

Gouvernement du Québec
Ministère de la Santé et des Services sociaux

Rapport financier annuel

Année financière terminée le 31 mars 2019

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	17-18
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	15-16
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	18-19
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	17-18
Sommaire des mesures salariales et des RI-RTF	390-01	18-19
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 RRSSS du Nunavik	392-02	16-17
Précisions aux renseignements - Détails de la ligne 45 de la page 392-00 (suite de la page 392-00)	392-03, 04	15-16
Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents	393	18-19

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	18-19
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	13-14
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)	635-02	15-16
Placements de portefeuille	632	18-19
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) et des droits contractuels y étant rattachés	635-00, 01	18-19
Détails des obligations contractuelles - Catégorie transferts (excluant PPP) et des droits contractuels y étant rattachés	635-02	18-19
Obligations contractuelles liées aux achats de services en soins de longue durée et droits contractuels y étant rattachés	635-03	18-19

Suite page suivante

042-00 - Suite

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	18-19
Droits contractuels de tiers hors périmètre non rattachés à des obligations contractuelles	636-00	18-19
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	15-16

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	18-19
Détails des transactions conclues avec les autres entités du périmètre - Postes d'actifs et de passifs	646-01	18-19
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	18-19
Détail des charges financées par le programme services préhospitaliers d'urgence (SPU)	672	16-17
Participation des personnes handicapées au marché du travail (PPHMT)	673	16-17
Sommaire des activités de stationnement	674	16-17
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	700	18-19
Répartition des centres d'activités non exclusifs par programmes-services	701	18-19
Répartition des charges non réparties par programmes-services	702	18-19
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	761 - 762	16-17
Sommaire des coûts indirects reliés aux activités de recherche et des contributions reçues des pourvoyeurs de fonds	767	15-16
Ventilation des paiements de services indexés (entretien) - PPP	771	15-16
Détail des charges du centre de coordination des services régionaux pour le programme québécois de dépistage du cancer du sein	772	18-19
Autres coûts liés aux systèmes d'information unifiés (SIU)		
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		
Données diverses sur la main-d'oeuvre	799	18-19
Suivi des impacts budgétaires découlant des nouvelles conditions de travail des hors cadre	800	17-18
Suivi des impacts budgétaires découlant des nouvelles conditions de travail des hors cadre	802	16-17
Autres mesures salariales non déjà inscrites à la page 390-01	803	18-19
Suivi des mesures découlant des conventions collectives	804	16-17
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	16-17
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	17-18

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.


14/6/2019
Date

Renée Fugère
Nom


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

14/6/2019
Date

Yann Belzile
Nom


Signature de la personne désignée

DGA
Fonction

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

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

COMMENTAIRES RELATIFS AU RAPPORT DE LA DIRECTION

Saisir vos commentaires relatifs au rapport de la direction (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) ou par l'article 2 du Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres (chapitre S-4.2, r.5.1) qui ne respectent pas les dispositions sur les conditions de rémunération? 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.	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. 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 2019

	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-value). La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. (Réf.: MGF, chapitre 1, principe directeur 2.11 « Instruments financiers »)	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 au cours de l'exercice un contrat 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. 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 différente de la juste valeur marchande 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. 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. Cette question s'applique seulement aux établissements publics.	Non	

	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 à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Chapitre S-4.2, r.5.1 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres, articles 5 et 10; chapitre S-4.2, r.5.2 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux hors cadre, article 26)	Non	
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	1
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 2019

	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'oeuvre indépendante (MOI) en soins infirmiers et d'assistance pour les établissements publics et privés conventionnés? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Réf.: circulaire codifiée 02.01.27.01)	Oui	
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	

	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 annuel de réalisations en ressources informationnelles (BARRI) produit dans Actif+Réseau 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) (lettre Michel Fontaine, juin 2015) 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 a-t-il convenu et signé 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 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.	

	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 LSSES et art. 90 de la LMRSSS), votre établissement a-t-il convenu et signé 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 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 été interpellé dans le processus d'allocation des ressources de santé publique 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 la façon dont il a été informé (ex. : informé des modifications, consulté de façon ponctuelle, participe de manière active aux travaux). Cette question s'applique seulement aux CISSS et CIUSSS.	S.O.	

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

Numéro**Note**

- 1 Des honoraires ont été versés au chef du département de psychiatrie et à son adjointe pour leurs participations 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: _____

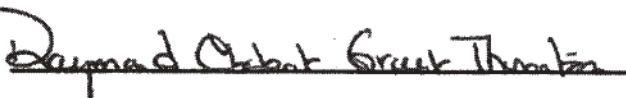
Date : _____

Lieu : _____

ATTESTATION DU TIMBRE VALIDEUR DU RAPPORT FINANCIER ANNUEL AUDITÉ

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

Signature de l'auditeur indépendant:



Date :



Lieu :



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 FICHER. ENSUITE, INSÉRER CE FICHER 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 FICHER 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

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

T 514 878-2691

Rapport sur l'audit des états financiers

Opinion

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 2019 et les états des résultats, des surplus cumulés, de la variation de la dette nette et des flux de trésorerie pour l'exercice terminé à cette date, ainsi que les notes aux états financiers, y compris le résumé des principales méthodes comptables.

À notre avis, à l'exception des incidences du problème décrit dans la section « Fondement de l'opinion » du présent rapport, les états financiers ci-joints donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière de l'établissement au 31 mars 2019 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 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 et heures travaillées et rémunérées

Le présent rapport sur les états financiers ne couvre pas les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées présentées aux pages 330, 352, 650 et 660, puisqu'elles font l'objet d'un rapport d'assurance raisonnable distinct.

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.

Autre point – informations comparatives auditées par un prédécesseur

Les états financiers de l'établissement pour l'exercice terminé le 31 mars 2018 ont été audités par un autre auditeur qui a exprimé sur ces états une opinion non modifiée en date du 14 juin 2018.

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

Montréal

Le 14 juin 2019

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.	Non	
2 Des cas de non-conformités au contenu des pages explicatives du rapport financier annuel? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
3 Des cas de non-conformités aux directives administratives (y compris les circulaires) émises par le ministère de la Santé et des Services sociaux, ayant une incidence directe sur la détermination de montants et sur l'information à fournir au rapport financier annuel, excluant celles énumérées aux questions 6, 9, 10 et 13 du présent questionnaire? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Non	
4 Des cas de non-conformités aux exigences des lois et règlements dont le ministre de la Santé et des Services sociaux assure directement la mise en oeuvre, à caractère financier, ayant, ou pas, une incidence significative sur la section audité du rapport financier annuel? (Réf.: Site web du MSSS, Onglet Documentation - Lois et règlements). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Oui	2
5 Des cas de non-conformités aux exigences de la Loi sur les contrats des organismes publics (chapitre C-65.1), les règlements, les directives et politiques s'y rapportant? (Réf.: Site web du MSSS, Onglet Réseau - Faire avec le réseau de la santé et des services sociaux - Documents légaux). 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	
6 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	
7 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	3
8 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	
9 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	
10 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	
11 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.	
12 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	

exercice terminé le 31 mars 2019

	Rép.	Notes
13 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	
14 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	
15 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

<u>Numéro</u>	<u>Note</u>
2	<ul style="list-style-type: none">• 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 public ne doit encourir de déficit à la fin de l'année financière.• À la fin de l'exercice financier terminé le 31 mars 2019, la fondation a un solde à rembourser à l'établissement de 111 725\$
3	<ul style="list-style-type: none">• La direction devrait formalisée 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• L'application Virtuo GPRH ne respecte pas les meilleurs pratiques à l'égard des mots de passe :<ul style="list-style-type: none">• Longueurs minimale• Complexité

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 FICHER. ENSUITE, INSÉRER CE FICHER PDF AU AS-471.

L'AJOUT DE LA PAGE 124 AU FICHER 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 du Centre intégré de santé et de services sociaux de Laval pour l'exercice terminé le 31 mars 2019, que nous avons réalisée et au terme de laquelle nous avons délivré un rapport daté du 14 juin 2019. 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 14 juin 2019

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 FICHER. ENSUITE, INSÉRER CE FICHER PDF AU AS-471.

L'AJOUT DE LA PAGE 130 AU FICHER 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 d'assurance raisonnable du professionnel en exercice indépendant sur les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées

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

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

Nous avons réalisé une mission d'assurance raisonnable à l'égard des unités de mesure et des heures travaillées et rémunérées de l'Institut national en psychiatrie légale Philippe -Pinel pour l'exercice terminé le 31 mars 2019. Ces informations sont incluses dans le rapport financier annuel aux pages 330, 352, 650 et 660.

Responsabilité de la direction

La direction est responsable de la préparation de l'information sur les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées conformément aux définitions et explications contenues dans le *Manuel de gestion financière* (MGF) publié par le ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec. Elle est également responsable du contrôle interne qu'elle considère comme nécessaire pour permettre la préparation d'une information sur les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées exempte d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs.

Notre responsabilité

Notre responsabilité consiste à exprimer une opinion sous forme d'assurance raisonnable sur l'information sur les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées, sur la base des éléments probants que nous avons obtenus. Nous avons effectué notre mission d'assurance raisonnable conformément à la Norme canadienne de missions de certification (NCMC) 3000, *Missions d'attestation autres que les audits ou examens d'informations financières historiques*. Cette norme requiert que nous planifions et réalisons la mission de façon à obtenir l'assurance

raisonnable que l'information sur les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées ne comporte pas d'anomalies significatives.

L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, qui ne garantit toutefois pas qu'une mission réalisée conformément à la norme permettra toujours de détecter les anomalies significatives qui pourraient exister. La nature, le calendrier et l'étendue des procédures choisies relèvent de notre jugement professionnel, et notamment de notre évaluation des risques que l'information sur les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées comporte des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs, et nécessitent d'obtenir des éléments probants concernant la préparation de l'information sur les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées conformément aux définitions et explications contenues dans le MGF publié par le ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec.

Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Notre indépendance et notre contrôle qualité

Nous nous sommes conformés aux règles ou au code de déontologie pertinents applicables à l'exercice de l'expertise comptable et se rapportant aux missions de certification, qui sont publiés par les différents organismes professionnels comptables, lesquels reposent sur les principes fondamentaux d'intégrité, d'objectivité, de compétence professionnelle et de diligence, de confidentialité et de conduite professionnelle.

Notre cabinet applique la Norme canadienne de contrôle qualité (NCCQ) 1, Contrôle qualité des cabinets réalisant des missions d'audit ou d'examen d'états financiers et d'autres missions de certification, et, en conséquence, maintient un système de contrôle qualité exhaustif qui comprend des politiques et des procédures documentées en ce qui concerne la conformité aux règles de déontologie, aux normes professionnelles et aux exigences légales et réglementaires applicables.

Opinion

À notre avis, l'information sur les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées de l'Institut national en psychiatrie légale Philippe -Pinel pour l'exercice terminé le 31 mars 2019 a été préparée, dans tous ses aspects significatifs, conformément aux définitions et explications contenues dans le MGF publié par le ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec.

Critères applicables

L'information sur les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées a été préparée conformément aux définitions et explications contenues dans le MGF

publié par le ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec afin de répondre aux exigences des articles 279 et 295 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (RLRQ, chapitre S-4.2). En conséquence, il est possible que l'information sur les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées ne puisse se prêter à un usage autre.

Autre point – information comparatives auditées par un prédécesseur

Les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées de l'établissement pour l'exercice terminé le 31 mars 2018 ont été auditées par un autre auditeur qui a exprimé sur ces informations, en date du 14 juin 2018, une opinion avec réserve.

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

Montréal,
Le 14 juin 2019

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

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		
				R 5	PR 6	NR 7
1	2	3	4			
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						
L'institut n'a pas de documents probants fiable afin de supporter l'unité de mesure "le mètre carré" (mesures intérieures nettes) pour le centre d'activités # 7644.	2016-2017	R	La situation a été réglée au cours de l'exercice	R		
Pour le centre d'activités #7532 - Archives, les unités de mesure (l'admission, la visite et l'usager) pour le point #2 du groupe C (communication à l'extérieur de l'installation des feuilles sommaires, des résumés de dossiers ou des AH280 et consultation externe à la demande du médecin responsable du patient) ne sont pas compilées par l'infirmière de liaison.	2017-2018	R	La situation a été réglée au cours de l'exercice	R		
Pour le centre d'activités #6561 - Services psychosociaux à domicile, l'unité de mesure "l'usager" n'est pas compilée de façon exhaustive.	2017-2018	R	La situation a été réglée au cours de l'exercice	R		
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
Des cas de non conformité quant au délai prévu de publication sur le système électronique d'appel d'offres pour les contrats conclus ont été soulevés.	2017-2018	O	La situation a été réglée au cours de l'exercice	R		
Les résultats de l'exercice terminé le 31 mars 2018 de l'établissement se	2017-2018	O	La situation sera évaluée au cours du prochain exercice			NR

soldent par un excédent des charges sur les revenus de 3 152 \$. Ce résultat va à l'encontre de l'article 4 de la Loi sur l'équilibre budgétaire qui mentionne qu'aucun établissement public ne doit encourir de déficit à la fin de l'exercice financier.						
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 personne qui les révisé.	2017-2018	C	La situation sera évaluée au cours du prochain exercice.			NR
Rapport à la gouvernance						
La direction devrait s'assurer que les tâches de création de comptes, d'approbation des privilèges d'accès, d'assignation de ces derniers et de révision périodique des privilèges d'accès accordés aux comptes utilisateurs soient effectuées par deux personnes distinctes.	2016-2017	C	La situation sera évaluée au cours du prochain exercice			NR
La direction devrait activer l'option d'authentification centrale à l'aide du LDAP afin d'améliorer les paramètres des mots de passe. Pour les applications où il n'est pas possible de lier le compte de l'utilisateur et son mot de passe au LDAP, la direction devrait considérer d'autres mesures (complexité des mots de passe, expiration, augmenter le nombre de mots de passe dans l'historique,...)	2016-2017	C	La situation a été réglée pour les applications GRM et GRF. Pour l'application GPRH. des contrôles ont été ajoutés notamment l'ajout de l'historique des mots de passe et les changements des mots de passe au 3 mois			PR
La direction devrait désactiver ou renommer le compte «Administrateur» afin de réduire le risque d'accès non autorisé aux systèmes et établir des mesures de surveillance de l'utilisation de ce compte.	2016-2017	C	La situation sera évaluée au cours du prochain exercice.			NR
La direction devrait formaliser la documentation afin de pouvoir consigner les transactions avec les principaux dirigeants et leurs proches parents, par exemple, au moyen de déclarations écrites.	2017-2018	C	La situation a été réglée au cours de l'exercice	R		

La direction devrait tester et documenter que 90 % et plus de ses dépenses taxables sont engagées dans le cadre de ses activités de nature hospitalière, et ce, sur une base annuelle.	2017-2018	C	La situation a été réglée au cours de l'exercice	R		
La direction devrait s'assurer qu'il y ait des preuves formelles d'approbations de tous les niveaux requis selon la politique d'approvisionnement afin de pouvoir consigner cette information et s'assurer du respect de cette politique.	2017-2018	C	La situation sera évaluée au cours du prochain exercice.	R		

