINANCEMENT GLOBAL DU PROGRAMME SPU	32			
EXCÉDENT / DÉFICIT DU PROGRAMME SPU (L.32 - L.31)	33			

PARTICIPATION DES PERSONNES HANDICAPÉES AU MARCHÉ DU TRAVAIL (PPHMT)

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

SOMMAIRE DES ACTIVITÉS DE STATIONNEMENT

Détail des activités de stationnement comptabilisés dans un OBE

Exercice courant

Exercice précédent

1

2

Notes

Solde excédentaire cumulé au début de l'exercice

1

Revenus bruts d'exploitation de stationnement par l'OBE

2

Revenus de placement

3

Autres (préciser P695)

4

Total des revenus (L.02 à L.04)

5

Ajustement des revenus d'exploitation de stationnement

6

Dépenses d'exploitation de stationnement

7

Surplus découlant des activités de stationnement (L.05 - L.06 - L.07)

8

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

9

- Contribution au déficit de l'exercice

10

- Projets relatifs aux biens immobiliers

11

- Projets relatifs à l'ameublement, l'équipement ou l'outillage

12

- Activités de recherche

13

- Amélioration de la qualité de vie des usagers

14

- Formation et développement des ressources humaines de l'établissement pour des besoins spécifiques

15

Total des contributions versées par l'OBE à l'établissement (L.09 à L.15)

16

Solde excédentaire cumulé à la fin de l'exercice (L.01 + L.08 - L.16)

17

Notes

Surplus annuel généré par les activités de stationnement

Excédent des revenus sur les coûts (page 660, L.32, C.4, c/a 0500)

18

204 783

219 880

Surplus des activités de stationnement exploité par un OBE

19

moins : Contribution de l'OBE aux opérations relatives à l'exploitation d'un parc de stationnement (inclut au c/a 0500)

20

moins : Contribution de l'OBE au déficit de l'exercice (inclut au c/a 0500)

21

Surplus annuel généré par les activités de stationnement (L.18 + L.19 - L.20 - L.21)

22

204 783

219 880

Notes

Surplus cumulés disponibles au 31 mars pour les activités de stationnement

Affectation d'origine interne de l'établissement

23

72 017

79 581

Solde excédentaire cumulé à la fin de l'exercice et comptabilisé dans OBE

24

TOTAL (L.23 + L.24)

25

72 017

79 581

DONNÉES SUR LE PLACEMENT D'ENFANTS

Placement en familles d'accueil

Nombre d'usagers

Nombre de
jours-rétribués

Montant

1

2

3

En vertu de la Loi sur le système de justice pénale pour les adolescents (LSJPA)

Autochtones

1

--	--	--

Autres

2

--	--	--

TOTAL (L.01 + L.02)

3

--	--	--

En vertu d'autres lois

Autochtones

4

--	--	--

Autres

5

--	--	--

TOTAL (L.04 + L.05)

6

--	--	--

TOTAL (L.03 + L.06)

7

--	--	--

Placement d'Autochtones en centres d'accueil

En vertu de la Loi sur le système de justice pénale pour les adolescents (LSJPA)

8

--	--	--

En vertu d'autres lois

9

--	--	--

TOTAL (L.08 + L.09)

10

--	--	--

Nom de l'établissement		Code		Page / Idn.		
Institut nat. de psy. légale Philippe-Pinel		1279-7577		692-00 /		
Précision no 6 aux rens.compl. - Partie 6		exercice terminé le 31 mars 2020 - AUDITÉE				
DÉTAIL DES AJUSTEMENTS AUX CENTRES D'ACTIVITÉS (L.23, col. 4 des centres d'activités)						
Numéro du centre d'activités:	1	2	3	4	5	6
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
C/A nos 6260, 6350 et 6600 (voir page 890)					39 417	39 417
No: 7800						
SCA 7303 Provision pour litiges						
SCA 6100 Règlement de griefs						
SCA 6100 Rétroactivité salariale (commis d'unités)					154 669	154 669
SCA 7150 Rétroactivité salariale : gestionnaires						
SCA 7202 Rétroactivité salariale : gestionnaires						
SCA 7301 Rétroactivité salariale : gestionnaires						
SCA 7304 Assignations temporaires						
SCA 7304 Rétroactivité salariale : gestionnaires						
SCA 7340 Rétroactivité salariale : gestionnaires						
SCA 7535 Rétroactivité salariale : gestionnaires						
SCA 7710 Rétroactivité salariale : gestionnaires						
SCA 6012 Assignations temporaires					93 427	93 427
SCA 6100 Assignations temporaires					521 021	521 021
SCA 6332 Assignations temporaires					505	505
SCA 6800 Assignations temporaires					14 963	14 963
SCA 7307 Assignations temporaires					35 012	35 012
SCA 7554 Assignations temporaires					99 601	99 601
SCA 7644 Assignations temporaires					33 453	33 453
SCA 7710 Assignations temporaires					7 603	7 603
SCA 7995 Assignations temporaires						
SCA 6000 Rétroactivité salariale (commis d'unités)					2 301	2 301
SCA 6012 Rétroactivité salariale (commis d'unités)					457	457
SCA 6332 Rétroactivité salariale (commis d'unités)					648	648
SCA 7013 Rétroactivité salariale (commis d'unités)					142	142
SCA 7302 Rétroactivité salariale (commis d'unités)					2 068	2 068
SCA 7303 Rétroactivité salariale (commis d'unités)					4 072	4 072
SCA 7304 Rétroactivité salariale (commis d'unités)					180	180
SCA 7536 Rétroactivité salariale (commis d'unités)					4 624	4 624
SCA 6803 Rétroactivité salariale (pharmaciens)					1 178	1 178
SCA 7804 Rétroactivité salariale (pharmaciens)					108	108
...					14 784	14 784
...						
...						
...						
TOTAL (L.01 à L.36)					1 030 233	1 030 233

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

Numéro	Note	
14	Page 635-01, L12,C6 Autres contrats d'approvisionnement tiers hors périmètre Aucune entente ne comporte d'obligations dépassant 1 000 000 \$	
15	Page 635-04, L01,C2 Redressement au solde du début Redressement de 575 367\$, un compte à payer au 31 mars 2019 était également inclus dans les engagements au 31 mars 2019.	
16	Page 635-04, L03,C2 et L06,C2 Redressement au solde du début Redressement de 669 096 \$ pour présenter à la ligne 6 les contrats d'approvisionnement en biens et services. Cet ajustement découle des travaux de consolidation du MSSS en 2019.	
17	Page 635-04, L06,C3 Aucune entente ne comporte d'obligations dépassant 1 000 000 \$	
18	Page 636-00, L01,C3 Droits contractuels Service correctionnel du Canada	<u>4 177 953 \$</u>
19	P.636-01, L01 à L10,C1 Droits contractuels Remboursement de capital des dettes à long terme	<u>28 913 757 \$</u>
20	P.636-01, L11,C1 Droits contractuels Réfection des murets de béton des cours extérieures Réfection des finis architecturaux Réfection des éléments de sécurité des cours intérieures Changement des réservoirs souterrains extérieurs Réfection des systèmes de ventilation phase 3 Travaux de mise en conformité du bâtiment Réfection des fenêtres nouveaux espaces de bureaux et chaufferie Rehaussement des systèmes de sécurité RFM- Aménagement salles multimédia sur unités de vie Toitures corridors Réfection briques Réfection éléments de fin de course des systèmes de ventilation RFM- Réaménagement divers sur unités de vie 19-20	80 301 600 000 718 513 1 218 740 1 074 227 1 538 657 2 000 000 598 884 149 396 5 965 552 2 521 990 3 100 000 89 737

Réfection des planchers IPPM	1 531 830
FG - Frais de gestion 2020-2021	495 000
Réfection chaufferie et plomberie PHASE 2	1 410 499
Réfection station 25KV	2 483 125
RFM-Aménagement d'espaces de bureaux	1 315 701
RFM-Réfection service alimentaire	175 000
RFM-Démantèlement et réaménagement espace fumoir	50 000
RF-Aménagement cour de la cafétéria	25 000
RF-Réaménagements divers sur unités de vie 20-21	<u>30 000</u>
	<u>27 172 151 \$</u>

21	Page 646-01, L30, C5	
	Revenus reportés liés aux immobilisations	
	Transition Énergie Québec	<u>1 002 673 \$</u>

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
Précision no 6 aux états financiers	740
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3	
Coût de médicaments, répartition par classe thérapeutique	750
Coûts imputés aux sous centres d'activités 6803 à 6806 distribués entre les C/A ou sous C/A d'activités utilisateurs	751 à 753
Autres charges directes - Services diagnostiques et thérapeutiques	754
Autres charges directes - Services diagnostiques et thérapeutiques (suite) - Fournitures médicales et chirurgicales	755
Rémunération hors entente versée par l'établissement à des médecins pour des fonctions médico-administratives - Rémunération hors entente versée par l'établissement à des médecins pour des services assurés - Mesures hors normes	760
Sommaire des coûts indirects reliés aux activités de recherche et des contributions reçues des pourvoyeurs de fonds	761 et 762
Ventilation des paiements de services indexés (entretien) - PPP	767
Détail des charges du centre de coordination des services régionaux pour le programme québécois de dépistage du cancer du sein	771
Autres coûts liés aux systèmes d'information unifiés (SIU)	772
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 7	
Ventilation des coûts directs bruts des centres et sous-centres d'activités et de certaines unités de mesure par loi - Centres jeunesse (LPJ - LSJPA - LSSSS)	780 et 781
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données financières par nature	785
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données financières : charges brutes par centres d'activités	786
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données opérationnelles	787
Précisions aux renseignements complémentaires partie 7	790

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			
6540 Services dentaires préventifs	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 d'influenza	16	116 631		116 631
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	17			
Charges non réparties par programmes-services	18			
Transfert de frais généraux	19			
TOTAL - SANTÉ PUBLIQUE (L.01 à L.19)	20	116 631		116 631

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			
6590 Santé scolaire	30			
6720 Accueil, analyse, orientation et référence (AAOR) - Services sociaux généraux	31			
6730 Consultation sociale et psychologique de courte durée	32			
6740 Volet psychosocial en contexte de sécurité civile	33			
7154 Gestion et soutien d'une centrale	34			
7981 Activités spéciales - Services généraux	35			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	36			
Charges non réparties par programmes-services	37			
Transfert de frais généraux	38			
TOTAL - SERVICES GÉNÉRAUX - ACTIVITÉS CLINIQUES ET D'AIDE (L.21 à L.38)	39			