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 - RRSSS du Nunavik	289-03
PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS :	
Précision no 1 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités principales	290-00 à 02
Précision no 2 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités accessoires	291
Précision no 3 - Tous les fonds - Revenus reportés relatifs aux sommes reçues par dons, legs et autres formes de contributions	292
Précision no 4 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés résultant de sommes allouées par le MSSS à des fins particulières (fonds affectés)	293
Précision no 5 - Fonds d'immobilisations - Variation des revenus reportés	294
Précisions aux états financiers - Partie 2	297

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2019 - 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	54 708 414	58 771 461	2 057 324	60 828 785	54 197 559
Subventions Gouvernement du Canada (FI:P294)	2					
Contributions des usagers	3	4 227 300	4 573 401	XXXX	4 573 401	3 528 830
Ventes de services et recouvrements	4	445 200	625 767	XXXX	625 767	528 861
Donations (FI:P294)	5		4 026	334	4 360	4 551
Revenus de placement (FI:P302)	6					
Revenus de type commercial	7	350 000	349 244		349 244	334 099
Gain sur disposition (FI:P302)	8					
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (FI:P302)	11	910 442	1 739 841	25 790	1 765 631	1 863 179
TOTAL (L.01 à L.11)	12	60 641 356	66 063 740	2 083 448	68 147 188	60 457 079
CHARGES						
Salaires, avantages sociaux et charges sociales	13	50 525 813	56 294 574	XXXX	56 294 574	49 793 155
Médicaments	14	760 000	822 702	XXXX	822 702	729 212
Produits sanguins	15			XXXX		
Fournitures médicales et chirurgicales	16	77 800	94 603	XXXX	94 603	80 403
Denrées alimentaires	17	1 103 950	1 162 787	XXXX	1 162 787	1 101 009
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles	18			XXXX		
Frais financiers (FI:P325)	19	710 202	259 168	796 362	1 055 530	746 843
Entretien et réparations, y compris les dépenses non capitalisables relatives aux immobilisations	20	993 150	1 024 518		1 024 518	875 800
Créances douteuses	21	180 000	1 232 309	XXXX	1 232 309	265 500
Loyers	22			XXXX		
Amortissement des immobilisations (FI:P422)	23	1 132 506	XXXX	1 334 038	1 334 038	1 210 026
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	5 157 935	5 515 015		5 515 015	5 658 283
TOTAL (L.13 à L.27)	28	60 641 356	66 405 676	2 130 400	68 536 076	60 460 231
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.28)	29	0	(341 936)	(46 952)	(388 888)	(3 152)

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

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

ÉTAT DES SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS

		Fonds Exploitation Ex.courant	Fonds immobilisations Ex.courant	Total Ex.courant (C1+C2)	Total Ex.préc.	Notes
		1	2	3	4	
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS AU DÉBUT DÉJÀ ÉTABLIS	1	(13 201 124)		(13 201 124)	(13 197 972)	
Modifications comptables avec retraitement des années antérieures (préciser)	2		205 250	205 250		
Modifications comptables sans retraitement des années antérieures (préciser)	3				XXXX	
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS AU DÉBUT REDRESSÉS (L.01 à L.03)	4	(13 201 124)	205 250	(12 995 874)	(13 197 972)	
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE	5	(341 936)	(46 952)	(388 888)	(3 152)	
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	(13 550 624)	165 862	(13 384 762)	(13 201 124)	
Constitués des éléments suivants:						
Affectations d'origine externe	12	XXXX	XXXX			
Affectations d'origine interne	13	XXXX	XXXX	79 581	87 145	
Solde non affecté (L.11 - L.12 - L.13)	14	XXXX	XXXX	(13 464 343)	(13 288 269)	
TOTAL (L.12 à L.14)	15	XXXX	XXXX	(13 384 762)	(13 201 124)	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

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	1 115 173	292 077	1 407 250	1 237 013
Placements temporaires	2				
Débiteurs - MSSS (FE:P362, FI:P408)	3	1 171 596	109 344	1 280 940	4 126 370
Autres débiteurs (FE:P360, FI: P400)	4	1 749 518	48 989	1 798 507	1 359 696
Avances de fonds aux établissements publics	5	XXXX			
Créances interfonds (dettes interfonds)	6	(410 982)	410 982	0	
Subvention à recevoir (perçue d'avance) - réforme comptable (FE:P362, FI:P408)	7	5 079 434	2 390 548	7 469 982	7 977 883
Placements de portefeuille	8				
Frais reportés liés aux dettes	9	XXXX	119 047	119 047	123 025
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Actifs destinés à la vente	11	XXXX			
Autres éléments (FE: P360, FI: P400)	12	419 842		419 842	411 512
TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS (L.01 à L.12)	13	9 124 581	3 370 987	12 495 568	15 235 499
PASSIFS					
Emprunts temporaires (FE: P365, FI: P403)	14	9 800 000	6 756 687	16 556 687	22 939 526
Créditeurs - MSSS (FE: P362, FI: P408)	15				
Autres créditeurs et autres charges à payer (FE: P361, FI: P401)	16	5 712 341	239 353	5 951 694	5 504 624
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	17	XXXX			
Intérêts courus à payer (FE: P361, FI: P401)	18	20 008	117 061	137 069	125 396
Revenus reportés (FE: P290 et 291, FI: P294)	19	453 273	989 012	1 442 285	561 109
	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dettes à long terme (FI: P403)	21	XXXX	24 208 228	24 208 228	21 204 820
Passif au titre des sites contaminés (FI: P401)	22	XXXX			
Passif au titre des avantages sociaux futurs (FE: P363)	23	6 960 760	XXXX	6 960 760	6 235 554
	24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres éléments (FE: P361, FI: P401)	25	59 590	665 654	725 244	143 822
TOTAL DES PASSIFS (L.14 à L.25)	26	23 005 972	32 975 995	55 981 967	56 714 851
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE)(L.13 - L.26)	27	(13 881 391)	(29 605 008)	(43 486 399)	(41 479 352)
ACTIFS NON FINANCIERS					
Immobilisations (FI: P423)	28	XXXX	29 770 869	29 770 869	27 944 716
Stocks de fournitures (FE: P360)	29	160 230	XXXX	160 230	217 731
Frais payés d'avance (FE: P360, FI: P400)	30	170 538		170 538	115 781
TOTAL DES ACTIFS NON FINANCIERS (L.28 à L.30)	31	330 768	29 770 869	30 101 637	28 278 228
CAPITAL-ACTIONS ET SURPLUS D'APPORT	32		XXXX		
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS (L.27 + L.31 - L.32)	33	(13 550 623)	165 861	(13 384 762)	(13 201 124)

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)	(13 534 636)	(27 944 716)	(41 479 352)	(33 687 493)
Modifications comptables avec retraitement des années antérieures	2					
Modifications comptables sans retraitement des années antérieures	3					XXXX
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) AU DÉBUT REDRESSÉ (L.01 à L.03)	4	(30 452 339)	(13 534 636)	(27 944 716)	(41 479 352)	(33 687 493)
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (P.200, L.29)	5		(341 936)	(46 952)	(388 888)	(3 152)
VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS:						
Acquisitions (FI:P421)	6		XXXX	(2 954 941)	(2 954 941)	(9 018 317)
Amortissement de l'exercice (FI:P422)	7		XXXX	1 334 038	1 334 038	1 210 026
(Gain)/Perte sur dispositions (FI:P208)	8		XXXX			
Produits sur dispositions (FI:P208)	9		XXXX			
Réduction de valeurs (FI:P420, 421-00)	10		XXXX			
Ajustements 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	(1 620 903)	(1 620 903)	(7 808 291)
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					
Utilisation de stocks de fournitures	17		57 501	XXXX	57 501	2 541
Utilisation de frais payés d'avance	18		(54 757)		(54 757)	17 043
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE (L.15 à L.18)	19		2 744		2 744	19 584
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		(346 756)	(1 660 291)	(2 007 047)	(7 791 859)
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) À LA FIN (L.04 + L.21)	22	(30 452 339)	(13 881 392)	(29 605 007)	(43 486 399)	(41 479 352)

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT				
Surplus (déficit) de l'exercice	1	(388 888)	(3 152)	
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	2 744	19 584	
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	(26 124)	(14 257)	
Amortissement des immobilisations	8	1 334 038	1 210 026	
Réduction pour moins-value des immobilisations	9			
Amortissement des frais d'émission et de gestion liés aux dettes	10	64 395	20 732	
Amortissement de la prime ou escompte sur la dette	11			
Subventions MSSS	12	(572 451)	(1 217 760)	
Autres (préciser P297)	13	205 250		
TOTAL DES ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE (L.02 à L.13)	14	1 007 852	18 325	
Variation des actifs financiers et des passifs liés au fonctionnement	15	4 822 655	1 008 469	
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT (L.01 + L.14 + L.15)	16	5 441 619	1 023 642	

ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS

Sorties de fonds relatives à l'acquisition d'immobilisations	17	(2 972 303)	(8 991 682)	
Produits de disposition d'immobilisations	18			
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS (L.17 + L.18)	19	(2 972 303)	(8 991 682)	

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		2 814 921	
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	(4 200 000)	(2 100 000)	
Emprunts temporaires effectués - fonds d'immobilisations	5	10 666 419	13 302 943	
Emprunts temporaires remboursés - fonds d'immobilisations	6	(4 626 169)	(7 465 833)	
Variation du Fonds d'amortissement du gouvernement	7			
Autres (préciser P297)	8	(4 139 329)		5
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT (L.01 à L.08)	9	(2 299 079)	6 552 031	
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	170 237	(1 416 009)	
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE AU DÉBUT				
	11	1 237 013	2 653 022	
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN (L.10 + L.11)				
	12	1 407 250	1 237 013	
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN COMPRENNENT:				
Encaisse	13	1 407 250	1 237 013	
Placements temporaires dont l'échéance n'excède pas 3 mois	14			
TOTAL (L.13 + L.14)	15	1 407 250	1 237 013	

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	2 845 430	1 992 475	
Autres débiteurs	2	(438 811)	(9 056)	
Avances de fonds aux établissements publics	3			
Subvention à recevoir - réforme comptable - avantages sociaux futurs	4		792	
Frais reportés liés aux dettes	5	(60 417)	(24 078)	
Autres éléments d'actifs	6	(8 330)	110 814	
Créditeurs - MSSS	7			
Autres créditeurs et autres charges à payer	8	259 182	(1 405 362)	
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	9			
Intérêts courus à payer	10	11 673	2 466	
Revenus reportés	11	907 300	171 475	
Passif au titre des sites contaminés	12			
Passif au titre des avantages sociaux futurs	13	725 206	103 415	
Autres éléments de passifs	14	581 422	65 528	
TOTAL DE LA VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT (L.01 à L.14)	15	4 822 655	1 008 469	
AUTRES RENSEIGNEMENTS:				
Acquisitions d'immobilisations incluses dans les créditeurs au 31 mars	16	187 888	136 156	
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	(572 450)	(1 217 760)	
Intérêts:				
Intérêts créditeurs (revenus)	19	41 987	29 249	
Intérêts encaissés (revenus)	20	41 395	27 998	
Intérêts débiteurs (dépenses)	21	987 410	722 576	
Intérêts déboursés (dépenses)	22	999 083	738 377	

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 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) le 4 juin 1968.

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 à :

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

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

2. PRINCIPALES MÉTHODES COMPTABLES

a. Référentiel comptable

Aux fins de la préparation du présent rapport financier annuel AS-471, l'établissement utilise prioritairement le Manuel de gestion financière rédigé par le ministère de la Santé et des Services sociaux, comme prescrit par l'article 477 de la LSSSS (RLRQ, chapitre S-4.2).

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

Pour toute situation pour laquelle le Manuel de gestion financière ne contient aucune directive, l'établissement se réfère au Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public. L'utilisation de toute autre source de principes comptables généralement reconnus doit être cohérente avec ce dernier.

Par conséquent, les états financiers inclus dans le présent rapport financier annuel AS-471 sont conformes aux principes comptables généralement reconnus pour le secteur public.

b. État des gains et pertes de réévaluation

Le format du rapport financier annuel AS-471, prescrit par le MSSS en vertu de l'article 295 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (RLRQ, chapitre S-4.2), 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 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 rapport financier AS-471 conformément aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public requiert le recours à des estimations et à des hypothèses qui ont des incidences sur la comptabilisation des actifs et des passifs, des revenus et des charges de l'exercice, ainsi que sur la présentation d'éléments 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 rapport financier annuel 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 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.

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

e. Opérations interentités

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

Les actifs reçus sans contrepartie d'une entité incluse dans le périmètre comptable du gouvernement du Québec sont constatés à leur valeur comptable. 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 le taux de change en vigueur au moment de la transaction. À la fin de l'exercice financier, 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 respecté tous les critères d'admissibilité, s'il en est.

Elles sont comptabilisées 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 respectées.

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

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

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

Les sommes reçues pour la constitution d'une dotation d'une durée déterminée 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 hébergés dans une installation maintenue par un établissement public ou privé conventionné ou dans une ressource intermédiaire ou de type familial, ainsi que les montants payables par un bénéficiaire résident recevant des soins de courte durée pour l'occupation d'une chambre privée ou semi-privée, selon les tarifs exigibles en vertu de l'article 10 du Règlement d'application de la Loi sur l'assurance-hospitalisation (RLRQ, chapitre A-28, r.1).

Ils incluent également 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 Loi sur les services de santé et des services sociaux (RLRQ, chapitre S-4.2).

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, 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 centre d'activités. Ils excluent tout revenu d'un usager pour des services ou des

soins qu'un établissement est appelé à rendre ou vente de services. Ils sont comptabilisés dans l'exercice au cours duquel ils ont lieu.

l. Revenus de type commercial

Les revenus de type commercial émanent de l'exploitation d'une cantine, d'un parc de stationnement ou de la location d'immeubles. Ils sont constatés aux résultats de l'exercice au cours duquel les biens sont livrés et les services sont rendus.

m. 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. Les obligations découlant de ces charges sont comptabilisées à titre de passif. La variation annuelle de ces comptes est portée aux charges de l'exercice.

n. Dépenses de transfert

Les dépenses de transfert octroyées, payées ou à payer, sont constatées aux charges de l'exercice au cours duquel l'établissement cédant les a dûment autorisées, en fonction des règles de gouvernance, notamment la Loi concernant les subventions relatives au paiement en capital et intérêts des emprunts des organismes publics et municipaux et certains autres transferts (RLRQ, chapitre S-37.01), 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 de son émission.

o. 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.

p. Instruments financiers

Un instrument financier est un contrat qui donne lieu à un actif financier pour une entité et à un passif financier ou un instrument de capitaux propres pour une autre. 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.

Un instrument financier est constaté lorsqu'il existe une base de mesure appropriée pour procéder à une estimation raisonnable du montant. Lors de sa comptabilisation initiale, il est comptabilisé au coût ou au coût après amortissement, sauf un placement de portefeuille constitué d'instrument de capitaux propres ou un instrument financier dérivé qui est évalué à sa juste valeur.

Instruments financiers évalués au coût ou au coût après amortissement

- 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.

- 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.

- Crédoiteurs et autres charges à payer

Les crédoiteurs 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 rapport financier annuel AS-471.

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

- **Provision pour vacances**

Les obligations découlant du cumul des vacances des employés sont estimées à partir des heures cumulées au 31 mars 2019 et des taux horaires prévus en 2019-2020. Elles ne sont pas actualisées.

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

- **Provision pour assurance salaire**

Les obligations découlant de l'assurance salaire sont évaluées annuellement par le MSSS selon une méthode basée sur 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 rapport financier annuel AS-471 des trois derniers exercices financiers complets au moment de l'évaluation. La variation annuelle de la provision pour assurance salaire est constatée dans les charges non réparties.

- **Provision pour congés de maladie**

La provision pour congés de maladie de l'année courante 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 2019-2020. Ces obligations ne sont pas actualisées.

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

- Provision pour droits parentaux

Les obligations découlant des droits parentaux sont évaluées sur la base du nombre d'employés en congé parental au 31 mars 2019 et la rémunération versée pour l'exercice financier 2019-2020, laquelle est répliquée pour le reste de la durée du congé ou au maximum jusqu'au 31 mars 2020.

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

q. Actifs non financiers

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

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

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

Les 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. Stock 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 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 ou des prochains exercices financiers.

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

r. Actifs non comptabilisés

Les actifs incorporels, tels que les brevets, les droits d'auteur, les oeuvres 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 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.

s. Modifications comptables

Les modifications comptables adoptées au cours de l'exercice dues notamment à l'application d'une nouvelle méthode comptable ou à une correction d'erreur importante dans les états financiers des exercices antérieurs sont généralement appliquées rétroactivement avec retraitement des données des exercices antérieurs, sauf lorsque l'incidence ne peut être estimée raisonnablement.

Les modifications comptables relativement à une révision d'estimation comptable sont appliquées prospectivement.

t. Autres méthodes

i. Comptabilité par fonds

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

ii. 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 réalisés à partir d'un solde prêté, appartiennent au fonds prêteur.

iii. 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.

iv. 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 Loi sur les services de santé et les services sociaux (RLRQ, chapitre S-4.2). Toutefois, son utilisation peut être subordonnée à une approbation. L'utilisation de l'avoir propre à l'égard des montants non affectés ou de ceux grevés d'affectations ne doit pas, distinctement, avoir pour effet de rendre le solde des surplus (déficits) cumulés déficitaires.

v. 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 réseau de la santé et des services sociaux;
- Activités accessoires de type commercial : elles regroupent toutes les opérations de type commercial. Elles ne sont pas reliées directement à la prestation de services aux usagers.

vi. Centres d'activités

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

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

vii. Unités de mesure

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

3. MODIFICATIONS COMPTABLES

a. Entrée en vigueur d'une nouvelle norme comptable

La norme SP 3430 *Opérations de restructuration* du Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public est applicable pour les exercices ouverts à compter du 1^{er} avril 2018. Elle définit une opération de restructuration et présente les principales caractéristiques de ce type d'opération, notamment l'absence d'une contrepartie basée sur la juste valeur des éléments transférés. Essentiellement, la norme indique que les actifs et les passifs transférés doivent être décomptabilisés par le cédant et comptabilisés par le cessionnaire à leur valeur comptable après ajustements, s'il y a lieu. L'écart émanant de la différence entre la valeur comptable des éléments transférés est constaté à titre de revenu ou de charge de l'exercice, selon le cas. La norme établit également des exigences en matière d'informations à fournir pour l'exercice précédant une restructuration et pour celui au cours duquel elle a lieu.

L'entrée en vigueur de cette norme n'a eu aucune incidence sur les résultats et la situation financière puisque l'établissement n'a pas été impliqué dans une restructuration au cours de l'exercice clos le 31 mars 2019.

b. Autres modifications comptables

L'amortissement cumulé de la catégorie matériel et équipements a été redressé à la baisse pour corriger l'amortissement comptabilisé en trop au cours des exercices antérieurs.

Pour l'exercice financier clos le 31 mars 2019, cette modification comptable comptabilisée rétroactivement avec redressements des exercices antérieurs, a eu pour effet d'augmenter (diminuer) les postes suivants :

	Exercice courant	Exercice précédent
État des surplus (déficits) cumulés		
Modification comptable avec retraitement des années antérieures		205 250
État de la situation financière		
Amortissement cumulé.		(205 250)

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 financier et ne doit engager aucun déficit en fin d'exercice.

Pour l'exercice clos le 31 mars 2019, il a réalisé un déficit de 388 888 \$. Par conséquent, l'établissement n'a pas respecté cette obligation légale.

Le déficit de l'exercice s'explique par la non perception des revenus des usagers des autres provinces de 341 936 \$, et à un déficit de 46 952 \$ au fonds d'immobilisations attribuable à l'amortissement des immobilisations du projet autofinancé d'économie d'énergie financé par des transferts du fonds d'exploitation au fonds d'immobilisation.

La perte des revenus des usagers des autres provinces s'explique par le refus de ces dernières de payer les services offerts à leurs résidents prétextant que l'établissement a été exclu de l'entente interprovinciale.

5. DONNÉES BUDGÉTAIRES

Les données budgétaires sont préparées selon les mêmes méthodes comptables que les données réelles et pour le même ensemble d'activités et d'opérations. Elles ont été adoptées initialement par le conseil d'administration le 3 mai 2018, à l'aide du formulaire Budget détaillé RR-446.

L'écart de 6 120 371 \$ entre le réel et le budget initial de la subvention MSSS est composé des éléments importants suivants :

	Budget initial	Impacts monétaires des modifications	Budget final
Subvention MSSS			
Déploiement du plan clinique		4 130 347	4 130 347
Développement en hygiène et salubrité	43 850	697 471	741 321
Rétro des commis surveillants d'unité (CSU)		272 140	272 140
Annulation de la ponction budgétaire prévue pour le projet autofinancé d'économies d'énergie	(435 000)	300 317	(134 683)
Relativité salariale		119 411	119 411
Autres éléments inférieurs à 60 000\$ chacun		201 812	201 812
Ajustement de la subvention à recevoir réforme comptables FI	1 658 451	398 873	2 057 324
Total	1 267 301	6 120 371	7 457 599

L'écart de 855 189 \$ entre le réel et le budget initial des autres revenus est majoritairement dû à des revenus d'activités de recherche additionnels et des revenus de la RAMQ pour les médecins résidents additionnels.

L'écart de 5 768 761 \$ entre le réel et le budget initial des charges salariales est majoritairement relié au déploiement du plan clinique, au développement en hygiène et salubrité, à la rétroactivité des CSU et à des charges salariales additionnelles à la recherche et pour les médecins résidents.

L'écart de 1 052 309 \$ entre le réel et le budget initial des créances douteuses est majoritairement lié à la facturation des patients provenant des autres provinces pour les exercices 2017-2018 et 2018-2019 (suite à l'exclusion de l'établissement de l'entente de facturation interprovinciale), les provinces facturées ayant indiqué à l'établissement qu'elles ne paieraient pas.

6. GESTION DES RISQUES ASSOCIÉS AUX INSTRUMENTS FINANCIERS

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

a. Risque de crédit

Le risque de crédit est le risque qu'une partie prenante à un instrument financier manque à l'une de ses obligations et amène, de ce fait, l'autre partie à subir une perte financière.

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.

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, du gouvernement du Québec, de la fondation Pinel et du syndicat local 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 2019, les sommes à recevoir d'entités gouvernementales représentaient 95% (97% pour l'exercice clos le 31 mars 2018).

La chronologique 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	1 580 566	1 311 176
Autres débiteurs en souffrance :		
Moins de 30 jours		
De 30 à 59 jours	130 316	23 250
De 60 à 89 jours	85 020	13 446
De 90 jours et plus	2 079 970	687 714
Sous-total	2 295 306	904 410
Provision pour créances douteuses	(2 077 365)	(855 890)
Sous-total	217 941	48 520
Total des autres débiteurs	1 798 507	1 359 696

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

	Exercice courant	Exercice précédent
Solde au début	855 890	600 000
Perte de valeur comptabilisée aux résultats	1 232 313	255 890
Montants recouvrés		
Radiations	10 838	
Solde à la fin	2 077 365	855 890

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 est le risque que l'établissement ne soit pas en mesure d'honorer ses obligations financières à leur échéance.

Il est exposé au risque de liquidité relativement aux passifs financiers comptabilisés à l'état de la situation financière, principalement les emprunts temporaires, les créditeurs MSSS, les autres créditeurs 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 ministère de la Santé et des Services sociaux. Les autres créditeurs et autres charges à payer ont des échéances principalement dans les 30 jours suivant la fin 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 créditeurs sont les suivants :

	Exercice courant	Exercice précédent
De moins de 6 mois	5 951 694	5 504 624

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'intérêt et l'autre risque de prix.

Compte tenu que l'établissement effectue quelques opérations en devises et ne détient pas de placements négociés sur le marché, il n'est exposé qu'aux risques de change et de taux d'intérêt suivants:

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	16 556 687	22 939 526
Dettes à long terme	24 208 228	21 204 820
Total	40 764 915	44 144 346

Du montant des emprunts temporaires totalisant 16 556 687 \$, un montant de 6 756 687 \$ 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 9 800 000 \$ représente des emprunts pour lesquels les intérêts sont au taux des acceptations bancaires + 0,30 %, 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'encaisse 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 présentées à la page 633 du rapport financier annuel 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.	2 087 694	2 210 500
B-11 : Billet à terme contracté auprès de Financement Québec en 2012, d'une valeur nominale de 2 456 874 \$, au taux effectif de 2,1298 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 110 554 \$, échéant en juin 2018.	0	1 904 104
B12 : Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2014, au taux effectif de 2,0775 %, d'une valeur nominale de 2 975 240 \$, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 119 009 \$, échéant en décembre 2018.	0	2 499 202
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.	7 852 587	8 267 551
B-14 : Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2016, d'une valeur nominale de 3 213 107 \$, au taux effectif de 2,130 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 142 935 \$, échéant en septembre 2025.	2 927 236	3 070 171
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.	3 117 623	3 253 292
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.	1 598 136	0
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.	161 000	0

	Exercice courant	Exercice précédent
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.	4 083 760	0
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 2,956 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versements annuels de 119 009 \$, échéant en janvier 2039.	2 380 192	0
Total	24 208 228	21 204 820

En présumant que les refinancements seront réalisés à l'échéance aux mêmes conditions que celles qui prévalaient au 31 mars 2019, l'échéancier des versements en capital à effectuer au cours des prochains exercices sur la dette à long terme se détaille comme suit :

	\$
2019-2020	1 205 847
2020-2021	1 205 847
2021-2022	1 205 847
2022-2023	1 205 847
2023-2024	1 205 847
2024-2025 et subséquents	18 178 993
Total	24 208 228

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	2 %	1,75 %
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	5 421 915	4 368 889	3 813 919	5 976 885	5 421 915
Assurance salaire	620 285	1 779 412	1 626 545	773 152	620 285
Provision pour maladie	167 384	16 915	1 479	182 820	167 384
Droits parentaux	25 970	136 044	134 111	27 902	25 970
Total	6 235 554	6 301 260	5 576 055	6 960 759	6 235 554

10. AFFECTATIONS

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

11. OPÉRATIONS AVEC DES PARTIES APPARENTÉES

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

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

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

12. CHIFFRES COMPARATIFS

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

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

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	1						
Autres (préciser)	2						
AFFECTATIONS D'ORIGINE INTERNE							
- Projets de recherche terminés	3						
- Revenus nets découlant de l'exploitation des infrastructures de recherche (plateforme)	4						
- Activités de stationnement	5	87 145		7 564	79 581	87 145	
- Affectations par programmes-services au 1er avril 2015	6		XXXX				
- Affectations - RRSSS du Nunavik (P.289-03)	7						
- Autres (préciser à la P297)	8						
TOTAL (L.03 à L.08)	9	87 145		7 564	79 581	87 145	

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
	Surplus cumulés affectés par prog.-serv. au début	Réaffectation des surplus cumulés	Utilisation de l'exercice	Surplus cumulés affectés par prog.-serv. à la fin (C.2+C.3-C.4)	
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				
Dépendances	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 1	Réaffectation des surplus cumulés 2	Utilisation de l'exercice 3	Surplus cumulés à la fin (C1+C2-C3) 4	Notes
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	31 278	41 428	56 225	16 481	14 797	
Comité des usagers	2	7 928	41 008	44 731	4 205	3 723	
Projet soutien à la diminution des absences	3		15 500	3 770	11 730	(11 730)	
.....	4						
.....	5						
.....	6						
.....	7						
.....	8						
.....	9						
.....	10						
.....	11						
.....	12						
.....	13						
.....	14						
.....	15						
.....	16						
.....	17						
.....	18						
.....	19						
.....	20						
.....	21						
.....	22						
.....	23						
.....	24						
.....	25						
.....	26						
.....	27						
.....	28						
.....	29						
Autres (Report de P290-01, L.45)	30						
Autres (Report de P290-02, L.45)	31						
Fonds affectés (Rep. P293)	32						
TOTAL MSSS (L.01 à L.32)	33	39 206	97 936	104 726	32 416	6 790	
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	39 206	97 936	104 726	32 416	6 790	

DÉTAILS DE LA LIGNE 30 DE LA PAGE 290-00

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

DÉTAILS DE LA LIGNE 31 DE LA PAGE 290-00

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

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		125 400	125 400	0		
SNA - Expertises présententielles et MSP	18		20 850	20 850	0		
	19						
...	20						
...	21						
...	22						
...	23						
TOTAL MSSS (L.01 à L.23)	24		146 250	146 250	0		

Revenus provenant du:

Gouvernement du Canada:

- Contrib. reportables	25						
- Contrib. non reportables	26	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
Donations (Rep. P292)	27	49 561		27 105	4 026	72 640	(23 079)
Autres entités du périmètre	28	173 821		119 809	152 386	141 244	32 577
Tiers hors périmètre	29	148 397		262 170	203 594	206 973	(58 576)
GRAND TOTAL (L.24 à L.29)	30	371 779		555 334	506 256	420 857	(49 078)

VENTILATION DES REVENUS REPORTÉS AUTRES QUE MSSS:

		Revenus reportés 5
Projets de recherche en cours	31	348 218
Projets de recherches terminés	32	
Autres	33	72 639
TOTAL (L.31 à L.33)	34	420 857

REVENUS REPORTÉS RELATIFS AUX SOMMES REÇUES PAR DONNS, 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	4 522		21 250		25 772	(21 250)	
Qualité de vie des employés	3	13 129		5 855		18 984	(5 855)	
CIFAS	4	31 910			4 026	27 884	4 026	
Fonds d'immo	5	9 666			334	9 332	334	
	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	59 227		27 105	4 360	81 972	(22 745)	
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	59 227		27 105	4 360	81 972	(22 745)	
REVENUS REPORTÉS (L.36) AU:								
Fds Exploitation - ACT.PRINC.(P290)	37							
Fds Exploitation - ACT.ACCES.(P291)	38	49 561		27 105	4 026	72 640	(23 079)	
Fonds Immobilisations (P294)	39	9 666			334	9 332	334	
TOTAL REV. REPORTÉS (L.37 à L.39)	40	59 227		27 105	4 360	81 972	(22 745)	

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

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

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

Revenus reportés au début 1 Ajustements à la colonne 1 (Préciser P.297) 2 Sommes allouées au cours de l'exercice 3 Revenus inscrits au cours de l'exercice 4 Revenus reportés à la fin (C1àC3-C4) 5 Variation des revenus reportés (C1+C2-C5) 6

REVENUS PROVENANT DU MSSS - FONDS AFFECTÉS À DES FINS PARTICULIÈRES

1							
2							
3							
4							
5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
13							
14							
15							
16							
17							
18							
19							
20							
21							
22							
23							
24							
25							
26							
27							
28							
29							
30							

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

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

VARIATION DES REVENUS REPORTÉS

	1	2	3	4	5	6	Notes
	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)	9 666			334	9 332	334	
4 Autres sources	140 458		865 012	25 790	979 680	(839 222)	
5 TOTAL (L.01 à L.04)	150 124		865 012	26 124	989 012	(838 888)	

VENTILATION DES LIGNES 02, 03 et 04:

Subventions gouvernement du Canada:

Contributions reportables

Contributions non reportables

TOTAL (L.06 + L.07)

6							
7	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX	
8							

Donations et autres sources

Fondations et OSBL (Note 1)

Municipalités et Organismes municipaux

Entreprises privées

Entités du périmètre ctb autres que L.01 et L.13 (Note 2)

Hydro-Québec

Tiers hors périmètre (préciser P297)

TOTAL (L.09 à L.14)

9							
10							
11	50 726		281 309	6 184	325 851	(275 125)	
12	89 732		583 703	19 606	653 829	(564 097)	
13							
14	9 666			334	9 332	334	
15	150 124		865 012	26 124	989 012	(838 888)	

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

NuméroNote

4 L'amortissement cumulé de la catégorie matériel et équipements a été redressé à la baisse de 205 250 \$ pour corriger l'amortissement comptabilisé en trop au cours des exercices antérieurs.