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			
6988 Foyers de groupe - Perte d'autonomie liée au vieillissement	7			
7985 Activités spéciales - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	8			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	9			
Charges non réparties par programmes-services	10			
Transfert de frais généraux	11			
TOTAL - VOLET HÉBERGEMENT (L.01 à L.11)	12			

VOLET SOUTIEN À DOMICILE ET AUTRES	Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
	1	2	3

6058 Gériatrie active	13			
6174 Soins infirmiers à domicile continus	14			
6290 Hôpital de jour gériatrique	15			
6380 Services ambulatoires en psychogériatrie	16			
6532 Aide à domicile continue	17			
6960 Centre de jour pour personnes en perte d'autonomie	18			
7120 Intervention communautaire - Service à domicile	19			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	20			
Charges non réparties par programmes-services	21			
Transfert de frais généraux	22			
TOTAL - VOLET SOUTIEN À DOMICILE ET AUTRES (L.13 à L.22)	23			
TOTAL - PROGRAMME (L.12 + L.23)	24			

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
DÉFICIENCE PHYSIQUE				
5517 Ressources intermédiaires - Déficience physique	1			
5527 Familles d'accueil - Déficience physique	2			
5537 Résidences d'accueil - Déficience physique	3			
5547 Autres ressources - Déficience physique	4			
5557 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-DP	5			
6321 Unité de retraitement des dispositifs médicaux - Déficience motrice	6			
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			
7987 Activités spéciales - Déficience physique	18			
8002 Évaluation, expertise et orientation - Déficience physique	19			
8010 Plan de services individualisé - Déficience physique	20			
8060 Adaptation / réadaptation - Déficience visuelle	21			
8070 Adaptation / réadaptation - Déficience auditive	22			
8080 Adaptation / réadaptation - Déficience du langage et de la parole	23			
8090 Unité de réadaptation fonctionnelle intensive en centre de réadaptation pour déficience physique	24			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	25			
Charges non réparties par programmes-services	26			
Transfert de frais généraux	27			
TOTAL - DÉFICIENCE PHYSIQUE (L.01 À L.27)	28			

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

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

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
JEUNES EN DIFFICULTÉ				
5100 Accueil à la jeunesse (LPJ - LSJPA - LSSSS)	1			
5200 Évaluation/orientation et accès (LPJ - LSJPA - LSSSS)	2			
5400 Assistance et support aux jeunes et à la famille (LPJ - LSJPA - LSSSS)	3			
5501 Unités de vie pour jeunes - Ouverte	4			
5502 Unités de vie pour jeunes - Fermée (LPJ - LSJPA)	5			
5505 Unités de vie ouvertes pour jeunes mères en difficulté d'adaptation (LPJ - LSSSS)	6			
5511 Ressources intermédiaires - Jeunes en difficulté	7			
5521 Familles d'accueil - Jeunes en difficulté	8			
5541 Autres ressources - Jeunes en difficulté	9			
5580 Postulants familles d'accueil de proximité - Jeunes en difficulté	10			
5590 Tutelle à un enfant	11			
5600 Services externes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	12			
5700 Révision des mesures (LPJ)	13			
5810 Expertise à la Cour supérieure (LSSSS)	14			
5820 Médiation familiale (LSSSS)	15			
5830 Recherche d'antécédents et retrouvailles (LSSSS)	16			
5850 Contentieux (LPJ - LSJPA - LSSSS)	17			
5860 Santé des jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	18			
5870 Adoption (LSSSS)	19			
5910 Services psychosociaux pour les jeunes en difficulté et leur famille	20			
6989 Foyers de groupe - Jeunes en difficulté (LPJ - LSJPA - LSSSS)	21			
7989 Activités spéciales - Jeunes en difficulté	22			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	23			
Charges non réparties par programmes-services	24			
Transfert de frais généraux	25			
TOTAL - JEUNES EN DIFFICULTÉ (L.01 à L.25)	26			

DÉPENDANCES

5515 Ressources intermédiaires - Dépendances	27			
5525 Familles d'accueil - Dépendances	28			
5535 Résidences d'accueil - Dépendances	29			
5545 Autres ressources - Dépendances	30			
6340 Désintoxication interne en milieu hospitalier	31			
6670 Services spécialisés en toxicomanie - Usagers admis	32			
6680 Services externes en toxicomanie	33			
6690 Unité d'intervention brève de traitement en toxicomanie	34			
7988 Activités spéciales - Dépendances	35			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	36			
Charges non réparties par programmes-services	37			
Transfert de frais généraux	38			
TOTAL - DÉPENDANCES (L.27 à L.38)	39			

Fonds d'exploitation-Activités principales exercice terminé le 31 mars 2020 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
SANTÉ MENTALE				
5410 Soutien aux services de santé mentale (LSSSS)	1			
5504 Unités de vie ouvertes pour jeunes - Santé mentale	2			
5513 Ressources intermédiaires - Santé mentale	3			
5523 Familles d'accueil - Santé mentale	4			
5533 Résidences d'accueil - Santé mentale	5			
5543 Autres ressources - Santé mentale	6			
5553 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-SM	7			
5922 Intervention et suivi de crise - Santé mentale	8			
5930 Services ambulatoires de santé mentale en première ligne	9			
5940 Soutien dans la communauté aux personnes souffrant d'un trouble mental grave	10			
6010 Unités d'hospitalisation en pédopsychiatrie (0-17 ans)	11	2 042 504	1 955 542	86 962
6020 Unités d'hospitalisation en psychiatrie pour adultes	12			
6030 Unités d'hospitalisation en gériopsychiatrie	13			
6100 Psychiatrie légale	14	36 318 463	33 412 584	2 905 879
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	1 961 589	2 058 718	(97 129)
6977 Centre de jour en santé mentale - Jeunes (0-17 ans)	19			
6978 Centre de jour en santé mentale - Adultes (18-100 ans)	20			
6985 Foyers de groupe en santé mentale - Jeunes (0-17 ans)	21			
6986 Foyers de groupe en santé mentale - Adultes (18 - 100 ans)	22			
7002 Centre pour activités de jour - Santé mentale	23			
7013 Atelier de travail - Santé mentale	24	548 072	543 697	4 375
7023 Support des stages en milieu de travail - Santé mentale	25			
7033 Intégration à l'emploi - Santé mentale	26			
7043 Ressources résidentielles - Assistance résidentielle continue (santé mentale)	27			
7053 Ressources résidentielles avec allocations pour assistance résidentielle continue - Santé mentale	28			
7105 Adaptation et soutien à la personne, à la famille et aux proches - Santé mentale	29			
7983 Activités spéciales - Santé mentale	30			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	31	7 672 811	6 239 997	1 432 814
Charges non réparties par programmes-services	32	166 380	196 720	(30 340)
Transfert de frais généraux	33			
TOTAL - SANTÉ MENTALE (L.01 à L.33)	34	48 709 819	44 407 258	4 302 561
SANTÉ PHYSIQUE				
5512 Ressources intermédiaires - Santé physique	35			
5532 Résidences d'accueil - Santé physique	36			
5542 Autres ressources - Santé physique	37			
5552 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-SPH	38			
6053 Soins intensifs	39			
6055 Pédiatrie	40			
6057 Unité des grands brûlés	41			
6070 Chirurgie d'un jour	42			
6171 Soins infirmiers spécialisés à domicile (santé physique)	43			
SOUS-TOTAL (L.35 à L.43)	44			

Fonds d'exploitation-Activités principales exercice terminé le 31 mars 2020 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
SANTÉ PHYSIQUE (suite)				
Sous-total reporté (p.700-05, L.44)	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			
6352 Inhalothérapie - Autres	10			
6360 Centre de soins à la mère et au nouveau-né	11			
6550 Services dentaires curatifs	12			
6601 Banque de sang	13			
6602 Dépistage prénatal de la trisomie 21	14			
6604 Anatomopathologie	15			
6605 Cytologie	16			
6607 Laboratoires regroupés	17			
6608 Dépistage néonatal (C/A reclassé à la P.700-00, ligne 08)	18	XXXX	XXXX	XXXX
6609 Génétique médicale	19			
6610 Physiologie respiratoire	20			
6620 Sécurité transfusionnelle et produits sanguins	21			
6650 Chambre hyperbare	22			
6710 Électrophysiologie	23	66 338	51 227	15 111
6750 Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	24			
6770 Endoscopie	25			
6780 Médecine nucléaire et TEP	26			
6790 Dialyse	27			
6806 Pharmacie en CLSC	28			
6830 Imagerie médicale	29	90 657	114 888	(24 231)
6840 Radio-oncologie	30			
6861 Audiologie	31			
6863 Audiologie et orthophonie - Autres en CLSC	32			
6864 Audiologie et orthophonie à domicile	33			
6865 Orthophonie pour enfants en CLSC	34			
6900 Réinsertion et intégration sociales (santé physique)	35			
7060 Services d'oncologie et d'hématologie	36			
7090 L'unité de médecine de jour	37			
7395 Déplacement des personnes en hémodialyse	38			
7400 Déplacement des usagers	39	775 833	706 137	69 696
7553 Nutrition clinique	40	46 010	46 329	(319)
7982 Activités spéciales - Santé physique	41			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	42			
Charges non réparties par programmes-services	43			
Transfert de frais généraux	44			
TOTAL - SANTÉ PHYSIQUE (L.01 à L.44)	45	978 838	918 581	60 257

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SOUTIEN

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
ADMINISTRATION				
6766 Direction, coordination et soutien administratif	1			
7300 Administration générale	2	3 621 689	3 645 113	(23 424)
7320 Administration des services techniques	3	42 125	33 792	8 333
7340 Informatique	4	973 671	777 561	196 110
7900 Personnel bénéficiant de mesures de sécurité et de stabilité d'emploi	5	143 572		143 572
	6	XXXX	XXXX	XXXX
7992 Activités spéciales - Administration	7			
c/a non exclusifs répartis par programmes-soutien	8			
Charges non réparties par programmes-soutien	9	1 675 720	1 466 996	208 724
Transfert de frais généraux	10			
TOTAL - ADMINISTRATION (L.01 à L.10)	11	6 456 777	5 923 462	533 315