5	P.208-01,L.8,C1 et 2 État des flux de trésorerie Activités de financement - Autres	2019	2018
	Refinancement des billets	4 139 329 \$	- \$

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	3 154 167	26 887	3 181 054	3 176 000	5 054
Autres (préciser)	9	73 237		73 237	73 300	(63)
TOTAL (L.07 à L.09)	10	3 227 404	26 887	3 254 291	3 249 300	4 991
Non-résidents du Québec:résidents Canada	11	749 223		749 223	585 000	164 223
Non-résidents du Québec:non-résidents du Canada	12	63 726		63 726		63 726
Surcharges 200% Non-résidents du Canada	13	127 452		127 452		127 452
Services dentaires non assurés	14					
Autres services non assurés	15					
TOTAL (L.14 + L.15)	16					
TOTAL (L.10 + L.11 à L.13 + L.16)	17	4 167 805	26 887	4 194 692	3 834 300	360 392
TOTAL (L.06 + L.17)	18	4 167 805	26 887	4 194 692	3 834 300	360 392
		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	4 167 805		4 167 805	919 581	3 248 224
- Usagers inscrits et enregistrés	21	26 887		26 887		26 887
- TOTAL (L.20 + L.21)	22	4 194 692		4 194 692	919 581	3 275 111
Contributions des usagers:						
Adultes hébergés - C.H.	23	2 055 575	1 676 866	378 709	288 247	90 462
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	2 055 575	1 676 866	378 709	288 247	90 462
TOTAL (L.22 + L.29)	30	6 250 267	1 676 866	4 573 401	1 207 828	3 365 573
TOTAL (L.19 + L.30)	31	6 250 267	1 676 866	4 573 401	1 207 828	3 365 573

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		1 014 192		6
Revenus des stages d'enseignement	5	28 722		XXXX	
Contributions des pourvoyeurs de fonds - Recherche	6		2 847	XXXX	
Locataires hébergés (C.H.S.L.D.)	7			XXXX	
Location d'espace	8	18 512			
Autres revenus de location	9				
Contributions en partenariat aux activités cliniques	10	14 509			
Commissions	11	2 386			
Ventes de place (services d'hébergement et de soins)	12			XXXX	
Change sur monnaie étrangère	13	(3 336)			
Chèques annulés des exercices antérieurs	14				
Dépenses pers. usagers de moins de 18 ans - recouvr.	15			XXXX	
Amortissement revenus reportés d'autres sources	16				
Revenus en provenance des permis et de la formation SPU	17				
Revenus découlant d'une restructuration	18				
Autres (préciser)	19	54 421	607 588	25 790	
TOTAL (L.04 à L.19)	20	115 214	1 624 627	25 790	
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	62 802	3 276 542	59 557	3 288 805
Personnel-temps régulier	2	879 133	24 324 012	955 925	27 058 867
Temps supplémentaire	3	39 991	1 553 072	51 504	2 098 728
Primes	4	XXXX	3 556 478	XXXX	3 758 084
Main-d'oeuvre indépendante	5	2 749	111 257	2 653	115 362
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	984 675	32 821 361	1 069 639	36 319 846
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	242 274	7 229 116	255 801	7 867 487
Particuliers	9	128 200	2 833 972	148 960	3 558 330
TOTAL (L.08 + L.09)	10	370 474	10 063 088	404 761	11 425 817
CHARGES SOCIALES					
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 355 149	49 407 531	1 474 400	55 146 808
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	934 120	XXXX	1 331 049
Fournitures et autres charges	14	XXXX	5 696 595	XXXX	6 190 439
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	6 630 715	XXXX	7 521 488
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 355 149	56 038 246	1 474 400	62 668 296
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX	378 029	XXXX	431 485
Recouvrements	19		150 832		194 282
Transferts de frais généraux	20	XXXX	27 473	XXXX	13 700
TOTAL (L.18 à L.20)	21		556 334		639 467
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 355 149	55 481 912	1 474 400	62 028 829
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			295	518 844
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 355 149	55 481 912	1 474 105	61 509 985

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	44 731	33 079	
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10			
Intérêts sur emprunts autorisés:				
- Fonds de financement	11	243 239	172 906	
	12	XXXX	XXXX	
	13	XXXX	XXXX	
- Autres (int. sur emprunts autres que F.F.)	14	15 929	15 794	
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	15			
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	16			
Variation pour assurance-salaire	17	152 867	281	
Rétro - rétributions des services RI-RTF	18			
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	19			
Organismes communautaires	20			
Créances douteuses	21	1 207 828	265 500	
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			
	25	XXXX	XXXX	
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	26	43 853	4 937	
	27	XXXX	XXXX	
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28			
Autres (préciser P391)	29		150	
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	1 708 447	492 647	
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
2

Fonds
Immobilisations
3

Notes

FRAIS FINANCIERS

		Fonds Exploitation Activités principales 2	Fonds Immobilisations 3	Notes
Intérêts sur emprunts temporaires et sur la dette	1	259 168	731 967	
Amortissement de la prime ou escompte sur la dette	2	XXXX		
Amortissement des frais d'émission et de gestion liés aux dettes	3	XXXX	64 395	
TOTAL DES FRAIS FINANCIERS (L.01 à L.03)	4	259 168	796 362	

Fonds Exploitation
Activités principales
1

Fonds Exploitation
Activités accessoires
2

Fonds
Immobilisations
3

Notes

AUTRES CHARGES

		Fonds Exploitation Activités principales 1	Fonds Exploitation Activités accessoires 2	Fonds Immobilisations 3	Notes
Honoraires professionnels	5	359 888	426 996		
Publicité et communication	6	321		XXXX	
Frais de déplacement et de représentation	7	88 399	19 041		
Charges découlant d'une restructuration	8				
Passif au titre des sites contaminés	9	XXXX	XXXX		
Autres (préciser P391)	10	3 999 301	621 069		7
TOTAL DES AUTRES CHARGES (L.05 à L.10)	11	4 447 909	1 067 106		

Fonds Exploitation
Activités principales
1

Fonds Exploitation
Activités accessoires
2

Fonds
Immobilisations
3

Notes

DÉPENSES DE TRANSFERT

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

		Fonds Exploitation Activités principales 1
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 moblier/équipement	24	1 008 343
Autres (préciser P391)	25	16 175
TOTAL (L.19 à L.25)	26	1 024 518

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	8 402	465 532	108 033	3 307 281	
Congés fériés	2	3 382	183 587	61 117	1 720 533	
Congés mobiles	3	895	46 757	24 180	710 226	
Congés de maladie	4	1 537	78 264	48 101	1 351 314	
Congés quart stable de nuit	5			154	3 993	
Congés - mesure de rétention	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.06)	7	14 216	774 140	241 585	7 093 347	
AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS						
Congés sociaux	8	105	12 476	2 286	64 162	
Droits parentaux	9	51	10 496	21 012	108 841	
Prestations d'ass.sal. (après délai de carence) (autoass.)	10	877	38 772	68 815	1 511 409	
Différentiel CNESST	11	XXXX		XXXX	28 031	
Développement des ressources humaines	12	657	32 910	30 386	824 468	
Indemnité de fin d'emploi	13	XXXX		XXXX	5 206	
Libération patronale et syndicale	14			4 750	133 763	
Banque de congés maladie	15					
Indemnité de départ	16	XXXX		XXXX	XXXX	
Assignment temporaire	17			19 081	516 672	
Retrait préventif - 5 premiers jours	18			714	20 189	
Autres (préciser P391)	19			226	250 935	
TOTAL (L.08 à L.19)	20	1 690	94 654	147 270	3 463 676	
TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.20)	21	15 906	868 794	388 855	10 557 023	

CHARGES SOCIALES ET COÛTS DES DISPARITÉS RÉGIONALES

		Personnel cadre	Personnel temps régulier	Total (C1+C2)	Notes
		1	2	3	
CHARGES SOCIALES					
Assurance-emploi	1	33 942	502 800	536 742	
Fonds des services de santé (F.S.S.)	2	193 258	1 840 440	2 033 698	
CNESST	3	89 169	1 663 489	1 752 658	
Régime de rentes du Québec	4	132 010	1 891 993	2 024 003	
Autres régimes de pension-retraite	5				
Primes d'assurance-salaire	6				
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	7	XXXX	504 382	504 382	
Régime d'assurance-cadres	8	63 682	XXXX	63 682	
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	9		150 490	150 490	
Régime québécois d'assurance parentale	10	24 572	310 918	335 490	
TOTAL (L.01 à L.10)	11	536 633	6 864 512	7 401 145	

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	Administration	Notes
		générale c/a7300 Exercice courant 1	générale c/a7300 Exercice précédent 2	
SERVICES ACHETÉS	1	301 547	167 845	
FOURNITURES ET AUTRES CHARGES:				
Assurance-responsabilité et cautionnement	2	11 447	11 818	
Congrès (délégués de l'établissement)	3			
Congrès et déplacements (conseil d'administration)	4	8 016	5 086	
Cotisations: Fédération ou association d'établissements	5			
Autres cotisations (préciser P391)	6	6 833	35 354	
	7	XXXX	XXXX	
Frais de banque	8			
Frais de déplacement, de séjour et d'inscription	9	10 990	8 097	
Frais de recouvrement	10			
Honoraires professionnels: Audit	11	42 528	31 016	
Honoraires professionnels: Relations de travail	12	105 294	54 075	
Honoraires professionnels: Légaux	13			
Honoraires professionnels: Autres (préciser P391)	14	176 504	162 155	
Honoraires annuels de fiduciaire	15			
Intérêts sur paiements aux fournisseurs	16			
Location d'équipement de bureau	17	4 865	4 857	
Papeterie, impression et articles de bureau	18	33 531	36 293	
Publicité	19	321	400	
Recrutement du personnel	20	35 934	18 502	
Perte (gain) sur congé à traitement différé	21	(21 182)	4 575	
Cotisation au fonds national de formation de la main d'oeuvre	22			
Fournitures et charges diverses (préciser P391)	23	90 610	77 225	
Licences informatiques - annuelles	24	181 415	181 257	
...	25			
...	26			
...	27			
...	28			
TOTAL (L.02 à L.28)	29	687 106	630 710	
TOTAL (L.01 + L.29)	30	988 653	798 555	

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				
Fournitures et autres charges:					
- Fournitures jetables de lingerie et de literie	4				
- Linge neuf mis en circulation	5	146 954	103 013	43 941	
- Autres	6	21 406	18 135	3 271	
TOTAL (L.01 à L.06)	7	168 360	121 148	47 212	

	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	25 163	24 516	647
Fournitures et autres charges :					
- Combustibles:					
- Huile (quantité en litres)	9	3 000	2 873	14 112	(11 239)
- Gaz naturel (quantité en mètres cubes)	10	941 210	361 346	359 388	1 958
- 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	9 120 000	639 898	652 169	(12 271)
	15	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

		Exercice courant 2	Exercice précédent 3	Variation (C2-C3) 4	Notes
- Assurance sur les biens matériels	16	86 157	87 381	(1 224)	
- Taxes (préciser P391)	17				
- Autres	18	15 649	20 927	(5 278)	
TOTAL (L.08 à L.18)	19	1 131 086	1 158 493	(27 407)	

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	7 202	267 874	19 593	613 082
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	25 124	XXXX	79 600
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	7 202	292 998	19 593	692 682
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	940	34 562	2 796	110 249
Particuliers	9	267	7 105	921	31 518
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 207	41 667	3 717	141 767
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	46 897	XXXX	116 597
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	8 409	381 562	23 310	951 046
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		508 284		450 501
Fournitures et autres charges	14		1 397 985		602 905
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		1 906 269		1 053 406
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		2 287 831		2 004 452
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19		510		
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22		510		
Administration	23		16 808		13 700
Autres frais généraux (préciser)	24		9 645		
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26		27 473		13 700
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		2 315 304		2 018 152
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		836 977		1 160 441
Revenus de type commercial	29		334 099		349 244
Revenus d'autres sources	30		1 233 904		614 460
TOTAL (L.28 à L.30)	31		2 404 980		2 124 145
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		89 676		105 993
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

AVANTAGES SOCIAUX

		Personnel cadre	Personnel cadre	Personnel temps	Personnel temps	Notes
		1	2	3	4	
		Heures	Montant	régulier Heures	régulier Montant	
AVANTAGES SOCIAUX GÉNÉRAUX						
Congés annuels	1			1 503	59 546	
Congés fériés	2			723	28 055	
Congés mobiles en psychiatrie	3			102	4 398	
Congés de maladie	4			468	18 250	
Congés quart stable de nuit	5					
Congés - mesure de rétention	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.06)	7			2 796	110 249	
AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS						
Congés sociaux	8			571	20 811	
Droits parentaux	9					
Prestations d'assurance-salaire (après délai de carence) (auto-assurance)	10			350	10 707	
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			921	31 518	
TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.20)	21			3 717	141 767	

CHARGES SOCIALES ET CHARGES EXTRAORDINAIRES

		Personnel cadre	Personnel temps	Total (C2+C3)
		2	régulier 3	4
CHARGES SOCIALES				
Assurance-emploi	1		11 898	11 898
Fonds des services de santé (F.S.S.)	2		35 164	35 164
CNESST	3		22 339	22 339
Régime de rentes du Québec	4		40 566	40 566
Autres régimes de pension-retraite	5			
Primes d'assurance-salaire	6			
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	7	XXXX	380	380
Régime d'assurance-cadres	8		XXXX	
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	9			
Régime québécois d'assurance parentale	10		6 250	6 250
TOTAL (L.01 à L.10)	11		116 597	116 597