SOUTIEN AUX SERVICES

5900 Administration des services à la clientèle (LPJ - LSJPA - LSSSS)	12			
6000 Administration des soins	13	807 216	631 110	176 106
7200 Enseignement	14	553 484	485 121	68 363
7210 Réseau d'enseignement universitaire	15			
7330 Équipe d'un CHU fiduciaire de la FCP	16			
7350 Gestion de l'information	17			
7530 Réception - Archives - Télécommunications	18	1 672 587	1 514 150	158 437
7551 Alimentation - Internat pour personnes ayant une déficience physique	19			
7552 Alimentation - Internat pour personnes ayant une déficience intellectuelle	20			
7554 Alimentation - Autres	21	2 937 747	2 720 837	216 910
7600 Buanderie et lingerie	22	422 264	346 381	75 883
	23	XXXX	XXXX	XXXX
7993 Activités spéciales - Soutien aux services	24			
c/a non exclusifs répartis par programmes-soutien	25			
Charges non réparties par programmes-soutien	26	61 345	44 731	16 614
Transfert de frais généraux	27			
TOTAL - SOUTIEN AUX SERVICES (L.12 à L.27)	28	6 454 643	5 742 330	712 313

GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS

7640 Hygiène et salubrité	29	2 033 768	1 741 811	291 957
7650 Gestion des déchets biomédicaux	30	4 040	3 783	257
7700 Fonctionnement des installations	31	1 125 778	1 251 588	(125 810)
7710 Sécurité	32	2 335 982	2 225 464	110 518
7800 Entretien et réparation du parc immobilier et du mobilier/Équipement	33	2 097 708	2 162 466	(64 758)
	34	XXXX	XXXX	XXXX
7994 Activités spéciales - Gestion des bâtiments et des équipements	35			
c/a non exclusifs répartis par programmes-soutien	36			
Charges non réparties par programmes-soutien	37	25 579		25 579
Transfert de frais généraux	38		(13 700)	13 700
TOTAL - GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS (L.29 à L.38)	39	7 622 855	7 371 412	251 443

GRAND TOTAL PAR PROGRAMMES-SERVICES ET SOUTIEN

	40	70 339 563	64 363 043	5 976 520
--	----	------------	------------	-----------

(P.700-00, L.20 + L.39) + (P.700-01, L.24) + (P.700-02, L.28) + (P.700-03, L.27) +
(P.700-04, L.26 + L.39) + (P.700-05, L.34) + (P.700-06, L.45) + (P.700-07, L.11 +
L.28 + L.39)

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		
6173 Soins infirmiers à domicile réguliers	6	XXXX		XXXX			
6240 L'urgence	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6307 Services de santé courants	8	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
6351 Inhalothérapie à domicile	9	XXXX	XXXX	XXXX			
6370 Enseignement scolaire	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6390 Service de soins spirituels	11	XXXX	XXXX		XXXX		
6430 Encadrement des ressources	12	XXXX	XXXX		XXXX		
6531 Aide à domicile régulière	13	XXXX		XXXX			
6561 Services psycho. à domicile	14	XXXX		XXXX			
6564 Psychologie	15	XXXX			XXXX		
6565 Services sociaux	16	XXXX	XXXX				
6570 Aire ouverte	17			XXXX	XXXX	XXXX	
6606 Centre de prélèvements	18	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	20	XXXX	XXXX	XXXX			
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	21	XXXX	XXXX		XXXX		
6862 Orthophonie	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
6870 Physiothérapie	23	XXXX	XXXX				
6880 Ergothérapie	24	XXXX	XXXX				
6890 Animation-Loisirs	25	XXXX	XXXX				
6946 Internat - Déf. physique	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	27	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
7111 Nutrition à domicile	28	XXXX		XXXX			
7112 Nutrition - Autres	29	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
7151 Gestion et soutien des services à domicile	30	XXXX		XXXX			
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	31	XXXX			XXXX		
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
7158 Gestion et soutien aux programmes (hors-territoire)	33			XXXX			
7161 Ergothérapie à domicile	34	XXXX		XXXX			
7162 Physiothérapie à domicile	35	XXXX		XXXX			
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	36	XXXX		XXXX			
7690 Transport externe usagers	37	XXXX	XXXX		XXXX		
7910 Besoins spéciaux	38	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
7930 Personnel en prêt de serv.	39			XXXX	XXXX		
8020 Réadapt.adultes - Déf. motr.	40	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
8030 Réadapt.enfants - Déf. motr.	41	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
8040 Adap./intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	42	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.42)	43						

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	
6173 Soins infirmiers à domicile réguliers	6		XXXX	XXXX		
6240 L'urgence	7	XXXX	XXXX	XXXX		
6307 Services de santé courants	8	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6351 Inhalothérapie à domicile	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6370 Enseignement scolaire	10			XXXX	XXXX	
6390 Service de soins spirituels	11	XXXX	XXXX	XXXX	25 347	25 347
6430 Encadrement des ressources	12					
6531 Aide à domicile régulière	13		XXXX	XXXX		
6561 Services psycho. à domicile	14		XXXX	XXXX	540 622	540 622
6564 Psychologie	15	XXXX	XXXX	XXXX	1 109 787	1 109 787
6565 Services sociaux	16	XXXX	XXXX	XXXX	2 088 550	2 088 550
6570 Aire ouverte	17	XXXX				
6606 Centre de prélèvements	18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	19	XXXX	XXXX	XXXX	26 620	26 620
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	20	XXXX	XXXX		2 256 869	2 256 869
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	21	XXXX	XXXX	XXXX		
6862 Orthophonie	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6870 Physiothérapie	23	XXXX	XXXX	XXXX		
6880 Ergothérapie	24	XXXX	XXXX	XXXX		
6890 Animation-Loisirs	25	XXXX	XXXX	XXXX	127 877	127 877
6946 Internat - Déf. physique	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	27	XXXX		XXXX	XXXX	
7111 Nutrition à domicile	28	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7112 Nutrition - Autres	29	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7151 Gestion et soutien des services à domicile	30		XXXX	XXXX		
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	31			XXXX	1 324 962	1 324 962
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	32	XXXX	XXXX		XXXX	
7158 Gestion et soutien aux programmes (hors-territoire)	33					
7161 Ergothérapie à domicile	34		XXXX	XXXX	XXXX	
7162 Physiothérapie à domicile	35		XXXX	XXXX	XXXX	
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	36		XXXX	XXXX		
7690 Transport externe usagers	37				103 091	103 091
7910 Besoins spéciaux	38	XXXX	XXXX	XXXX	69 086	69 086
7930 Personnel en prêt de serv.	39					
8020 Réadap.adultes - Déf. motr.	40	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
8030 Réadap.enfants - Déf. motr.	41	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
8040 Adap./intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	42	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.42)	43				7 672 811	7 672 811

Fonds d'exploitation-Activités principales exercice terminé le 31 mars 2020- NON AUDITÉE

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

	Sous-total reporté 1	SPH 2	ADM 3	SS 4	GBÉ 5	Total (C.1 à C.5) 6
5950 Formation donnée par le personnel infirmier	1		XXXX	XXXX	XXXX	
6051 Médecine	2		XXXX	XXXX	XXXX	
6052 Chirurgie	3		XXXX	XXXX	XXXX	
6056 Médecine et chirurgie (non réparti)	4		XXXX	XXXX	XXXX	
6080 Soins infirmiers et d'assistance en U.R.F.I.	5		XXXX	XXXX	XXXX	
6173 Soins infirmiers à domicile réguliers	6		XXXX	XXXX	XXXX	
6240 L'urgence	7		XXXX	XXXX	XXXX	
6307 Services de santé courants	8		XXXX	XXXX	XXXX	
6351 Inhalothérapie à domicile	9		XXXX	XXXX	XXXX	
6370 Enseignement scolaire	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6390 Service de soins spirituels	11	25 347	XXXX	XXXX	XXXX	25 347
6430 Encadrement des ressources	12		XXXX	XXXX	XXXX	
6531 Aide à domicile régulière	13		XXXX	XXXX	XXXX	
6561 Services psycho. à domicile	14	540 622	XXXX	XXXX	XXXX	540 622
6564 Psychologie	15	1 109 787	XXXX	XXXX	XXXX	1 109 787
6565 Services sociaux	16	2 088 550	XXXX	XXXX	XXXX	2 088 550
6570 Aire ouverte	17		XXXX	XXXX	XXXX	
6606 Centre de prélèvements	18		XXXX	XXXX	XXXX	
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	19	26 620	XXXX	XXXX	XXXX	26 620
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	20	2 256 869	XXXX	XXXX	XXXX	2 256 869
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	21		XXXX	XXXX	XXXX	
6862 Orthophonie	22		XXXX	XXXX	XXXX	
6870 Physiothérapie	23		XXXX	XXXX	XXXX	
6880 Ergothérapie	24		XXXX	XXXX	XXXX	
6890 Animation-Loisirs	25	127 877	XXXX	XXXX	XXXX	127 877
6946 Internat - Déf. physique	26		XXXX	XXXX	XXXX	
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	27	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7111 Nutrition à domicile	28		XXXX	XXXX	XXXX	
7112 Nutrition - Autres	29		XXXX	XXXX	XXXX	
7151 Gestion et soutien des services à domicile	30		XXXX	XXXX	XXXX	
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	31	1 324 962	XXXX	XXXX	XXXX	1 324 962
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7158 Gestion et soutien aux programmes (hors-territoire)	33					
7161 Ergothérapie à domicile	34		XXXX	XXXX	XXXX	
7162 Physiothérapie à domicile	35		XXXX	XXXX	XXXX	
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	36		XXXX	XXXX	XXXX	
7690 Transport externe usagers	37	103 091	XXXX	XXXX	XXXX	103 091
7910 Besoins spéciaux	38	69 086	XXXX	XXXX	XXXX	69 086
7930 Personnel en prêt de serv.	39					
8020 Réadapt.adultes - Déf. motr.	40		XXXX	XXXX	XXXX	
8030 Réadapt.enfants - Déf. motr.	41		XXXX	XXXX	XXXX	
8040 Adap./intégr. sociales et adap. prof. - Déf. motrice	42		XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.42)	43	7 672 811				7 672 811

RÉPARTITION DES CHARGES NON RÉPARTIES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		SPUB	SG	SAPA - V. HEB.	SAPA - V. DOM.	DP	Sous-Total (C.1 à C.5)
		1	2	3	4	5	6
Frais de séjour des médecins itinérants et dépanneur de certaines régions	1			XXXX	XXXX	XXXX	
Publicité, frais de déplacement reliés aux visites exploratoires et au recrutement des médecins et dentistes	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (EPC seulement)	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Achat de services post hospitaliers en chsls publics et privés conventionnés "achats de places"	5	XXXX	XXXX			XXXX	
Achat de services post hospitaliers en chsls privés non conventionnés "achats de places"	6	XXXX	XXXX			XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsls publics et privés conventionnés "achats de places"	7	XXXX	XXXX			XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsls privés non conventionnés "achats de places"	8	XXXX	XXXX			XXXX	
Comité des usagers	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Intérêts sur emprunts autorisés:							
- Fonds de financement	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Autres que F.F.	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	15						
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	16						
Variation pour assurance-salaire	17						
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	18	XXXX	XXXX				
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	19	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
Organismes communautaires	20						
Créances douteuses	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaitaire 2015-2016	24						
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	25						
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	26						
Rétroactivités salariales	27						
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres (préciser P391)	29						
Allocations à des médecins en régions éloignées	30			XXXX	XXXX	XXXX	
Allocations à des GMF et GMF-R	31	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.32)	33						

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	XXXX	
	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Achat de services post hospitaliers en chsls publics et privés conventionnés "achats de places"	5		XXXX	XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en chsls privés non conventionnés "achats de places"	6		XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsls publics et privés conventionnés "achats de places"	7		XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsls 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
	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Autres que F.F.	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	15					
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	16					
Variation pour assurance-salaire	17				46 592	46 592
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	18					
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	19		XXXX	XXXX		
Organismes communautaires	20					
Créances douteuses	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaitaire 2015-2016	24					
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	25				100 478	100 478
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	26				19 310	19 310
Rétroactivités salariales	27					
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	29					
Allocations à des médecins en régions éloignées	30		XXXX	XXXX		
Allocations à des GMF et GMF-R	31		XXXX	XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.32)	33				166 380	166 380

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	
	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Achat de services post hospitaliers en chslid publics et privés conventionnés "achats de places"	5		XXXX	XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en chslid privés non conventionnés "achats de places"	6		XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chslid publics et privés conventionnés "achats de places"	7		XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chslid privés non conventionnés "achats de places"	8		XXXX	XXXX	XXXX	
Comité des usagers	9	XXXX	XXXX	42 542	XXXX	42 542
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Intérêts sur emprunts autorisés:						
- Fonds de financement	11	XXXX	XXXX	236 939	XXXX	236 939
	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Autres que F.F.	14	XXXX	XXXX	5 499	XXXX	5 499
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	15					
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	16					
Variation pour assurance-salaire	17	46 592				46 592
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	18		XXXX	XXXX	XXXX	
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	19		XXXX	XXXX	XXXX	
Organismes communautaires	20					
Créances douteuses	21	XXXX	XXXX	1 412 318	XXXX	1 412 318
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Forfaitaire 2015-2016	24					
Nouvelle classification du personnel d'encadrement	25	100 478	20 964	18 803	25 579	165 824
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	26	19 310				19 310
Rétroactivités salariales	27					
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28		XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	29					
Allocations à des médecins en régions éloignées	30		XXXX	XXXX	XXXX	
Allocations à des GMF et GMF-R	31		XXXX	XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence	32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.32)	33	166 380	1 675 720	61 345	25 579	1 929 024

PRÉCISION NO 6 AUX ÉTATS FINANCIERS

	Montant 1	Notes
Précision No 6: Fonds d'immobilisations - Suivi de l'utilisation des produits de disposition des immeubles (article 262 de la Loi)		
Solde au début	1	
Immeubles aliénés dans le courant de l'exercice - produit net de disposition	2	
Revenus de placement gagnés durant l'exercice	3	
Sous-total (L.01 à L.03)	4	
Utilisation du montant inscrit à la ligne 04 (préciser):		
...	5	
...	6	
...	7	
...	8	
Solde à la fin (L.04 - L.05 à L.08)	9	

Nom de l'établissement		Code		Page / Idn.			
Institut nat. de psy. légale Philippe-Pinel		1279-7577		750-00 /			
Fonds d'exploitation-Activités principales		exercice terminé le 31 mars 2020 - NON AUDITÉE					
CLASSES PHARMACOTHÉRAPEUTIQUES		COÛT DE MÉDICAMENTS, RÉPARTITION PAR CLASSE THÉRAPEUTIQUE					
	Usagers externes c/a 6803	Usagers hospitalisés c/a 6804	Usagers hébergés c/a 6805	Pharmacie en CLSC c/a 6806	Autres c/a CR et CJ	Total (C1 à C5)	Total exercice précédent
	1	2	3	4	5	6	7
Sections :							
4:00 Antihistaminiques		1 357				1 357	836
8:00 Anti-infectieux		112 242				112 242	51 245
10:00 Antinéoplasiques		10 214				10 214	4 780
12:00 Médicaments S.N.A.		19 516				19 516	13 906
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
20:00 Médicaments du sang		6 136				6 136	3 220
24:00 Cardio-vasculaires		32 824				32 824	38 707
28:00 Médicaments S.N.C.		692 857				692 857	635 921
36:00 Agents diagnostiques							
40:00 Électrolytes-diurétiques		3 615				3 615	2 822
44:00 Enzymes							
48:00 Antiulcéifs, expectorants et agents mucolytiques		3				3	28
52:00 O.R.L.O.		5 078				5 078	7 464
56:00 Gastro-intestinaux		14 520				14 520	10 676
60:00 Sels d'or							
64:00 Antidotes des métaux lourds							460
68:00 Hormones & substituts		37 462				37 462	38 206
72:00 Anesthésiques locaux		896				896	39
76:00 Ocytociques							
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
80:00 Agents immunisants							511
84:00 Peau & muqueuses		9 593				9 593	9 202
86:00 Spasmodiques		205				205	1 428
88:00 Vitamines		4 864				4 864	1 390
92:00 Autres médicaments		19 197				19 197	1 859
96:00 Produits chimiques soins préparation magistrale		4				4	2
Médicaments commercialisés mais non inscrits à la liste							
Médicaments non commercialisés au Canada							
TOTAL (L.01 à L.28)		970 583				970 583	822 702
				Coûts totaux		Nombre d'injections	
				6		7	
Lucentis et Eylea				30			

Fonds d'exploitation-Activités principales exercice terminé le 31 mars 2020 - NON AUDITÉE

COÛTS IMPUTÉS AU SOUS CENTRE D'ACTIVITÉS 6803 DISTRIBUÉS ENTRE LES C/A OU SOUS C/A D'ACTIVITÉS 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	26 620		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 recouvrés)	21			
TOTAL (L.01 à L.21)	22	26 620	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales exercice terminé le 31 mars 2020 - NON AUDITÉE

COÛTS IMPUTÉS AU SOUS CENTRE D'ACTIVITÉS 6804 DISTRIBUÉS ENTRE LES C/A OU SOUS C/A D'ACTIVITÉS 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	34 518	77 273		0,00
6020 Unités d'hospitalisation en psychiatrie pour adultes	2				
6030 Unités d'hospitalisation en gériopsychiatrie	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	919 985	1 225 093		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	954 503	1 302 366	XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales exercice terminé le 31 mars 2020 - NON AUDITÉE

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

Composante médicament s-c/a 6805:L1 à L5 s-c/a 6806:L6 à L10	Composante professionnelle s-c/a 6805:L1 à L5 s-c/a 6806:L6 à L10	Unités de mesure s-c/a 6805:L1 à L4 s-c/a 6806:L6 à L9	Coût unitaire (C1+C2)/C3 s-c/a 6805:L1 à L4 s-c/a 6806:L6 à L9
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				
6270 Unité d'hébergement et de soins de longue durée aux adultes avec diagnostic psychiatrique	3				
Autres (inclure les médicaments vendus et recouvrés)	4				
TOTAL (L.01 à L.04)	5			XXXX	XXXX

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

4131 Maladies infectieuses à DO, les signalements et les éclosions	6				
6173 Soins infirmier à domicile réguliers	7				
6240 Urgence	8				
6307 Services de santé courants	9				
Autres (inclure les médicaments vendus et recouvrés)	10				
TOTAL (L.06 à L.10)	11			XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales exercice terminé le 31 mars 2020 - 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		6 759	(6 759)
Autres services achetés	16	19 077	16 258	2 819
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		170	(170)
Autres	23	44 015	39 963	4 052
TOTAL (L.15 à L.23)	24	63 092	63 150	(58)
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 2020 - NON AUDITÉE

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

	Exercice courant nombre 1	Exercice courant coûts 2	Exercice précédent coûts 3	Variation (C2-C3) 4
HÉMODYNAMIE ET ÉLECTROPHYSIOLOGIE INTERVENTIONNELLE (6750)				
Fournitures et autres charges:				
Prothèses internes :				
Défibrillateurs implantables	1			
Coeurs mécaniques	2			
Stimulateurs cardiaques	3			
Tuteurs coronariens	4			
Tuteurs coronariens médicamenteux	5			
Valves cardiaques	6			
Autres	7	XXXX		
Cathéters et accessoires diagnostiques interventionnels	8	XXXX		
Opacifiant	9	XXXX		
Autres	10	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.10)	11	XXXX		

TOUS LES CENTRES D'ACTIVITÉS FOURNITURES
MÉDICALES ET CHIRURGICALES

Prothèses internes :				
Défibrillateurs implantables	12			
Coeurs mécaniques - support à court terme	13			
Coeurs mécaniques - support à long terme	14			
Stimulateurs cardiaques	15			
Tuteurs coronariens	16			
Tuteurs coronariens médicamenteux	17			
Valves cardiaques percutanées	18			
Valves cardiaques conventionnelles	19			
Prothèses membres inférieurs	20			
Autres	21	XXXX		
TOTAL des prothèses internes (L.12 à L.21)	22	XXXX		
Cathéters	23	XXXX		
Sutures mécaniques (autosutures)	24	XXXX		
Instruments	25	XXXX		
Appareils à solutés	26	XXXX		
Autres	27	XXXX	116 629	94 603
TOTAL (L.22 à L.27)	28	XXXX	116 629	94 603
				22 026