		Personnel temps	Personnel cadre	Autres	Total (C1+C2+C3)	Notes
		régulier 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	53 049 963	58 625 211	146 250	58 771 461	52 446 799
Subventions Gouvernement du Canada (C2:P290/C3:P291)	2					
Contributions des usagers (P301)	3	4 227 300	4 573 401	XXXX	4 573 401	3 528 830
Ventes de services et recouvrements (P320)	4	445 200	625 767	XXXX	625 767	528 861
Donations (C2:P290/C3:P291)	5			4 026	4 026	4 218
Revenus de placement (P302)	6					
Revenus de type commercial (C2:P661/C3:P351)	7	350 000		349 244	349 244	334 099
Gain sur disposition (P302)	8					
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (P302)	11	896 185	115 214	1 624 627	1 739 841	1 849 255
TOTAL (L.01 à L.11)	12	58 968 648	63 939 593	2 124 147	66 063 740	58 692 062
CHARGES						
Salaires, avantages sociaux et charges sociales (C2:P320/C3:P351)	13	50 525 813	55 343 528	951 046	56 294 574	49 793 155
Médicaments (P750)	14	760 000	822 702	XXXX	822 702	729 212
Produits sanguins	15			XXXX		
Fournitures médicales et chirurgicales (P755)	16	77 800	94 603	XXXX	94 603	80 403
Denrées alimentaires	17	1 103 950	1 162 787	XXXX	1 162 787	1 101 009
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles (P650)	18			XXXX		
Frais financiers (P325)	19	170 000	259 168	XXXX	259 168	188 700
Entretien et réparations (P325)	20	993 150	1 024 518		1 024 518	875 800
Créances douteuses (C2:P301)	21	180 000	1 207 828	24 481	1 232 309	265 500
Loyers	22					
Dépenses de transfert (P325)	23					
Autres charges (P325)	24	5 157 935	4 447 909	1 067 106	5 515 015	5 658 283
TOTAL (L.13 à L.24)	25	58 968 648	64 363 043	2 042 633	66 405 676	58 692 062
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.25)	26	0	(423 450)	81 514	(341 936)	0

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	68 484	47 386	
Autres recouvrements	5	13 559	3 327	
Établissements publics autres que ventes de services et recouvrements	6	19 542	1 400	
	7	XXXX	XXXX	
Contributions des usagers	8	2 053 230	904 411	
Avances aux employés	9			
Gouvernement du Canada autre que réclamation TPS	10			
Réclamation TPS (fédéral)	11	42 043	60 657	
Réclamation TVQ (provincial)	12	47 121	74 822	
Autres (préciser P391)	13	1 582 904	966 998	8
TOTAL (L.01 à L.13)	14	3 826 883	2 059 001	
Provision pour créances douteuses	15	2 077 365	855 890	
TOTAL (L.14 - L.15)	16	1 749 518	1 203 111	
AUTRES ÉLÉMENTS:				
Intérêts courus	17	3 748	3 074	
Frais reportés (préciser P391)	18			
Congés à traitement différé	19	408 786	407 579	
	20	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	21	7 308	859	
Créances interétablissements (préciser P391)	22			
TOTAL (L.17 à L.22)	23	419 842	411 512	
ACTIFS NON FINANCIERS				
STOCKS DE FOURNITURES:				
Médicaments	24	47 191	48 576	
Produits sanguins	25			
Fournitures médicales et chirurgicales	26	32 538	20 558	
Denrées alimentaires	27			
	28	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	29	80 501	148 597	
TOTAL (L.24 à L.29)	30	160 230	217 731	
FRAIS PAYÉS D'AVANCE				
Jours de maladie payés par anticipation	31	110 665	69 473	
Cotisations à la CNESST	32			
Cotisation à la confédération, à la fédération ou à l'association d'établissements	33			
Autres (préciser P391)	34	59 873	46 308	
TOTAL (L.31 à L.34)	35	170 538	115 781	

DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER				
Établissements publics	1	111 255	58 548	
Transferts à payer	2			
Fournisseurs	3	750 105	850 639	
Salaires courus à payer	4	1 217 169	949 786	
Déductions à la source et charges sociales à payer:				
- FSS à payer	5	168 175	144 033	
- Autres DAS et charges sociales à payer	6	2 707 604	2 812 703	
Provision pour passifs éventuels	7	178 960		
Équité salariale - Rétroactivité	8			
Impôt provincial à payer	9	447 695	389 535	
Autres (préciser):				
Autres créditeurs	10	131 378	140 682	
TOTAL (L.01 à L.10)	11	5 712 341	5 345 926	
INTÉRÊTS COURUS À PAYER				
Fonds de financement	12	20 008	18 210	
Financement-Québec	13			
Autres	14			
TOTAL (L.12 à L.14)	15	20 008	18 210	
	16	XXXX	XXXX	
	17	XXXX	XXXX	
	18	XXXX	XXXX	
AUTRES ÉLÉMENTS DU PASSIF				
Congés à traitement différé	19	59 590	143 822	
Autres (préciser):				
...	20			
Dettes interétablissements (préciser)	21			
TOTAL (L.19 à L.21)	22	59 590	143 822	

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		58 181 590	58 181 590	0	
Rectificatifs post-budgétaires	2					
Budget sans incidence sur trésorerie - produits sanguins	3					
(Dimin.) Augmentation du financement	4	9 104 497	792	436 831	3 291 090	6 251 030
Variation des revenus reportés	5	XXXX	XXXX	6 790	6 790	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	9 104 497	792	58 625 211	61 479 470	6 251 030
ACTIVITÉS ACCESSOIRES						
Subventions MSSS	10		146 250	146 250	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		146 250	146 250		
TOTAL (L.09 + L.14)	15	9 104 497	792	58 771 461	61 625 720	6 251 030

Montant
5

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

Débiteur (crédeur) MSSS (reporté à P204 L.03 ou L.15)	16	1 171 596
Subvention à recevoir - réforme comptable (reporté à P204, L.07)	17	5 079 434

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

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

ÉTABLISSEMENTS PUBLICS ET PRIVÉS CONVENTIONNÉS	1	2	3	4	5	6	7	8
	Droits parentaux	Assurance-salaire	Allocation rétribution hors cadre	Provision vacances	Provision banque maladie gelée	Provision banque maladie courante	Total (C1 à C6)	Autres charges salariales à payer (préciser P391)
SOLDE AU DÉBUT								
- Salaires	23 338	547 065		4 754 702	482	146 072	5 471 659	
- Charges sociales	2 632	73 220		667 213	69	20 761	763 895	

VARIATION DE L'EXERCICE

Activités principales:

- Salaires	1 592	121 340		455 709	1	9 322	587 964	
- Charges sociales	341	31 527		70 776		1 617	104 261	
Activités accessoires:								
- Salaires				24 869		3 921	28 790	
- Charges sociales				3 617		574	4 191	

SOLDE À LA FIN:

- Salaires (L.01 + L.03 + L.05)	24 930	668 405		5 235 280	483	159 315	6 088 413	
- Charges sociales (L.02 + L.04 + L.06)	2 973	104 747		741 606	69	22 952	872 347	

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

	9	10	6	7	8
Droits parentaux:					
- Composante clinique					
- Autres composantes					

Provision pour vacances:

- Composante clinique	11				
- Autres composantes	12				

Provision pour banque maladie gelée:

- Composante clinique	13				
- Autres composantes	14				

Provision pour banque maladie courante:

- Composante clinique	15				
- Autres composantes	16				
TOTAL (L.09 à L.16)	17				

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

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	5 112 891	
2	57 294			57 294	156 895	
3	721 072			721 072	663 848	
4	35 004			35 004		
5	4 222			4 222	767	
6	4 471 578			4 471 578	5 934 401	
7	551	792	(792)	551	552	
8	133 972			133 972	172 875	
9	15 812			15 812	27 903	
10	457 521			457 521	773 152	
11						
12	5 079 434	792	(792)	5 079 434	6 908 883	
TOTAL DES ACTIVITÉS PRINCIPALES (L.06 à L.11)						

ACTIVITÉS ACCESSOIRES:

13					39 422	
14						
15					3 063	
16						
17						
18					42 485	

19						
20					9 392	
21						
22						
23						
24					51 877	

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS - RÉPARTITIONS:

25						
26						
27						

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES

	1	2	3	4	5	Notes
	Solde au début	Nouveaux emprunts	Remboursement de capital	Refinancement	Solde à la fin (C1+C2-C3-C4)	
EMPRUNTS TEMPORAIRES						
Acceptations bancaires						
Emprunts bancaires	1 000 000		1 000 000		0	
Marges de crédit						
Billets à escompte						
Billets de trésorerie						
Billets au pair	13 000 000	4 600 000	7 800 000		9 800 000	
Autres (préciser P391)						
TOTAL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES (L.01 à L.07)	14 000 000	4 600 000	8 800 000		9 800 000	
ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE	13 000 000	4 600 000	7 800 000		9 800 000	
TIERS HORS PÉRIMÈTRE	1 000 000		1 000 000		0	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

SOMMAIRE DES BIENS DÉTENUS EN FIDUCIE

DESCRIPTION DU FONDS EN FIDUCIE:	Exercice courant - actifs	Exercice courant - passifs	Exercice courant - Solde de fonds (C1-C2)	Exercice précédent - Solde de fonds	Augmentation (diminution) du solde de fonds (C3-C4)
	1	2	3	4	5
Fonds détenus pour les usagers	1	196 998	196 998	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	196 998	196 998	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)	Notes
		1	2	3	4	5	
Programme d'accès à la chirurgie	1						
Intérêts à la charge du MSSS	2						
Prise en charge du déficit des exercices antérieurs	3	1 916 206			1 916 206	0	
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						
Provisions pour avantages sociaux futurs	13	5 079 434	792		792	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	(134 683)	(134 683)	XXXX	
Paillettes de sperme	19						
Coloscopie	20						
Frais accessoires - services assurés	21						
Ressources en CHSLD	22						
Soutien à domicile (SAD)	23						
Sommaire des mesures salariales (rep. de P390-01)	24						
Récupération de surplus	25						
Niveau de soins alternatifs (NSA)	26						
TDM/IRM	27						
Soutien à l'optimisation	28						
Assurance salaire - EPC	29						
Prog. interv. en négligence-Jeunesse	30						
Dialyse	31						
Rehaussement des bases budgétaires	32						
Autres (reports de P392-00, 392-02 et 393-00)	33	2 108 857		571 514	1 508 775	1 171 596	
TOTAL (L.01 à L.33)	34	9 104 497	792	436 831	3 291 090	6 251 030	

SOMMAIRE DES MESURES SALARIALES ET DES RI-RTF

MESURES SALARIALES		Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements du solde du début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1 à C3) - C4	Notes
		1	2	3	4	5	
Équité salariale de 2011 - Ex. antérieurs	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Maintien équité salariale cadres-Ex. antérieurs	2						
Maintien équité salariale cadres-Ex. courant	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Maintien de l'équité salariale des salariés (conciliation) - Ex. antérieurs	4						
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	XXXX	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						
Mesures découlant de la convention collective des pharmaciens - Ex. antérieurs	15						
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						
Chevauchement des infirmières auxiliaires en CHSLD - Ex. antérieurs	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Chevauchement des infirmières auxiliaires en CHSLD - Ex. courant	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Effets d'entraînement et équité salariale	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres mesures sal. (voir P803)-Ex. antérieurs	24						
Autres mesures sal. (voir P803)-Ex. courant	25	XXXX	XXXX				
Aide financière - Adoption d'un enfant - Ex. antérieurs	26						
Aide financière - Adoption d'un enfant - Ex. courant	27	XXXX	XXXX				
Aide financière - Tutelle à un enfant - Ex. antérieurs	28						
Aide financière - Tutelle à un enfant - Ex. courant	29	XXXX	XXXX				
Forfait sage-femme	30						
Projets organisation travail (comités paritaires)	31	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Primes pour technologues spécialisés	32						
Coûts reliés à l'immeuble	33						
Dépenses d'accompagnement (RI-RTF)	34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Forfaitaire 2015-2016	35						
Modifications du secteur Grand-Nord - Ex. antérieurs	36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Modifications du secteur Grand-Nord - Ex. courant	37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Forfaitaire 2015-2016 - Personnel d'encadrement	38						
	39						
TOTAL (L.01 à L.39) reporté à P390-00, L.24	40						

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3

Numéro
Note

6	P.302-00,L.4 Autres revenus Financement public et parapublic : Activités accessoires	2019	
	RAMQ	625 768 \$	
	FRSQ	137 729	
	UQAM	137 203	
	CIUSSS de l'Est de l'Île de Montréal	37 228	
	Autres établissements du réseau SSS	8 071	
	Autres établissements apparentés	13 700	
	Utilisation de revenus reportés	<u>54 492</u>	
		<u>1 014 192 \$</u>	
7	P.325,L.10,C1 Frais financiers et autres charges: Activités principales	2019	2018
	Services achetés	995 326	934 627
	Combustible	364 219	373 500
	Cotisations	7 609	42 581
	Licences	609 853	609 257
	Électricité	639 898	652 169
	Assurances	97 604	100 445
	Fournitures diverses	710 053	408 154
	Autres dépenses	<u>574 739</u>	<u>409 908</u>
		<u>3 999 301 \$</u>	<u>3 530 641 \$</u>
	P.325,L.10,C2 Frais financiers et autres charges: Activités accessoires		
	Frais exceptionnels	-	696 489
	Fournitures diverses	150 173	158 293
	Services achetés	377 734	328 331
	Bourses	66 816	71 500
	Licences annuelles	<u>26 346</u>	<u>22 047</u>
		<u>621 069 \$</u>	<u>1 276 660 \$</u>
8	P.360,L13 Actifs à court terme Autres débiteurs	2019	2018

Service correctionnel Canada	931 031	584 908
RAMQ	123 570	30 128
CNESST - Indemnité de remplacement de revenu	120 801	57 926
Fondation Pinel	111 725	113 203
Subventions de recherche	100 589	28 915
Libérations syndicales	88 827	47 606
Divers	<u>106 361</u>	<u>104 312</u>
	<u>1 582 904 \$</u>	<u>966 998 \$</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			(125 400)	(125 400)	0	
SNA - Expertises présentielles et MSP	3			(20 850)	(20 850)	0	
Développement hygiène et salubrité	4	38 758		42	38 800	0	
Plan régional NSA-Santé mentale	5	58 959		187 616		246 575	
Patient NSA	6	268 875		136 947		405 822	
Patient NSA (DI)	7	93 927				93 927	
Financement exceptionnel	8	1 600 000			1 600 000	0	
SAD	9	4 350				4 350	
Indexation des médicaments	10	19 100			19 100	0	
Équipe soutien amél. cont. en prévention	11			24 510		24 510	
Rétro des commis (avant corrections)	12			272 140		272 140	
Désengagement Agrément Canada 17-18	13			(3 667)	(3 667)	0	
Ajustement variation des banques	14			792	792	0	
Plan clinique	15			99 384		99 384	
.....	16						
.....	17						
.....	18						
.....	19						
.....	20						
.....	21						
.....	22						
.....	23						
.....	24						
.....	25						
.....	26						
.....	27						
.....	28						
.....	29						
.....	30						
.....	31						
.....	32						
.....	33						
.....	34						
.....	35						
.....	36						
.....	37						
.....	38						
.....	39						
.....	40						
.....	41						
.....	42						
.....	43						
.....	44						
Reports de P392-01, P392-03 et P392-04, L.46	45						
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P390, L.33	46	2 108 857		571 514	1 508 775	1 171 596	

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

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

AUGMENTATION OU DIMINUTION DU FINANCEMENT PROVENANT DE LA RRSSS DU NUNAVIK/ DÉTAILS DE 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 2019 - AUDITÉE