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

		Nombre de médecins 2	Montants versés 3	Notes
RÉMUNÉRATION HORS ENTENTE VERSÉE PAR L'ÉTABLISSEMENT À DES MÉDECINS POUR DES FONCTIONS MÉDICO-ADMINISTRATIVES:				
- omnipraticiens (préciser P790)	1			
- spécialistes (préciser P790)	2	3	45 000	22
TOTAL (L.01 + L.02)	3	3	45 000	

		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

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

	Montants	Unités de mesure "A"	Unités de mesure "B"	Notes
	1	2	3	
ACTIVITÉS PRINCIPALES				
Coûts indirects de recherche (administration, espaces, installations, équipements et autres)				
7200 Enseignement	1		XXXX	
7300 Administration générale - comité d'éthique	2	32 979	XXXX	
7300 Administration générale - autres	3	73 494	XXXX	
7320 Administration des services techniques	4		XXXX	
7340 Informatique	5		XXXX	
7530 Réception - archive - télécommunications	6		XXXX	
7600 Buanderie et lingerie	7			
7640 Hygiène et salubrité	8		XXXX	
7650 Gestion des déchets biomédicaux	9		XXXX	
7700 Fonctionnement des installations	10			
7710 Sécurité	11		XXXX	
7800 Entretien et réparation des installations	12		XXXX	
Autres (préciser P790)	13			
TOTAL DES COÛTS COMPTABILISÉS DANS DES ACTIVITÉS PRINCIPALES (L.01 à L.13)	14	106 473	XXXX	

CONTRIBUTIONS DES POURVOYEURS DE FONDS

	Montants	Nombre	Notes
	1	2	
Contribution des entreprises privées (minimum 12 % des coûts directs de recherche)	15		
Facturations à des entreprises privées pour l'examen des projets de recherche par un comité scientifique de l'établissement	16		
Facturations à des entreprises privées pour l'examen des nouveaux projets de recherche par un CER de l'établissement	17		
Facturations à des entreprises privées pour l'examen éthique de modifications majeures apportées à des projets de recherche	18		
Facturations à des entreprises privées pour le suivi éthique continu des recherches (autre que le suivi des modifications majeures)	19		
Facturations à des entreprises privées pour l'examen de la convenance des nouveaux projets de recherche, l'établissement des contrats et l'autorisation de l'établissement	20		
Facturations à des entreprises privées pour le suivi par l'établissement des recherches dont il a autorisé la réalisation	21		
Facturations à un établissement public du RSSS en application d'une entente pour lui fournir les services d'un CER de l'établissement pour l'examen et le suivi éthique des recherches	22		
Gouvernement du Canada (CIR)	23		
Autres (préciser P790)	24		
TOTAL DES CONTRIBUTIONS (L.15 à L.24)	25	XXXX	
Frais indirects de recherche assumés par les activités principales (L.14 - L.25)	26	106 473	XXXX

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

		Montants des coûts indirects infrastructure 2	Contributions des pourvoyeurs de fonds 3	Notes
ACTIVITÉS ACCESSOIRES				
0101-10 Infrastructure financée par le FRQS	1			
0101-20 Développement financé par le FRQS	2			
0101-30 Autres programmes financés par le FRQS	3			
Sous-total activités accessoires (L.01 à L.03)	4			
0108 Coûts indirects et contributions				
- Entreprises privées	5			
- Gouvernement du Canada (CIR)	6			
- Autres (préciser P790)	7	97 463	4 049	
TOTAL 0108 (L.05 à L.07)	8	97 463	4 049	
TOTAL ACTIVITÉS ACCESSOIRES (L.04 + L.08)	9	97 463	4 049	

		Montant 3	Notes
SOMMAIRE DES COÛTS			
Total des contributions des pourvoyeurs de fonds (L.09, C.3 + P.761, L.25, C.1)	10	4 049	
Total des coûts indirects (L.09, C.2 + P.761, L.14, C.1)	11	203 936	
Surplus (déficit) (L.10 - L.11)	12	(199 887)	

AUTORISATION DE RÉALISER UNE NOUVELLE RECHERCHE DONNÉE PAR L'ÉTABLISSEMENT

		Nombre de recherches 3	Notes
Total des nouvelles recherches dont la réalisation a été autorisée par l'établissement au cours de l'exercice	13	1	
Nombre de ces nouvelles recherches autorisées par l'établissement qui ont été examinées par un CER de l'établissement qui agissait comme CER évaluateur en application du Cadre de référence des établissements publics du réseau de la santé et des services sociaux pour l'autorisation d'une recherche menée dans plus d'un établissement	14		
Nombre de ces nouvelles recherches autorisées par l'établissement qui ont été examinées par un CER qui n'est pas le CER de l'établissement, en application du Cadre de référence des établissements publics du réseau de la santé et des services sociaux pour l'autorisation d'une recherche menée dans plus d'un établissement	15		

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

Fonds d'exploitation-Activités principales exercice terminé le 31 mars 2020 - NON AUDITÉE

DÉTAIL DES CHARGES DU CENTRE DE COORDINATION DES SERVICES RÉGIONAUX POUR LE PROGRAMME QUÉBÉCOIS DE DÉPISTAGE
DU CANCER DU SEIN

	Hrs. Ex. courant 1	Montant Ex. courant 2
SALAIRES:		
Salaires, avantages sociaux et charges sociales - cadres	1	
Salaires, avantages sociaux et charges sociales - réguliers	2	
TOTAL (L.01 + L.02)	3	
AUTRES CHARGES ET SERVICES ACHETÉS:		
Services achetés	4	XXXX
Frais de formation	5	XXXX
Autres fournitures et autres charges	6	XXXX
TOTAL (L.04 à L.06)	7	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.03 + L.07)	8	

AUTRES COÛTS LIÉS AUX SYSTÈMES D'INFORMATION UNIFIÉS (SIU)

7301 - Direction générale	7302 - Administration financière	7303 - Administration du personnel	7307 - Approvisionnement et services	7340 - Informatique	7992-01 à 7992-11 - Administration	Autres c/a (préciser P790)	Total (C1 à C7)	Notes
1	2	3	4	5	6	7	8	

Coûts attribuables au CO/CDO (Solution provinciale)								
DCI - Cristal Net								
Coûts par parcours de soins et de services (CPSS)								
Index patient organisationnel (IPO)								
Agent d'intégration (interopérabilité)								
Centre de traitement informatisé (CTI)								
Pale et ressources humaines								
Finance et approvisionnement - SIGFA								
Endoscopie								
Système information laboratoire (SIL)								
Numérisation								
Autres systèmes d'information unifiés approuvés par le MSSS (préciser P790)								
TOTAL (L.01 à L.11)								

Coûts non attribuables au CO/CDO (Solution régionale)								
DCI - Cristal net								
Coûts par parcours de soins et de services (CPSS)								
Index patient organisationnel (IPO)								
Agent d'intégration (interopérabilité)								
Centre de traitement informatisé (CTI)								
Pale et ressources humaines								
Finance et approvisionnement - SIGFA								
Endoscopie								
Système information laboratoire (SIL)								
Numérisation								
Autres systèmes d'information unifiés approuvés par le MSSS (préciser P790)								
TOTAL (L.13 à L.23)								

Code			Page / Idn.				
1279-7577			780-00 /				
exercice terminé le 31 mars 2020 - NON AUDITÉE							
VENTILATION DES COÛTS DIRECTS BRUTS DES CENTRES ET SOUS-CENTRES D'ACTIVITÉS ET DE CERTAINES UNITÉS DE MESURE PAR LOI - CENTRES JEUNESSE (LPJ - LSJPA - LSSSS)							
Numéro et nom du centre et sous-centre d'activités		LPJ Montant	LPJ Unité mesure	LSJPA Montant	LSJPA Unité mesure	LSSSS Montant	LSSSS Unité mesure
		1	2	3	4	5	6
5100	Accueil à la jeunesse (LPJ-LSJPA-LSSSS)	1					
5201	Évaluation / orientation (LPJ)	2		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5202	Demandes d'intervention auprès des jeunes contrevenants (LSJPA)	3	XXXX			XXXX	XXXX
5203	Mécanismes d'accès (LPJ - LSJPA - LSSSS)	4					
5401	Assistance et support aux jeunes et à la famille (LSJPA)	5	XXXX			XXXX	XXXX
5402	Assistance et support aux jeunes et à la famille (LPJ-LSSSS)	6		XXXX	XXXX		
5501	Unités de vie pour jeunes - Ouverte	7					
5502	Unités de vie pour jeunes - Fermée (LPJ - LSJPA)	8				XXXX	XXXX
5504	Unités de vie ouvertes pour jeunes - Santé mentale	9					
5505	Unités de vie ouvertes pour jeunes mères en difficulté d'adaptation (LPJ - LSSSS)	10		XXXX	XXXX		
5511	Ressources intermédiaires - Jeunes en difficulté	11					
5521	Familles d'accueil - Jeunes en difficulté	12					
5541	Autres ressources - Jeunes en difficulté	13					
5580	Postulants familles d'accueil de proximité - Jeunes en difficulté	14		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5590	Tutelle à un enfant	15		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5601	Centre de jour pour jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	16					
5602	Service d'apprentissage aux habitudes de travail (LPJ - LSJPA - LSSSS)	17					
5603	Programme de qualification des jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	18					
5700	Révision des mesures (LPJ)	19		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5810	Expertise à la Cour supérieure (LSSSS)	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5820	Médiation familiale (LSSSS)	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5830	Recherche d'antécédents et retrouvailles (LSSSS)	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5850	Contentieux (LPJ - LSJPA - LSSSS)	23					
5860	Santé des jeunes (LPJ - LSPJA - LSSSS)	24					
5870	Adoption (LSSSS)	25	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6985	Foyers de groupe en santé mentale - Jeunes (0-17 ans)	26					
6989	Foyers de groupe - Jeunes en difficultés (LPJ - LSJPA - LSSSS)	27					
7989	Activités spéciales - Jeunes en difficulté	28		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L-01 à L-28)		29		XXXX	XXXX		XXXX
Revenus autochtones		30		XXXX	XXXX		XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales exercice terminé le 31 mars 2020 - 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	P780,C2+C4+C6
		1	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 support aux jeunes et à la famille (LSJPA)	5		
5402 Assistance et support aux jeunes et à la famille (LPJ-LSSSS)	6		
5501 Unités de vie pour jeunes - Ouverte	7		
5502 Unités de vie pour jeunes - Fermée (LPJ - LSJPA)	8		
5504 Unités de vie ouvertes pour jeunes - Santé mentale	9		
5505 Unités de vie ouvertes pour jeunes mères en difficulté d'adaptation (LPJ - LSSSS)	10		
5511 Ressources intermédiaires - Jeunes en difficulté	11		
5521 Familles d'accueil - Jeunes en difficulté	12		
5541 Autres ressources - Jeunes en difficulté	13		
5580 Postulants familles d'accueil de proximité - Jeunes en difficulté	14		
5590 Tutelle à un enfant	15		
5601 Centre de jour pour jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	16		
5602 Service d'apprentissage aux habitudes de travail (LPJ - LSJPA - LSSSS)	17		
5603 Programme de qualification des jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	18		
5700 Révision des mesures (LPJ)	19		
5810 Expertise à la Cour supérieure (LSSSS)	20		
5820 Médiation familiale (LSSSS)	21		
5830 Recherche d'antécédents et retrouvailles (LSSSS)	22		
5850 Contentieux (LPJ - LSJPA - LSSSS)	23		
5860 Santé des jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	24		
5870 Adoption (LSSSS)	25		
6985 Foyers de groupe en santé mentale - Jeunes (0-17 ans)	26		
6989 Foyers de groupe - Jeunes en difficultés (LPJ - LSJPA - LSSSS)	27		
7989 Activités spéciales - Jeunes en difficulté	28		XXXX
TOTAL (L.01 à L.28)	29		XXXX
Revenus autochtones	30		XXXX

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 7

Numéro**Note**

22

Note page 760-00, ligne 2

Psychiatres

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

	Page
SECTION NON AUDITÉE	
HUITIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	
Données diverses sur la main-d'oeuvre	800
Suivi des impacts budgétaires découlant des nouvelles conditions de travail des hors-cadre, de la nouvelle classification du personnel d'encadrement et de la relativité salariale de certains professionnels de la santé	802
Autres mesures salariales non déjà inscrites à la page 390-01	803
Suivi des mesures découlant des conventions collectives	804
Mesures découlant de la convention collective des pharmaciens / Primes de recrutement et de maintien en emploi / Forfaits d'installation aux pharmaciens	806
Calcul des charges additionnelles faisant l'objet d'un financement spécifique	807
Annexe B - Personnel d'encadrement à l'emploi de l'établissement au 31 mars 2019	830
Main d'oeuvre indépendante (M.O.I.) (Annexe C)	832 et 833
Précisions nos 1 à 5, 7 et 8 aux renseignements complémentaires - Partie 6 :	
Précisions nos 1 et 2 :	
- Données sur le centre d'activités 7400	890
- Ajustements aux centres d'activités 6260, 6350 et 6600	
Précisions nos 3, 4 et 5 :	
- Sommaire des coûts reliés aux services fournis aux clientèles de certains centres d'activités	891
- Psychiatrie légale	
- Coûts encourus réadaptation fonctionnelle intensive en centre de réadaptation	
Précision no 7 : Données sur le C/A 0350 aides techniques - Déficience motrice	892-00 et 01
Précision no 8 : Données sur le C/A 0350 aides techniques - Déficience motrice	893-00 et 01
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 8	895

DONNÉES DIVERSES SUR LA MAIN-D'OEUVRE

DONNÉES SUR LA FORMATION DE LA MAIN D'OEUVRE POUR
L'ANNÉE CIVILE 2019

		Masse salariale déclarée - 2019 3	Formation 2019 Rémunération 4	Formation 2019 Autres frais 5	Formation 2019 Total (C4+C5) 6
Personnel cadre et personnel régulier	1	51 377 571	1 647 391	173 275	1 820 666
Résidents	2	483 442	547 862		547 862
Stagiaires	3				
TOTAL (L.01 à L.03)	4	51 861 013	2 195 253	173 275	2 368 528

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

SUIVI DU BUDGET NATIONAL DE DÉVELOPPEMENT DES COMPÉTENCES DU PERSONNEL
D'ENCADREMENT

Montant

		6
Montant du budget national reçu du MSSS durant l'exercice	6	
Solde non utilisé du budget national reçu du MSSS pour les exercices antérieurs	7	16 481
Sommes du budget national encourues pour des activités de développement des compétences du personnel d'encadrement durant l'exercice	8	16 481
Solde non utilisé du budget national reçu du MSSS au 31 mars	9	

Fonds d'exploitation exercice terminé le 31 mars 2020 - NON AUDITÉE

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

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

NOUVELLE CLASSIFICATION DU PERSONNEL D'ENCADREMENT	Salaires et avantages sociaux	Primes	Charges sociales	Total (C1 à C3)
	1	2	3	4

ÉTABLISSEMENTS PUBLICS ET PRIVÉS CONVENTIONNÉS

Exercices antérieurs	5	137 125	10 932	17 767	165 824
----------------------	---	---------	--------	--------	---------

					Montant
Financement reçu	6	XXXX	XXXX	XXXX	74 498
Augmentation (diminution) du financement	7	XXXX	XXXX	XXXX	91 326

ÉTABLISSEMENTS PUBLICS		Salaires et avantages sociaux	Primes	Charges sociales	Total (C1 à C3)
		1	2	3	4
Exercice courant	8	11 357	905	1 471	13 733

				Montant	
Financement reçu	9	XXXX	XXXX	XXXX	105 059
Augmentation (diminution) du financement	10	XXXX	XXXX	XXXX	(91 326)

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS	Salaire et avantages sociaux	Primes	Charges sociales	Total (C1 à C3)
	1	2	3	4

Exercice courant

Composantes cliniques	11				
Autres composantes	12				

Financement reçu

					Montant
Composantes cliniques	13	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres composantes	14	XXXX	XXXX	XXXX	
Augmentation (diminution) du financement	15	XXXX	XXXX	XXXX	

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

		Exercices antérieurs 1	Exercice courant 2
ÉTABLISSEMENTS PUBLICS			
CHARGES			
Allocation cadres supervision psych.	1		7 255
Financement MOI	2		5 306
Rétro pharmaciens	3	15 240	
Relativité salariale	4		12 035
.....	5		
.....	6		
.....	7		
.....	8		
.....	9		
.....	10		
.....	11		
.....	12		
.....	13		
TOTAL DES CHARGES (L.01 À L.13)	14	15 240	24 596
Financement attribué par le MSSS	15	15 240	
Augmentation (diminution) du financement (L.14 - L.15)	16	XXXX	24 596
ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS			
.....	17		
.....	18		
.....	19		
.....	20		
.....	21		
.....	22		
.....	23		
.....	24		
.....	25		
.....	26		
.....	27		
.....	28		
.....	29		
TOTAL DES CHARGES (L.17 à L.29)	30		
Charges - Composante clinique	31		
Charges - Autres composantes	32		
Financement attribué par le MSSS - Clinique	33		
Financement attribué par le MSSS - Autres composantes	34		
Augmentation (diminution) du financement (L.32 - L.34)	35		

SUIVI DES MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES

		Salaires et avantages sociaux	Primes	Charges sociales	Total (C1+C2+C3)
		1	2	3	4
Primes de quart de rotation	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Prime relative à l'attraction et à la rétention des techniciens en génie bio-médical	2	XXXX			
Primes relatives à l'attraction et à la rétention des techniciens en hygiène du travail	3	XXXX			
Majoration de la contribution de l'employeur au régime de base d'assurance-maladie	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres charges confirmées par le MSSS	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.1 à L.5)	6	XXXX			

Montant
4

ÉTABLISSEMENTS PUBLICS:

Financement attribué par le MSSS	7	XXXX
Augmentation (diminution) du financement	8	

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS:

Charges - Composante clinique	9	XXXX
Charges - Autres composantes	10	XXXX
Financement attribué par le MSSS - Clinique	11	XXXX
Financement attribué par le MSSS - Autres composantes	12	XXXX
Augmentation (diminution) du financement - Autres composantes	13	XXXX
Heures additionnelles résultant de la période de chevauchement	14	XXXX

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

COÛTS:

		Montant 4
Primes de recrutement et de maintien en emploi	1	
Forfaits d'installation	2	
TOTAL DES COÛTS (L.01 + L.02)	3	

MESURES DE LA NOUVELLE CONVENTION COLLECTIVE DES PHARMACIENS

		Salaires et avantages sociaux	Primes	Charges sociales	Total (C1 à C3)
		1	2	3	4
Coût de la majoration des échelles	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Coût de l'horaire de 40 heures pour les pharmaciens et pharmaciens chef	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Coût de la prime d'attraction rétention	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Coût de la prime pour congé annuel monnayé (10 %)	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Coût du temps supplémentaire pour congé annuel monnayé	8	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Coût de la prime incitative de 6 %	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Coût de la prime incitative de 2,5 %	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Prime d'encadrement des résidents de 2e cycle	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Noël et Jour de l'an à taux et demi	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Majoration de la contribution de l'employeur à l'assurance maladie	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.04 à L.13)	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ÉTABLISSEMENTS PUBLICS

Financement attribué par le MSSS	15	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Augmentation (diminution) du financement (L.14 - L.15)	16	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

		Montant 4
Charges - Composante clinique	17	XXXX
Charges - Autres composantes	18	XXXX
Financement attribué par le MSSS - Clinique	19	XXXX
Financement attribué par le MSSS - Autres composantes	20	XXXX
Augmentation (diminution) du financement - Autres composantes (L.18 - L.20)	21	XXXX

		Nombre d'heures 4
Nombre d'heures additionnelles découlant du coût de l'horaire de 40 heures pour les pharmaciens et pharmaciens chef	22	

CALCUL DES CHARGES ADDITIONNELLES FAISANT L'OBJET D'UN FINANCEMENT SPÉCIFIQUE

Aide financière pour favoriser l'adoption d'un enfant

		Coûts 1
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	6	
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	13	
Augmentation (diminution) du financement (L.12 - L.13)	14	