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

Fonds d'exploitation - Activités principales	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements du Solde au début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1 à C3 - C4)	Notes
	1	2	3	4	5	
Dialyse	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Électrophysiologie	2					
Fonctionnement nouvelles installations	3					
Héματο-oncologie	4					
IPS-SPL - Forfaitaire	5					
IPS-SPL - Salaire	6					
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					
Radio-oncologie	12					
Hémodynamie	13					
Électrophysiologie cardiaque et interventionnelle	14					
Ergothérapie	15					
Chirurgie d'un jour	16					
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					
	35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	38	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	39	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	40	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	41	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	42	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	43	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	44					
TOTAL (L.01 à L.44)	45					

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
1Exercice 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	21 891	70 124
Réclamation TVQ provincial	8	27 098	86 461
Autres (préciser P490)	9		
TOTAL DES AUTRES DÉBITEURS (L.01 à L.09)	10	48 989	156 585

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	202 737	158 698	
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	239 353	158 698	
AUTRES ÉLÉMENTS (préciser):				
Provision à long terme sur les coûts des travaux du projet autofinancé par des économies énergie	9	665 654		9
	10			
TOTAL (L.09 + L.10)	11	665 654		
INTÉRÊTS COURUS À PAYER				
Société québécoise des infrastructures	12			
Financement-Québec	13	35 032	50 462	
	14	XXXX	XXXX	
Fonds de financement	15	82 029	56 724	
Autres	16			
TOTAL (L.12 à L.16)	17	117 061	107 186	
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	18 266	159 128	169 662	7 732	
Autres emprunts temporaires (préciser P490)	7					
TOTAL (L.01 à L.07)	8	18 266	159 128	169 662	7 732	
Dettes à long terme:						
Obligations	9					
Billets	10	88 920	554 584	534 175	109 329	
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	88 920	554 584	534 175	109 329	
TOTAL (L.08 + L.16)	17	107 186	713 712	703 837	117 061	

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		134 683	174 071	(39 388)	
Projets autofinancés financés par un réaménagement budgétaire (ponction)	5					
Projets CHSLD réalisés en mode PPP	6					
Autres (préciser P490)	7	205 250			205 250	10
Surplus (déficits) cumulés (L.01 à L.07)	8	205 250	142 247	181 635	165 862	

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	134 683		
Transferts budgétaires - autres	2			
Revenus de placement	3			
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			
Escomptes de caisse	8			
Amortissement des revenus reportés provenant d'un transfert budgétaire	9			
Autres (préciser):				
...	10			
...	11			
TOTAL (L.01 à L.11)	12	134 683		
CHARGES				
Amortissement lié aux immobilisations financées par des transferts du fonds d'exploitation au fonds d'immobilisation	13	61 577		
Amortissement des immobilisations en attente de financement	14			
Amortissement des immobilisations reliées aux projets autofinancés financés par un réaménagement budgétaire (ponction)	15			
Amortissement des projets de CHSLD réalisés en mode PPP	16		XXXX	
Frais financiers reliés aux projets autofinancés	17	112 494		
Frais financiers reliés aux projets de CHSLD réalisés en mode PPP	18		XXXX	
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	3 152	
...	24			
...	25			
TOTAL (L.13 à L.25)	26	181 635	3 152	
SURPLUS (DÉFICIT) ANNUEL ATTENDU (L.12 - L.26)	27	(46 952)	(3 152)	
Surplus (déficit) « AVANT » ajustement de la subvention à recevoir écart de financement - réforme comptable	28	460 949	(287 571)	
Ajustement de la subvention à recevoir de l'exercice (L.27 - L.28)	29	(507 901)	284 419	

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	2 898 449		(507 901)	XXXX	2 390 548	
Intérêts courus sur les dettes:							
- Financement-Québec et Fonds de financement	2	101 307		8 037	XXXX	109 344	
- Société québécoise des infrastructures	3				XXXX		
- Créanciers hors périmètre	4				XXXX		
Remboursement du capital des dettes	5	XXXX	XXXX	1 811 070	1 811 070	XXXX	
Remboursement des intérêts sur les dettes	6	XXXX	XXXX	611 435	611 435	XXXX	
Fonds d'amortissement du gouvernement	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
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	134 683	134 683	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	2 999 756		2 057 324	2 557 188	2 499 892	

Solde de fin
5

Notes

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

Débiteur (crédeur) MSSS (L.15 = L.14 - L.01, C.5) (reporté à 204, L.03 ou L.15)	15	109 344
Subvention à recevoir - réforme comptable (reporté à P204, L.07)	16	2 390 548
TOTAL (L.15 + L.16) et (L.14 = L.17)	17	2 499 892

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2019 - 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	Solde non utilisé à la fin	

Immobilisations:

1	9 833 538	11 250 891		1 201 437		19 882 992	
2	692 399	531 909		475 231		749 077	
3							
4							
5							
6	10 525 937	11 782 800		1 676 668		20 632 069	

Mobilier et équipement:

7	213 432	253 282		168 815		297 899	
8	2 825	88 358		91 182		1	
9							
10	216 257	341 640		259 997		297 900	

Autres:

11	129 172	86 061		104 054		111 179	
12	200 363	171 780		22 249		349 894	
13	11 284			11 284		0	
14	340 819	257 841		137 587		461 073	

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

15	11 083 013	12 382 281		2 074 252		21 391 042	
----	------------	------------	--	-----------	--	------------	--

Mandats centralisés - Projet de construction

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

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

17	11 083 013	12 382 281		2 074 252		21 391 042	
----	------------	------------	--	-----------	--	------------	--

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

18	XXXX	XXXX	XXXX	134 683	XXXX	XXXX	
19	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
20	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
21	XXXX	XXXX	XXXX	134 683	XXXX	XXXX	

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

22	XXXX	XXXX		746 006	XXXX	XXXX	11
----	------	------	--	---------	------	------	----

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

23	XXXX	XXXX		2 954 941	XXXX	XXXX	
----	------	------	--	-----------	------	------	--

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

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)	(vente, perte,	(C1+C2-C3	disposition	
				entre entités du	destruction,	-C4-C5)		
				périmètre	abandon)			
				comptable				
				(préciser)				
IMMOBILISATIONS DÉTENUES AU 31 MARS 2008								
Terrains								
1								
Amenagement des terrains	1 006 287					1 006 287		
2								
Améliorations locatives								
3								
Bâtiments	24 572 158					24 572 158		
4								
Développement informatique	96 428				96 428	0		
5								
Mobilier et équipement médical:								
6	53 400					53 400		
- Ameublement de chambre								
7	129 759				129 759	0		
- Équipement de transport								
8	519 363					519 363		
- Autre mobilier et équipement médicaux								
Mobilier et équipement administratif:								
9								
- Informatique et bureautique								
10	1 226 158					1 226 158		
- Mobilier et équipement								
11	991 121					991 121		
Autre mobilier et équipement								
12	28 594 674				226 187	28 368 487		
TOTAL (L-01 à L.11)								

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					
Améliorations locatives	3						
Bâtiments	4						
Améliorations majeures aux bâtiments	5	17 380 676		10 934 035			
Construction et développement en cours	6	10 147 992		(10 934 035)	2 557 357		
Matériel et équipement:							
Équipement informatique	7	784 739			126 303		
Équipement de communic. multimédia	8	174 998			12 358		
Mobilier et équipement de bureau	9	489 065			21 896		
Autres	10	663 708			78 551		
Équipements spécialisés:							
Ameublement de chambres	11	21 440					
Autre mobilier et équip. médical et de transport	12	2 164 559			158 476		
Matériel roulant	13	64 658					
Développement informatique	14	174 445					
Réseau de télécommunication	15	129 981					
Location-acquisition	16						
TOTAL (L.01 à L.16)	17	32 336 085		0	2 954 941		

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				139 824		
Améliorations locatives	20						
Bâtiments	21						
Améliorations majeures aux bâtiments	22				28 314 711		
Construction et développement en cours	23				1 771 314		
Matériel et équipement:							
Équipement informatique	24				911 042		
Équipement de communic. multimédia	25				187 356		
Mobilier et équipement de bureau	26				510 961		
Autres	27				742 259		
Équipements spécialisés:							
Ameublement de chambres	28				21 440		
Autre mobilier et équip. médical et de transport	29				2 323 035		
Matériel roulant	30		23 428		41 230		
Développement informatique	31				174 445		
Réseau de télécommunication	32				129 981		
Location-acquisition	33						
TOTAL (L.18 à L.33)	34		23 428		35 267 598		

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

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

CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION:

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

Amortissement cumulé:

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

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

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

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

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

CONSTRUCTION ET DÉVELOPPEMENT EN COURS

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Notes
	Améliorations majeures aux bâtimens	Bâtimens	Améliorations locatives	Aménagemens des terrains	Réseau de télécommunication	Matériel et équipemens	Équipemens spécialisés	Développement informatique	Total (C1 à C8)	
CONSTRUCTION ET DÉVELOPPEMENT EN COURS										
Solde de début	10 147 992								10 147 992	
Redressements										
Travaux additionnels	2 516 564								2 516 564	
Transferts d'UNE entité du périmètre comptable (préciser P490)										
Frais financiers capitalisés	40 793								40 793	
Travaux terminés et transférés à titre d'acquisition	(10 934 035)								(10 934 035)	
Travaux abandonnés (dépense de l'exercice)										
Transferts A une entité du périmètre comptable (préciser P490)										
Solde de fin (L.01 à L.08)	1 771 314								1 771 314	

Ventilation des frais financiers capitalisés (ligne 5):

Frais financiers capitalisés des entités du périmètre (F-Q et FF)	40 793								40 793	
Frais financiers capitalisés de tiers hors périmètre										

Ventilation du matériel et équipements (colonne 6):

Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Équipement informatique et bureautique	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

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	75 640	64 184	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	139 824	
Amortissement cumulé	10 714	25 290	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	36 004	

Bâtiments:

Coût	XXXX		XXXX	XXXX					
Amortissement cumulé	XXXX		XXXX	XXXX					

Améliorations majeures aux bâtiments:

Coût	XXXX	XXXX	13 855 455	3 239 372	11 219 884	XXXX	XXXX	28 314 711	
Amortissement cumulé	XXXX	XXXX	2 467 677	757 695	1 425 795	XXXX	XXXX	4 651 167	

Bâtiments - CLA:

Coût	XXXX		XXXX	XXXX					
Amortissement cumulé	XXXX		XXXX	XXXX					

Aménagements - CLA:

Coût			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Amortissement cumulé			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			

Matériel et équipements - CLA:

	3 ans	5 ans	12 ans	15 ans	25 ans	Autres (préciser)	TOTAL (C.1 à C.7)	Notes
	1	2	3	4	5	7	8	
Coût								
Amortissement cumulé								

Améliorations locales:

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

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENT CUMULÉ

	1	2	3	4	5	6	Notes
	Solde au début	Redressements	Amortissement de l'exercice	Transferts entre entités du périmètre comptable (préciser)	Dispositions (vente, perte, destruction ou abandon)	Solde de fin (C1+C2+C3+C4-C5)	
IMMOBILISATIONS DÉTENUES AU 31 MARS 2008							
1	1 006 287					1 006 287	
2							
3	22 297 824		151 692			22 449 516	
4	96 429		1		96 428	2	
Mobilier et équipement médical:							
5	45 458		682			46 140	
6	129 498		614		129 759	353	
7	516 203		3 038			519 241	
Mobilier et équipement administratif:							
8	2					2	
9	1 226 158					1 226 158	
10	935 158		22 813			957 971	
11	26 253 017		178 840		226 187	26 205 670	
IMMOBILISATIONS ACQUISES À COMPTER DU 1er AVRIL 2008							
12	24 731		11 273			36 004	
13							
14							
15	3 946 216		704 951			4 651 167	
Matériel et équipement:							
16	492 911		160 086			652 997	
17	163 226		5 578			168 804	
18	673 673	(205 250)	18 296			486 719	
19	244 766		51 976			296 742	
Équipements spécialisés:							
20	608		858			1 466	
21	962 867		183 106			1 145 973	
22	56 785		2 779		23 428	36 136	
23	154 758		3 068			157 826	
24	12 485		13 227			25 712	
25							
26	6 733 026	(205 250)	1 155 198		23 428	7 659 546	

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	1 146 111	1 042 291	103 820	115 093
Améliorations locatives	3				
Bâtiments	4	24 572 158	22 449 516	2 122 642	2 274 334
Améliorations majeures aux bâtiments	5	28 314 711	4 651 167	23 663 544	13 434 460
Construction et développement en cours	6	1 771 314	XXXX	1 771 314	10 147 992
Matériel et équipement	7	4 568 897	3 789 393	779 504	593 895
Équipements spécialisés	8	2 917 238	1 713 173	1 204 065	1 233 887
Matériel roulant	9	41 230	36 136	5 094	7 873
Développement informatique	10	174 445	157 828	16 617	19 686
Réseau de télécommunication	11	129 981	25 712	104 269	117 496
Location-acquisition	12				
TOTAL (L.01 à L.12)	13	63 636 085	33 865 216	29 770 869	27 944 716

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

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES AUX FINS DE LA CONSOLIDATION - DOSSIER SANTÉ QUÉBEC (DSQ)

	Revenus reportés au début	Ajustements à la colonne 1 (préciser)	Sommes allouées au cours de l'exercice	Revenus inscrits au cours de l'exercice	Revenus reportés à la fin (C.1 + C.2 + C.3 - C.4)	Notes
	1	2	3	4	5	
Revenus reportés						
Revenus reportés - Gouvernement du Canada	1					

	Solde au début	Ajustements à la colonne 1 (préciser)	Acquisitions de l'exercice	Transfert en provenance des constructions en cours	Solde de fin (C.1 + C.2 + C.3 - C.4)	Notes
	1	2	3	4	5	

Immobilisations**COÛTS**

Équipement informatique	2					
Mobilier et équipement de bureau	3					
Développement informatique	4					
Constructions et développement en cours	5					
TOTAL (L.02 à L.05)	6					

**AMORTISSEMENT
CUMULÉ**

Équipement informatique	7					
Mobilier et équipement de bureau	8					
Développement informatique	9					
TOTAL (L. 07 à L.09)	10					

Débiteurs

Exercice courant

		5	Notes
Subvention à recevoir du MSSS	11		
Gouvernement du Canada	12		
Autres	13		
TOTAL (L.11 à L.13)	14		

Charges

Amortissement - Équipement informatique	15	
Amortissement - Mobilier et équipement de bureau	16	
Amortissement - Développement informatique	17	
Autres charges (préciser P490)	18	
TOTAL (L.15 à L.18)	19	

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				

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 - 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				

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 - 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				

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 - 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				

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 - 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				

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 - 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)

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				

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 - 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				

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				

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 4

Numéro	Note	
9	P.401,L.09 Retenue à long terme	2019
	Provision à long terme sur les coûts des travaux du projet autofinancé par des économies d'énergie Provision capitalisée au coût du projet	
	Retenue pour garantie de contrat	594 505
	Suivi de projet	<u>71 149</u>
		<u>665 654 \$</u>
10	P.404,L.07,C.02 Ajustement amortissement cumulé - Matériel et équipement	<u>205 250 \$</u>
11	P.415,L.22.C.2 Autres sources de financement du Fonds d'immobilisations	
	Dépenses capitalisées relatives au projet autofinancé par des économies d'énergie 2018-2019	880 689
	Transfert du fonds d'exploitation 2018-2019	<u>(134 683)</u>
	Transfert du fonds d'exploitation à répartir sur 10 ans	<u>746 006 \$</u>

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

	Page
SECTION AUDITÉE	
SIXIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	
TOUS LES FONDS :	
Liste des entités du périmètre comptable du gouvernement du Québec	600
Résultats par entités 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) et des droits contractuels y étant rattachés	635-00
Détails des obligations contractuelles autres que la catégorie "transferts" (excluant PPP) et des droits contractuels y étant rattachés	635-01
Détails des obligations contractuelles - Catégorie transferts (excluant PPP) et des droits contractuels y étant rattachés	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 non rattachés à des obligations contractuelles	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 2019 - AUDITÉE

RÉSULTATS PAR ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE

	MSSS	Étab. publics du RSSS (voir liste) (préciser)	Autres entités du périètre (voir liste) (préciser)	Tiers hors périmètre	Total (C1 à C4)	Notes
	1	2	3	4	5	
REVENUS						
Subventions MSSS	60 828 785		XXXX	XXXX	60 828 785	
Subventions Gouvernement du Canada	XXXX	XXXX	XXXX			
Contributions des usagers	XXXX		(2 151)	4 575 552	4 573 401	
Ventes de services	XXXX			431 485	431 485	
Recouvrements		77 396	24 712	92 174	194 282	
Donations	XXXX	XXXX	XXXX	4 360	4 360	
Revenus de placement	XXXX	XXXX				
Revenus de type commercial	XXXX		35	349 209	349 244	
Gain sur disposition	XXXX					
Autres revenus		182 314	844 276	739 041	1 765 631	
TOTAL (L.01 à L.10)	60 828 785	259 710	866 872	6 191 821	68 147 188	
CHARGES						
Salaires	XXXX	XXXX	XXXX	37 012 529	37 012 529	
Avantages sociaux	XXXX	XXXX	XXXX	11 720 450	11 720 450	
Charges sociales	XXXX	XXXX	2 068 862	5 492 733	7 561 595	
Médicaments	XXXX			822 702	822 702	
Produits sanguins	XXXX	XXXX		XXXX		
Fournitures médicales et chirurgicales		113		94 490	94 603	
Denrées alimentaires	XXXX			1 162 787	1 162 787	
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles	XXXX		XXXX			
Intérêts sur emprunts temporaires et dette	XXXX	XXXX	975 206	15 929	991 135	
Entretien et réparation, y compris les dépenses non capitalisables relatives aux immobilisations	XXXX		1 771	1 022 747	1 024 518	
Créances douteuses	XXXX			1 232 309	1 232 309	
Loyers	XXXX					
Amortissement des immobilisations	XXXX	XXXX	XXXX	1 334 038	1 334 038	
Perte sur disposition d'immobilisations	XXXX					
Amortissement de la prime/escompte sur dette et frais d'émission / gestion liés aux dettes	XXXX	XXXX	64 395		64 395	
Dépenses de transfert	XXXX					
Autres charges		299 918	706 579	4 508 518	5 515 015	
TOTAL (L.12 à L.28)		300 031	3 816 813	64 419 232	68 536 076	
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.11 - L.29)	60 828 785	(40 321)	(2 949 941)	(58 227 411)	(388 888)	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2019 - 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)	XXXX	XXXX	XXXX	1 407 250	1 407 250	
Placements temporaires	XXXX	XXXX				
Débiteurs - MSSS	1 280 940			XXXX	1 280 940	
Autres débiteurs		88 026	322 152	1 388 329	1 798 507	
Avances de fonds aux établissements publics (préciser P695)	XXXX		XXXX	XXXX		
Créances interfonds (dettes interfonds)	XXXX	XXXX	XXXX			
Subvention à recevoir (perçue d'avance) - réforme ctb.	7 469 982	XXXX	XXXX	XXXX	7 469 982	
Placements de portefeuille	XXXX	XXXX				
Frais reportés liés aux dettes	XXXX	XXXX	119 047		119 047	
Actifs destinés à la vente	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres éléments	XXXX	XXXX	XXXX			
TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS (L.01 à L.12)	8 750 922	88 026	441 199	419 842	12 495 568	
PASSIFS						
Emprunts temporaires	XXXX	XXXX	16 556 687		16 556 687	
Créditeurs - MSSS			XXXX	XXXX		
Autres créditeurs et autres charges à payer		111 255	688 565	5 151 874	5 951 694	
Avances de fonds - Enveloppes décentralisées (préciser P695)	XXXX		XXXX	XXXX		
Intérêts courus à payer	XXXX		137 069		137 069	
Revenus reportés liés aux immobilisations			653 829	335 183	989 012	
Revenus reportés non liés aux immobilisations	32 416	15 642	125 602	279 613	453 273	
Dettes à long terme (nette du fs d'amort.)	XXXX	XXXX	24 208 228		24 208 228	
Passif au titre des sites contaminés	XXXX	XXXX	XXXX			
Passif au titre des avantages sociaux futurs	XXXX	XXXX	XXXX	6 960 760	6 960 760	
Autres éléments	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL DES PASSIFS (L.14 à L.25)	32 416	126 897	42 369 980	13 452 674	55 981 967	
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.13 - L.26)	8 718 506	(38 871)	(41 928 781)	(10 237 253)	(43 486 399)	
ACTIFS NON FINANCIERS						
Immobilisations	XXXX	XXXX	XXXX	29 770 869	29 770 869	
Stocks de fournitures	XXXX	XXXX	XXXX	160 230	160 230	
Frais payés d'avance				170 538	170 538	
TOTAL DES ACTIFS NON FINANCIERS (L.28 à L.30)				30 101 637	30 101 637	
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS (L.27 + L.31)	8 718 506	(38 871)	(41 928 781)	19 864 384	(13 384 762)	

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	27 944 716	27 944 716	
Acquisitions	2	XXXX	2 954 941	2 954 941	
Réduction de valeur des immobilisations	3	XXXX			
Produits de disposition	4	XXXX			
Amortissement	5	XXXX	(1 334 038)	(1 334 038)	
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	205 250	205 250	
Autres (préciser P695)	10	XXXX			
VALEUR COMPTABLE NETTE À LA FIN (L.01 à L.10)	11	XXXX	29 770 869	29 770 869	

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	21 204 820		21 204 820	
Emprunts effectués - Dettes à long terme	24	8 223 089		8 223 089	
Emprunts effectués - Refinancement de dettes à long terme	25	(4 139 329)		(4 139 329)	
Emprunts effectués - PPP	26	XXXX			
Emprunts remboursés - Dettes à long terme	27	(1 080 352)		(1 080 352)	
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	24 208 228		24 208 228	

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	13 000 000	1 000 000	14 000 000	
Variation des emprunts temporaires - Fonds d'exploitation	2	(3 200 000)	(1 000 000)	(4 200 000)	
EMPRUNTS TEMPORAIRES À LA FIN (L.01 + L.02)	3	9 800 000	0	9 800 000	
EMPRUNTS TEMPORAIRES - FONDS D'IMMOBILISATIONS					
Emprunts temporaires au début	4	8 939 526		8 939 526	
Variation des emprunts temporaires à rotation rapide - Fonds d'immo.	5				
Emprunts temporaires effectués - Fonds d'immobilisations	6	10 666 419		10 666 419	
Emprunts temporaires effectués - Refinancement Fonds d'immobilisations	7	(8 223 089)		(8 223 089)	
Emprunts temporaires remboursés - Fonds d'immobilisations	8	(4 626 169)		(4 626 169)	
Emprunts temporaires remboursés - Refinancement Fonds d'immobilisations	9				
EMPRUNTS TEMPORAIRES À LA FIN (L.04 à L.09)	10	6 756 687		6 756 687	
FONDS D'AMORTISSEMENT					
Fonds d'amortissement au début	11	XXXX			
Variation du Fonds d'amortissement du gouvernement	12	XXXX			
Fonds d'amortissement à la fin	13	XXXX			
AUTRES RENSEIGNEMENTS					
Acquisitions d'immobilisations incluses dans les créditeurs au 31 mars (préciser)	14		187 888	187 888	
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	(572 450)		(572 450)	
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				

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

CONCILIATION BANCAIRE ET AUTRES DÉBITEURS

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

CONCILIATION BANCAIRE

	1	2	3	4	5	Notes
	Montant					
Encaisse (Découvert bancaire) aux livres	XXXX			XXXX	1 407 250	
	Total (C3 + C4)					
Moins: Espèces et effets en main et dépôts en circulation	(29 198)			(29 247)	(58 445)	
Plus: Chèques en circulation	26 285			165 032	191 317	
	Total (L.1 à L.3)					
Solde des comptes bancaires (selon relevés bancaires) (L.01 à L.03)	XXXX			XXXX	1 540 122	

AUTRES DÉBITEURS

	MSSS	ESSS	Autres entités du périmètre	Tiers hors périmètre	TOTAL (C.1 à C.4)	Notes
	1	2	3	4	5	
Ventes de services						
Recouvrements		68 484	13 699	(140)	82 043	
ESSS publics autre que ventes de services et recouvrements	XXXX	19 542	XXXX	XXXX	19 542	
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Contributions des usagers	XXXX	XXXX		2 053 230	2 053 230	
Avances aux employés	XXXX	XXXX				
Réclamations TPS (Fédéral)	XXXX	XXXX		63 934	63 934	
Réclamations TVQ (Provincial) - dépenses capitalisées	XXXX	XXXX	27 098	XXXX	27 098	
Réclamations TVQ (Provincial) - dépenses non-capitalisées	XXXX	XXXX	47 121	XXXX	47 121	
Autres			234 234	1 348 670	1 582 904	
		88 026	322 152	3 465 694	3 875 872	
TOTAL DES AUTRES DÉBITEURS (L.05 à L.14)						
Provision pour créances douteuses	XXXX			2 077 365	2 077 365	
		88 026	322 152	1 388 329	1 798 507	
TOTAL AU NET (L.15 - L.16)						

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2019 - 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						
BILLETS						
Billets (à ordre, au porteur)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
Billets à escompte	XXXX	XXXX		XXXX		
Billets à terme	XXXX	XXXX		XXXX		
Billets au pair	XXXX	XXXX		XXXX		
Billets de trésorerie	XXXX	XXXX		XXXX		
TOTAL (L.02 à L.07)	XXXX	XXXX	XXXX	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						
OBLIGATIONS	XXXX	XXXX		XXXX		
PAPIERS COMMERCIAUX						
Papiers commerciaux adossés à des actifs	XXXX	XXXX		XXXX		
Papiers commerciaux non garantis	XXXX	XXXX		XXXX		
TOTAL (L.14 + L.15)	XXXX	XXXX		XXXX		
AUTRES PLACEMENTS						
Dépôts à vue	XXXX	XXXX		XXXX		
Dépôts à terme	XXXX	XXXX		XXXX		
Actions et fonds communs de placement (préciser)						
Autres placements temporaires (préciser)	XXXX	XXXX		XXXX		
TOTAL (L.17 à L.20)	XXXX	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		

	24	25	Notes
	Entités du périmètre autres qu'entreprises	Entreprises du gouvernement	Tiers hors périmètre
Date d'échéance (maximale)			5
Taux de rendement effectif - moyen pondéré			

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

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								
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)								
Bons du Trésor								
Bons du Trésor	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Bons du Trésor US	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Sous-total (L.08 + L.09)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Certificats de dépôts								
Obligations								
Papiers commerciaux								
Papiers commerciaux adossés à des actifs								
Papiers commerciaux non garantis								
Sous-total (L.13 + L.14)								
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)								
TOTAL DES PLACEMENTS DES ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE (L.01+L.07+L.11+L.12+L.15+L.20)								

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

PLACEMENTS TEMPORAIRES ÉCHÉANT À PLUS DE 90 JOURS (suite)

	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)	
PLACEMENTS TEMPORAIRES								
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)								
Bons du Trésor								
Bons du Trésor								
Bons du Trésor US								
Sous-total (L.08 + L.09)								
Certificats de dépôts								
Obligations								
Papiers commerciaux								
Papiers commerciaux adossés à des actifs								
Papiers commerciaux non garantis								
Sous-total (L.13 + L.14)								
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)								
TOTAL DES PLACEMENTS TEMPORAIRES DES TIERS HORS PÉRIMÈTRE (L.01+L.07+L.10+L.11+L.12+L.15+L.20)								
TOTAL DES PLACEMENTS TEMPORAIRES (P631-01, L.21 + P631-02, L.21)								

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

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										
1 Obligations et billets							XXXX			
2 Prêts et avances (préciser P695)							XXXX			
3 TOTAL (L.01 + L.02)							XXXX			
ORGANISMES MUNICIPAUX										
4 Obligations et billets							XXXX			
5 Prêts et avances (préciser P695)							XXXX			
6 TOTAL (L.04 + L.05)							XXXX			
AUTRES GOUVERNEMENTS										
7 Obligations et billets							XXXX			
PARTICULIERS, ORGANISMES, ENTREPRISES ET AUTRES:										
- UNIVERSITÉS EXCLUES DU PÉRIMÈTRE COMPTABLE										
8 Obligations, billets et autres							XXXX			
9 Prêts et avances (préciser P695)							XXXX			
10 TOTAL (L.08 + L.09)							XXXX			
- ENTREPRISES										
11 Actions et mises de fonds										
12 Obligations, billets et autres										
13 Prêts et avances (préciser P695)										
14 TOTAL (L.11 à L.13)										
- ORGANISMES FIDUCIAIRES ET SANS BUT LUCRATIF										
15 Obligations, billets et autres							XXXX			
16 Prêts et avances (préciser P695)							XXXX			
17 TOTAL (L.15 + L.16)							XXXX			
- AUTRES										
18 Actions et mises de fonds							XXXX			
19 Obligations, billets et autres										
20 Fonds communs de placement							XXXX			
21 Prêts et avances (préciser P695)										
22 TOTAL (L.18 à L.21)										
23 TOTAL PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE (L.3 + L.6 + L.7 + L.10 + L.14 + L.17 + L.22)										

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

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

	1	2	3	4	5	6	Notes
MUNICIPALITÉS							
1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	

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

5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
8	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	

ORGANISMES MUNICIPAUX

9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	

AUTRES GOUVERNEMENTS

13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
15	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
16	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	

PARTICULIERS, ORG. ENTR. ET AUTRES:

- UNIVERSITÉS EXCLUES DU PÉRIMÈTRE CTB

17	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	

- ENTREPRISES

21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	

- ORG. FIDUCIAIRES ET SANS BUT LUCRATIF

25	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
27	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
28	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	

- AUTRES

29	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
----	------	------	------	------	------	------	--

GARANTIES REÇUES-SÛRETÉS ET CAUTIONS (préciser P695)

--	--	--	--	--	--	--	--

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:					
2019-2020	2				
2020-2021	3				
2021-2022	4				
2022-2023	5				
2023-2024	6				
2024-2029	7				
2029-2034	8				
2034-2039	9				
2039-2044	10				
2044 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 DEVICES (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		

		Montant	Notes
		3	
TITRES AUTO-DÉTENUS (Sauf si l'émetteur est une entreprise du gouvernement)			
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 2019 - 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					
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					