Charges additionnelles relatives aux mesures RI-RTF faisant l'objet d'un financement spécifique

Forfaitaire 2019-2020	15	
Lettre d'entente no 3	16	
Maintien temporaire de la rétribution	17	
Mesure relative à la reconnaissance d'exigences particulières	18	
DRA - Ajustement ministériel	19	
Remboursement au regard de la CNESST	20	
Formation et perfectionnement RI-RTF	21	
Charges rétroactives	22	
TOTAL (L.15 à L.22)	23	
Financement attribué par le MSSS	24	
Augmentation (diminution) du financement (L.23 - L.24)	25	

ANNEXE C

MAIN D'OEUVRE INDÉPENDANTE

EXERCICE 2019-2020

TYPE DE RESSOURCES EXTERNES	Notes			
	M.O.I Heures 1	M.O.I Montant 2	M.O.I Autres frais 3	M.O.I Total (C2+C3) 4
PERSONNEL EN SOINS INFIRMIERS ET CARDIO-RESPIRATOIRES:				
Infirmières techniciennes	1			
Infirmières cliniciennes	2			
Autres infirmières	3			
Inhalothérapeutes	4			
Infirmières auxiliaires	5			
Autres (préciser P895)	6			
PERSONNEL PARATECHNIQUE, SERVICES AUXILIAIRES ET MÉTIERS:				
Préposés aux bénéficiaires	7			
Auxiliaires familiales	8			
Métiers	9	2 348	108 148	108 148
Gardiens (agents de sécurité)	10			
Préposés à l'entretien ménager	11			
Autres services auxiliaires	12			
Autres para-techniques	13			
Autres (préciser P895)	14			
PERSONNEL DE BUREAU, TECHNICIENS ET PROFESSIONNELS DE L'ADMINISTRATION:				
Employés de bureau	15			
Techniciens de l'administration	16			
Techniciens en informatique	17	1 220	46 428	46 428
Autres techniciens (préciser P895)	18	230	6 144	6 144
Agents de gestion financière	19			
Agents de la gestion du personnel	20			
Analystes en informatique	21			
Autres professionnels (préciser P895)	22			
TOTAL (L-01 à L-22) suite P833	23	3 798	160 720	160 720

Code		Page / Idn.				
1279-7577		833-00 /				
Nom de l'établissement		exercice terminé le 31 mars 2020 - NON AUDITÉE				
Institut nat. de psy. légale Philippe-Pinel						
Fonds d'exploitation-Activités principales		MAIN D'OEUVRE INDÉPENDANTE (suite)				
TYPES DE RESSOURCES EXTERNES		M.O.I heures 1	M.O.I montant 2	M.O.I autres frais 3	M.O.I Total (C2+C3) 4	Notes
TECHNICIENS ET PROFESSIONNELS DE LA SANTÉ ET DES SERVICES SOCIAUX:						
Ergothérapeutes	1					
Physiothérapeutes	2					
Diététistes professionnels - nutritionnistes	3					
Audiologistes	4					
Orthophonistes	5					
Psychologues	6					
Psycho-éducateurs	7					
Moniteurs en loisirs	8					
Éducateurs	9					
Travailleurs sociaux; agents d'intervention en travail social	10					
Intervenants en soins spirituels	11					
Autres professionnels de la santé et des services sociaux (préciser P895)	12					
Techniciens de la santé (préciser P895)	13					
Techniciens des services sociaux (préciser P895)	14					
PERSONNEL NON VISÉ PAR LA LOI 30:						
Pharmaciens	15					
Autres (préciser P895)	16					
PERSONNEL D'ENCADREMENT ET AUTRES:						
Médecins	17					
Cadres médecins	18					
Cadres intermédiaires	19					
Commissaires aux plaintes et à la qualité des services	20					
Autres cadres supérieurs	21					
Autres (préciser P895)	22					
Projet ponctuel (préciser P895)	23					
Autres (préciser P895)	24					
TOTAL (L.01 à L.24)	25					
Reports des totaux de la page 832						
TOTAL M.O.I. (L.25 + L.26)	26	3 798	160 720		160 720	
	27	3 798	160 720		160 720	

Nom de l'établissement

Institut nat. de psy. légale Philippe-Pinel

Précisions aux rens.complémentaires - Partie 6

Code

1279-7577

exercice terminé le 31 mars 2020 - NON AUDITÉE

Page / Idn.

890-00 /

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

MODE DE TRANSPORT UTILISÉ

1

- EVAQ - Nombre

XXXX

2

- EVAQ - Coût

XXXX

3

- Ambulance - Nombre

56

4

- Ambulance - Coût

8 058

5

- Transport aérien - Nombre

6

- Transport aérien - Coût

7

- Véhicules de l'établissement - Nombre

8

- Véhicule de l'établissement - Coût

9

- Autres - Nombre

71

10

- Autres - Coût

205

11

Nombre total de transports effectués durant l'exercice (L.01 + L.03 + L.05 + L.07 + L.09)

127

12

Coût total des transports effectués durant l'exercice (L.02 + L.04 + L.06 + L.08 + L.10)

8 263

1

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

XXXX

</

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

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

URFI 6080

Hôpital de jour-
Santé mentale
6280Hôpital de jour
gériatrique 6290Centre de jour -
Santé mentale
6977 + 6978L'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 P895)	15					
TOTAL (L.01 à L.15)	16					

PRÉCISION NO 4: PSYCHIATRIE LÉGALE

Montant

5

Coûts directs	17	36 259 651
Jours-présence	18	
Durée moyenne de séjour (en jours) des usagers radiés durant l'année	19	

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

Montant

5

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

Nom de l'établissement

Institut nat. de psy. légale Philippe-Pinel

Précision no 7 aux rens. compl. - Partie 6

Code

1279-7577

exercice terminé le 31 mars 2020 - NON AUDITÉE

Page / Idn.

892-00 /

Données sur le C/A 0350 Aides techniques - Déficience motrice

	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	ORTHÈSES	PROTHÈSES	FAUTEUIL ROULANT ATTRIBUTION	FAUTEUIL ROULANT RÉPARATION	FAUTEUIL ROULANT DÉPANNAGE	POSITION-NEMENT	PÉDI-ORTHÈSES	AUTRES AIDES TECHNIQUES EN DM	TOTAL (C1 à C8)
REVENUS									
1 Chiffre d'affaires									
2 Subventions									
3 TOTAL (L.01 + L.02)									
COÛT DES VENTES									
4 Main d'oeuvre directe									
5 Main d'oeuvre de soutien administratif									
6 Services achetés									
7 Matières premières et autres charges de production									
8 Dépenses de production non récurrentes									
9 TOTAL (L.04 à L.08)									
10 MARGE BRUTE (L.03 - L.09)									
AUTRES COÛTS									
11 Main d'oeuvre indirecte - niveau 1									
12 Main d'oeuvre indirecte - niveau 2									
13 Acquisition d'équipement subventionné									
14 Loyer									
15 Frais d'administration généraux									
16 Transferts frais d'entretien et de fonctionnement des installations									
17 Transferts d'autres frais généraux									
18 Frais financiers									
19 Mauvaises créances									
20 TOTAL (L.11 à L.19)									
21 TOTAL DES COÛTS (L.09 + L.20)									
22 EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS (DES COÛTS SUR LES REVENUS) (L.03 - L.21)									
HEURES TRAVAILLÉES M.O.D.									
23									
VOLUME D'UNITÉS									
24									

DONNÉES SUR LE C/A 0350 AIDES TECHNIQUES (suite)

	REPORTS de P.892-00 C9 Déficience motrice	Aides techniques Déficience visuelle	Aides techniques Déficience auditive	Activités complémentaires	Total (C1 à C4)
	1	2	3	4	5
REVENUS					
Chiffre d'affaires	1				
Subventions	2				
TOTAL (L.01 + L.02)	3				
COÛT DES VENTES					
Main d'oeuvre directe	4				
Main d'oeuvre de soutien administratif	5				
Services achetés	6				
Matières premières et autres charges de production	7				
Dépenses de production non récurrentes	8				
TOTAL (L.04 à L.08)	9				
MARGE BRUTE (L.03 - L.09)	10				
AUTRES COÛTS					
Main d'oeuvre indirecte - niveau 1	11				
Main d'oeuvre indirecte - niveau 2	12				
Acquisition d'équipement subventionné	13				
Loyer	14				
Frais d'administration généraux	15				
Transferts frais d'entretien et de fonctionnement des installations	16				
Transferts d'autres frais généraux	17				
Frais financiers	18				
Mauvaises créances	19				
TOTAL (L.11 à L.19)	20				
TOTAL DES COÛTS (L.09 + L.20)	21				
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS (DES COÛTS SUR LES REVENUS (L.03 - L.21)	22				
HEURES TRAVAILLÉES M.O.D.	23				
VOLUME D'UNITÉS	24				

Nom de l'établissement

Institut nat. de psy. légale Philippe-Pinel

Précision no 8 aux rens. compl. - Partie 6

Code

1279-7577

exercice terminé le 31 mars 2020 - NON AUDITÉE

Page / Idn.

893-00 /

Données sur le C/A 0350 Aides Techniques - Déficience Motrice

CHIFFRES D'AFFAIRES	ORTHÈSES	PROTHÈSES	FAUTEUIL ROULANT ATTRIBUTION	FAUTEUIL ROULANT RÉPARATION	DÉPANNAGE FAUTEUIL ROULANT	POSITION-NEMENT	PÉDI-ORTHÈSES	AUTRES AIDES TECHNIQUES ENDM	TOTAL (C1 à C8)	Notes
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Revenus provenant de la RAMQ	1									
Revenus provenant de la CNESST	2									
Revenus provenant de la FAAQ	3									
TOTAL (L.01 à L.03)	4									
Revenus d'autres sources:										
- Pour facturation de services	5									
- Autres	6									
TOTAL (L.05 + L.06)	7									
TOTAL (L.04 + L.07)	8									
SUBVENTIONS										
Ajustement récurrent (MSSS)	9									
Dépannage	10									
Acquisition d'équipement	11									
Loyer	12									
Autres (préciser)	13									
TOTAL (L.09 à L.13)	14									
DÉPENSES DE PRODUCTION NON RÉCURRENTES										
Radiation de stock désuet	15									
Équipement de production non subventionné	16									
Autres (préciser)	17									
TOTAL (L.15 à L.17)	18									
INVENTAIRE AU 31 MARS										
Stock de matière première	19									
Travaux en cours	20									
Stock de produits finis	21									
TOTAL (L.19 à L.21)	22									
ÂGE DES COMPTES À RECEVOIR										
	0-30 jours	31-60 jours	61-90 jours	+ 90 jours	TOTAL (C1 à C4)					
	1	2	3	4	5					
RAMQ	23									
Autres	24									
TOTAL (L.23 + L.24)	25									
ÂGE DES COMPTES À PAYER										
	26									

AS-471 - Rapport financier annuel

Gabarit LPRG-2020.1.0

Révisée: 2016-2017

Timbre valideur: 2020-07-09 14:56:18

Rapport V 1.0

DONNÉES SUR LE C/A 0350 AIDES TECHNIQUES (suite)

		REPORTS de P.893-00 C9 Déficience motrice	Aides techniques Déficience visuelle	Aides techniques Déficience auditive	Activités complémentaires	Total (C1 à C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
CHIFFRES D'AFFAIRES							
Revenus provenant de la RAMQ	1						
Revenus provenant de la CNESST	2						
Revenus provenant de la FAAQ	3						
TOTAL (L.01 à L.03)	4						
Revenus d'autres sources:							
- Pour facturation de services	5						
- Autres	6						
TOTAL (L.05 + L.06)	7						
TOTAL (L.04 + L.07)	8						
SUBVENTIONS							
Ajustement récurrent (MSSS)	9						
Dépannage	10						
Acquisition d'équipement	11						
Loyer	12						
Autres (préciser P895)	13						
TOTAL (L.09 à L.13)	14						
DÉPENSES DE PRODUCTION NON RÉCURRENTES							
Radiation de stock désuet	15						
Équipement de production non subventionné	16						
Autres (préciser P895)	17						
TOTAL (L.15 à L.17)	18						
INVENTAIRE AU 31 MARS							
Stock de matière première	19						
Travaux en cours	20						
Stock de produits finis	21						
TOTAL (L.19 à L.21)	22						

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
Sommaire des pages 911 concernant la composante clinique par centres d'activités	910
Détail concernant la composante clinique par centres d'activités	911
Détail de l'assurance salaire (auto assurance) versée au personnel syndicable - Clinique	920
Détail de l'assurance salaire (auto assurance) versée au personnel syndicable - Volet Fonctionnement	921
Détail concernant la rémunération des cadres - Volet clinique	930
Détail concernant la rémunération des cadres - Volet fonctionnement	931
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 9	990
Justifications des modifications aux soldes de début - Pages 999-00 et 999-01	998
Transfert de l'exercice précédent : Solde de fin	999

JUSTIFICATIONS DES MODIFICATIONS AUX SOLDES DE DÉBUT - PAGES 999-00 ET 999-01

Numéro**Note**

exercice terminé le 31 mars 2020 - NON AUDITÉE

TRANSFERT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT - SOLDE DE FIN

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

Montant transféré de
l'ex. préc. (fermé)
Solde de fin

	1	Notes
P420-00 L.01 C.1	1	
P420-00 L.02 C.1	2	1 006 287
P420-00 L.03 C.1	3	
P420-00 L.04 C.1	4	24 572 158
P420-00 L.05 C.1	5	
P420-00 L.06 C.1	6	53 400
P420-00 L.07 C.1	7	
P420-00 L.08 C.1	8	519 363
P420-00 L.09 C.1	9	
P420-00 L.10 C.1	10	1 226 158
P420-00 L.11 C.1	11	991 121
P421-00 L.01 C.1	12	
P421-00 L.02 C.1	13	139 824
P421-00 L.03 C.1	14	
P421-00 L.04 C.1	15	
P421-00 L.05 C.1	16	28 314 711
P421-00 L.06 C.1	17	1 771 314
P421-00 L.07 C.1	18	911 042
P421-00 L.08 C.1	19	187 356
P421-00 L.09 C.1	20	510 961
P421-00 L.10 C.1	21	742 259
P421-00 L.11 C.1	22	21 440
P421-00 L.12 C.1	23	2 323 035
P421-00 L.13 C.1	24	41 230
P421-00 L.14 C.1	25	174 445
P421-00 L.15 C.1	26	129 981
P421-00 L.16 C.1	27	
P422-00 L.01 C.1	28	1 006 287
P422-00 L.02 C.1	29	
P422-00 L.03 C.1	30	22 449 516
P422-00 L.04 C.1	31	2
P422-00 L.05 C.1	32	46 140
P422-00 L.06 C.1	33	353
P422-00 L.07 C.1	34	519 241
P422-00 L.08 C.1	35	2
P422-00 L.09 C.1	36	1 226 158
P422-00 L.10 C.1	37	957 971
P422-00 L.12 C.1	38	36 004
P422-00 L.13 C.1	39	
P422-00 L.14 C.1	40	
P422-00 L.15 C.1	41	4 651 167
P422-00 L.16 C.1	42	652 997
P422-00 L.17 C.1	43	168 804
P422-00 L.18 C.1	44	486 719
P422-00 L.19 C.1	45	296 742

exercice terminé le 31 mars 2020 - 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

	1	Notes
P422-00 L.20 C.1	1	1 466
P422-00 L.21 C.1	2	1 145 973
P422-00 L.22 C.1	3	36 136
P422-00 L.23 C.1	4	157 826
P422-00 L.24 C.1	5	25 712
P422-00 L.25 C.1	6	
P408-00 L.01 C.1	7	2 390 548
P408-00 L.02 C.1	8	109 344
P408-00 L.03 C.1	9	
P408-00 L.04 C.1	10	
P364-00 L.07 C.1	11	551
P364-00 L.08 C.1	12	133 972
P364-00 L.19 C.1	13	
P364-00 L.20 C.1	14	
P202-00 L.01 C.1	15	(13 550 624)
P202-00 L.01 C.2	16	165 862
P364-00 L.01 C.1	17	3 653 986
P364-00 L.02 C.1	18	57 294
P364-00 L.03 C.1	19	721 072
P364-00 L.04 C.1	20	35 004
P364-00 L.05 C.1	21	4 222
P364-00 L.09 C.1	22	15 812
P364-00 L.10 C.1	23	457 521
P364-00 L.11 C.1	24	
P364-00 L.13 C.1	25	
P364-00 L.14 C.1	26	
P364-00 L.15 C.1	27	
P364-00 L.16 C.1	28	
P364-00 L.17 C.1	29	
P364-00 L.21 C.1	30	
P364-00 L.22 C.1	31	
P364-00 L.23 C.1	32	
P403-00 L.09 C.1	33	6 756 687
P403-00 L.10 C.1	34	
P403-00 L.21 C.1	35	24 208 228
P403-00 L.22 C.1	36	
P408-00 L.08 C.1	37	
P408-00 L.09 C.1	38	
P421-03 L.01 C.1	39	1 771 314
P421-03 L.01 C.2	40	
P421-03 L.01 C.3	41	
P421-03 L.01 C.4	42	
P421-03 L.01 C.5	43	
P421-03 L.01 C.6	44	
P421-03 L.01 C.7	45	
P421-03 L.01 C.8	46	

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
P290-00 L.34 C.1	1	
P290-00 L.36 C.1	2	
P290-00 L.39 C.1	3	
P290-00 L.40 C.1	4	
P291-00 L.01 C.1	5	
P291-00 L.02 C.1	6	
P291-00 L.03 C.1	7	
P291-00 L.04 C.1	8	
P291-00 L.05 C.1	9	
P291-00 L.06 C.1	10	
P291-00 L.07 C.1	11	
P291-00 L.08 C.1	12	
P291-00 L.09 C.1	13	
P291-00 L.10 C.1	14	
P291-00 L.11 C.1	15	
P291-00 L.12 C.1	16	
P291-00 L.13 C.1	17	
P291-00 L.14 C.1	18	
P291-00 L.15 C.1	19	
P291-00 L.16 C.1	20	
P291-00 L.25 C.1	21	
P291-00 L.27 C.1	22	72 640
P291-00 L.28 C.1	23	141 244
P291-00 L.29 C.1	24	206 973
P294-00 L.01 C.1	25	
P294-00 L.02 C.1	26	
P294-00 L.03 C.1	27	9 332
P294-00 L.04 C.1	28	979 680
P294-00 L.06 C.1	29	
P294-00 L.09 C.1	30	
P294-00 L.10 C.1	31	
P294-00 L.11 C.1	32	325 851
P294-00 L.12 C.1	33	653 829
P294-00 L.13 C.1	34	
P294-00 L.14 C.1	35	9 332
P635-04 L.01 C.1	36	749 806
P635-04 L.02 C.1	37	169 008
P635-04 L.03 C.1	38	669 096
P635-04 L.04 C.1	39	
P635-04 L.05 C.1	40	
P635-04 L.06 C.1	41	
P635-04 L.08 C.1	42	
P635-04 L.09 C.1	43	
P635-04 L.10 C.1	44	
P635-04 L.11 C.1	45	

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
P635-05 L.01 C.1	1	
P635-05 L.02 C.1	2	
P635-05 L.03 C.1	3	
P635-05 L.04 C.1	4	
P635-05 L.05 C.1	5	
P635-05 L.06 C.1	6	
P635-05 L.08 C.1	7	
P635-05 L.09 C.1	8	
P635-05 L.10 C.1	9	
P635-05 L.11 C.1	10	
P636-00 L.13 C.1	11	
P636-00 L.14 C.1	12	
P636-00 L.15 C.1	13	2 777 959
P636-00 L.16 C.1	14	
P647-00 L.01 C.1	15	
P647-00 L.02 C.1	16	
P647-00 L.03 C.1	17	
P647-00 L.04 C.1	18	72 640
P647-00 L.05 C.1	19	141 244
P647-00 L.06 C.1	20	206 973
P647-00 L.08 C.1	21	149 578
P647-00 L.09 C.1	22	
P647-00 L.10 C.1	23	
P647-00 L.11 C.1	24	141 244
P647-00 L.12 C.1	25	
P647-00 L.13 C.1	26	130 035