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

AUTRES CRÉDITEURS ET EMPRUNTS TEMPORAIRES

AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER

	MSSS 1	Établissements publics réseau SSS 2	Autres entités du périmètre 3	Tiers hors périmètre 4	Total (C.1 à C.4) 5	Notes
Établissements publics	1 XXXX	111 255	XXXX	XXXX	111 255	
Transferts à payer	2 XXXX					
Fournisseurs	3 XXXX	XXXX	72 474	880 368	952 842	
Dépôt pour soumission	4 XXXX	XXXX				
Salaires courus à payer	5 XXXX	XXXX	XXXX	1 217 169	1 217 169	
Dédution à la source et charges sociales à payer:						
- FSS à payer sur salaires versés	6 XXXX	XXXX	168 175	XXXX	168 175	
- Autres DAS et charges sociales à payer	7 XXXX	XXXX	XXXX	2 707 604	2 707 604	
- FSS à payer sur salaires courus	8 XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	9 XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Provision pour passifs éventuels	10			178 960	178 960	
Impôt provincial à payer	11 XXXX	XXXX	447 695	XXXX	447 695	
Autres	12 XXXX	XXXX	221	167 773	167 994	
TOTAL AUTRES CRÉDITEURS (L.01 à L.12)	13	111 255	688 565	5 151 874	5 951 694	

EMPRUNTS TEMPORAIRES

	Société québécoise des infrastructures 1	Fonds de financement 2	Tiers hors périmètre 3	Total (C1 à C3) 4	Notes
Acceptations bancaires	14 XXXX	XXXX			
Emprunts bancaires	15 XXXX	XXXX			
Marges de crédit	16 XXXX	XXXX			
Billets à escompte	17 XXXX	XXXX			
Billets de trésorerie	18 XXXX	XXXX			
Billets au pair	19	16 556 687		16 556 687	
Autres emprunts temporaires	20 XXXX	XXXX			
TOTAL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES (L.14 à L.20)	21	16 556 687		16 556 687	

	Entités du périmètre 4	Tiers hors périmètre 5	Notes
Taux d'intérêt moyen pondéré des emprunts temporaires 000.00 %	22	1,99	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

DETTES À LONG TERME

	1	2	3	4	5	6	Notes
	Société québécoise des infrastructures	Financement- Québec	Société d'habitation du Québec	Fonds de financement	Tiers hors périmètre (préciser)	TOTAL (C1 à C5)	
Obligations	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Billets	XXXX	2 087 694	XXXX	22 120 534		24 208 228	
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	2 087 694	XXXX	22 120 534		24 208 228	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

DETTES À LONG TERME AVEC DES TIERS HORS PÉRIMÈTRE

	1	2	3	4	5	Notes
	DETTES EN \$ CANADIEN	DETTES EN \$ AMÉRICAIN	DETTES EN \$ AMÉRICAIN - Equivalent \$ 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:						
2019-2020						
2020-2021						
2021-2022						
2022-2023						
2023-2024						
2024-2029						
2029-2034						
2034-2039						
2039-2044						
2044 et plus	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.11)		XXXX				

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

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

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

DÉTAILS DES OBLIGATIONS CONTRACTUELLES AUTRES QUE LA CATÉGORIE "TRANSFERTS" (EXCLUANT PPP) ET DES DROITS CONTRACTUELS Y ÉTANT RATTACHÉS

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	
2019-2020	1		189 950		61 008		504 910	
2020-2021	2		100 858		49 367		135 909	
2021-2022	3		84 138		21 573		24 725	
2022-2023	4		65 190		20 622		3 552	
2023-2024	5		64 490		16 438			
2024-2029	6		245 180					
2029-2034	7							
2034-2039	8							
2039-2044	9							
2044 et plus	10							
Indéterminée	11							
TOTAL (L.01 À L.11)	12		749 806		169 008		669 096	

ÉCHÉANCES:		Droits contractuels rattachés aux O.C. ci-dessus et provenant de tiers HORS PÉRIMÈTRE (incluant gov. fédéral)						Notes
		Droits hors périmètre rattachés à C.1 ci-haut 1	Droits hors périmètre rattachés à C.2 ci-haut 2	Droits hors périmètre rattachés à C.3 ci-haut 3	Droits hors périmètre rattachés à C.4 ci-haut 4	Droits hors périmètre rattachés à C.5 ci-haut 5	Droits hors périmètre rattachés à C.6 ci-haut 6	
2019-2020	13							
2020-2021	14							
2021-2022	15							
2022-2023	16							
2023-2024	17							
2024-2029	18							
2029-2034	19							
2034-2039	20							
2039-2044	21							
2044 et plus	22							
Indéterminée	23							
TOTAL (L.13 à L.23)	24							

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

DÉTAILS DES OBLIGATIONS CONTRACTUELLES AUTRES QUE LA CATÉGORIE "TRANSFERTS" (EXCLUANT PPP) ET DES DROITS CONTRACTUELS Y ÉTANT RATTACHÉS

		Obligations contractuelles						
		Contrats pour l'approvisionnement en biens et services						
ÉCHÉANCES:		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)	Notes
		1	2	3	4	5	6	
2019-2020	1							
2020-2021	2							
2021-2022	3							
2022-2023	4							
2023-2024	5							
2024-2029	6							
2029-2034	7							
2034-2039	8							
2039-2044	9							
2044 et plus	10							
Indéterminée	11							
TOTAL (L.01 à L.11)	12							

		Droits contractuels rattachés aux O.C. ci-dessus et provenant de tiers HORS PÉRIMÈTRE (incluant gouv. fédéral)						
ÉCHÉANCES:		Droits hors périmètre rattachés à C.1 ci-haut	Droits hors périmètre rattachés à C.2 ci-haut	Droits hors périmètre rattachés à C.3 ci-haut	Droits hors périmètre rattachés à C.4 ci-haut	Droits hors périmètre rattachés à C.5 ci-haut	Droits hors périmètre rattachés à C.6 ci-haut	Notes
		1	2	3	4	5	6	
2019-2020	13							
2020-2021	14							
2021-2022	15							
2022-2023	16							
2023-2024	17							
2024-2029	18							
2029-2034	19							
2034-2039	20							
2039-2044	21							
2044 et plus	22							
Indéterminée	23							
TOTAL (L.13 à L.23)	24							

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

DÉTAILS DES OBLIGATIONS CONTRACTUELLES - CATÉGORIE TRANSFERTS (EXCLUANT PPP) ET DES DROITS CONTRACTUELS Y ÉTANT RATTACHÉS

Transferts autres que pour projets d'immobilisations

ÉCHÉANCES:		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)	Notes
		1	2	3	4	5	6	
2019-2020	1							
2020-2021	2							
2021-2022	3							
2022-2023	4							
2023-2024	5							
2024-2029	6							
2029-2034	7							
2034-2039	8							
2039-2044	9							
2044 et plus	10							
Indéterminée	11							
TOTAL (L.01 à L.11)	12							

Droits contractuels rattachés aux O.C. ci-dessus et provenant de tiers HORS PÉRIMÈTRE (incluant gouv. fédéral)

ÉCHÉANCES:		Droits hors périmètre rattachés à C.1 ci-haut	Droits hors périmètre rattachés à C.2 ci-haut	Droits hors périmètre rattachés à C.3 ci-haut	Droits hors périmètre rattachés à C.4 ci-haut	Droits hors périmètre rattachés à C.5 ci-haut	Droits hors périmètre rattachés à C.6 ci-haut	Notes
		1	2	3	4	5	6	
2019-2020	13							
2020-2021	14							
2021-2022	15							
2022-2023	16							
2023-2024	17							
2024-2029	18							
2029-2034	19							
2034-2039	20							
2039-2044	21							
2044 et plus	22							
Indéterminée	23							
TOTAL (L.13 à L.23)	24							

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

OBLIGATIONS CONTRACTUELLES LIÉES AUX ACHATS DE SERVICES EN SOINS DE LONGUE DURÉE ET DROITS CONTRACTUELS Y ÉTANT RATTACHÉS

ÉCHÉANCES		Établissement 1		Établissement 2		Notes
		Oblig. contract. envers des tiers hors périmètre 1	Droits contractuels de tiers hors périm. incluant le gouv. fédéral 2	Oblig. contract. envers des tiers hors périmètre 3	Droits contractuels de tiers hors périm. incluant le gouv. fédéral 4	
2019-2020	1					
2020-2021	2					
2021-2022	3					
2022-2023	4					
2023-2024	5					
2024-2029	6					
2029-2034	7					
2034-2039	8					
2039-2044	9					
2044 et plus	10					
Indéterminée	11					
TOTAL (L.01 à L.11)	12					

ÉCHÉANCES		Établissement 3		Établissement 4		Notes
		Oblig. contract. envers des tiers hors périmètre 1	Droits contractuels de tiers hors périm. incluant le gouv. fédéral 2	Oblig. contract. envers des tiers hors périmètre 3	Droits contractuels de tiers hors périm. incluant le gouv. fédéral 4	
2019-2020	13					
2020-2021	14					
2021-2022	15					
2022-2023	16					
2023-2024	17					
2024-2029	18					
2029-2034	19					
2034-2039	20					
2039-2044	21					
2044 et plus	22					
Indéterminée	23					
TOTAL (L.13 à L.23)	24					

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

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

AUTRES QUE LA CATÉGORIE "TRANSFERTS" (EXCLUANT PPP)

	1	2	3	4	5	6	7	8	Notes
	Solde au début	Redressements au solde au début (préciser)	Nouveaux contrats conclus dans l'exercice	Montants versés durant l'exercice	Reclassement	Autres (préciser)	Écarts inexplainés	Solde de fin (C1+C2+C3-C4+C5+C6+C7)	

1	1 317 359		19 607	587 160				749 806	
2	120 380		99 793	51 165				169 008	
3	1 028 376		533 797	893 077				669 096	

Contrats d'approvisionnement en biens et services

4									
5									
6									
7	2 466 115		653 197	1 531 402				1 587 910	

Notes

CATÉGORIE "TRANSFERTS" AUTRES QUE POUR PROJETS D'IMMO. (EXCLUANT PPP)

8									
9									
10									
11									
12									

Notes

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

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

AUTRES QUE LA CATÉGORIE "TRANSFERTS"	1	2	3	4	5	6	7	8	Notes
	Solde au début	Redressements au solde au début (préciser)	Nouveaux contrats conclus dans l'exercice	Montants reçus durant l'exercice	Reclassement	Autres (préciser)	Écarts inexpliqués	Solde de fin (C1+C2+C3-C4+C5+C6+C7)	

1									
2									
3									

Contrats d'approvisionnement en biens et services

4									
5									
6									
7									

Notes

CATÉGORIE "TRANSFERTS" (EXCLUANT PPP) AUTRES QUE POUR PROJETS D'IMMO.

8									
9									
10									
11									
12									

Tous les fonds exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

DROITS CONTRACTUELS DE TIERS HORS PÉRIMÈTRE NON RATTACHÉS À DES OBLIGATIONS CONTRACTUELLES

ÉCHÉANCES:	Notes			
	1	2	3	4
2019-2020			2 777 959	
2020-2021				
2021-2022				
2022-2023				
2023-2024				
2024-2029				
2029-2034				
2034-2039				
2039-2044				
2044 et plus				
Indéterminée				
TOTAL (L.01 à L.11)			2 777 959	

EXPLICATION DES VARIATIONS ANNUELLES

	Notes							
	1	2	3	4	5	6	7	8
Ventes de biens et services								
Donations de tiers								
Autres revenus	6 030 205			3 181 054		(71 192)		2 777 959
Transferts du gouvernement fédéral								
TOTAL (L.13 à L.16)	6 030 205			3 181 054		(71 192)		2 777 959

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
2019-2020	1	1 205 847				13
2020-2021	2	1 205 847				
2021-2022	3	1 205 847				
2022-2023	4	1 205 847				
2023-2024	5	1 205 847				
2024-2029	6	11 161 060				
2029-2034	7	4 207 325				
2034-2039	8	1 993 854				
2039-2044	9	816 754				
2044 et plus	10					
Indéterminée	11	9 085 894				14
TOTAL (L.01 à L.11)	12	33 294 122				

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 fidéicommissés 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		

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	4 629 341	231 467
- Activités accessoires	2	291 159	14 558
Fonds d'immobilisation:			
- Immobilisations	3	2 087 080	104 354
TOTAL (L.01 à L.03)	4	7 007 580	350 379

	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	4 744 129	473 227
- Activités accessoires	8	291 159	29 043
Fonds d'immobilisations			
Dépenses capitalisées:			
Terrains	9		
Aménagement des terrains	10		
Améliorations locatives	11		
Bâtiments	12		
Améliorations majeures aux bâtiments	13		
Construction et développement en cours	14	2 439 345	243 325
Matériel et équipements	15	228 074	22 750
Équipements spécialisés	16	151 163	15 079
Matériel roulant	17		
Développement informatique	18		
Réseau de télécommunication	19		
TOTAL dépenses capitalisées (L.09 à L.19)	20	2 818 582	281 154
Dépenses non capitalisées	21		
TOTAL (L.07 + L.08 + L.20 + L.21)	22	7 853 870	783 424

	No TVQ	
	3	
Numéro de taxe de vente du Québec - TQ	23	XXXX
Numéro de taxe de vente du Québec - TQ	24	XXXX
Numéro de taxe de vente du Québec - TQ	25	XXXX
Numéro de taxe de vente du Québec - DQ	26	XXXX
Numéro de taxe de vente du Québec - DQ	27	XXXX
Numéro de taxe de vente du Québec - DQ	28	XXXX

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

Établissements publics:	REVENUS PAR ÉTABLISSEMENTS (P.612, colonne 2)				
	Contributions des Usagers (L03) 1	Ventes de Services (L04) 2	Recouvrements (L05) 3	Autres revenus (L10) 4	Total (C1 à C4) 5
1104 2686	1			2 000	2 000
1104 2918	2		9 359		9 359
1104 3866	3				
1104 4088	4				
1104 5051	5				
1104 5119	6				
1104 5127	7				
1104 5135	8			8 060	8 060
1104 5143	9			2 000	2 000
1104 5150	10				
1104 5168	11		4 708	116 557	121 265
1104 5176	12			4 780	4 780
1104 5184	13		37 351	816	38 167
1104 5192	14				
1104 5200	15		7 536	38 346	45 882
1104 5218	16				
1104 5226	17			5 000	5 000
1104 5234	18				
1104 5242	19		4 004		4 004
1104 5267	20		3 785	700	4 485
1104 5275	21		1 954	2 054	4 008
1104 5283	22			576	576
1104 5291	23				
1104 5309	24		600	425	1 025
1104 5317	25			1 000	1 000
1104 5333	26				
1243 1656	27				
1259 9213	28				
1269 4659	29				
1273 0628	30		8 099		8 099
1279 7577	31				
1362 3616	32				
1466 5293	33				
1625 8899	34				
1845 6327	35				
Non ventilé par établissement	36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.36)	37		77 396	182 314	259 710

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

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

Établissements publics:	POSTES DE CHARGES (P.612, colonne 2)					Total (C1+C2+C3+C4+C5)
	Médicaments (L15) 1	Fourn.médicales et chirurgicales (L17) 2	Rétributions versées aux RNI (19) 3	Dépenses de transfert (L27) 4	Autres charges (L28) 5	
1104 2686	1					
1104 2918	2				17 466	17 466
1104 3866	3					
1104 4088	4					
1104 5051	5					
1104 5119	6					
1104 5127	7					
1104 5135	8					
1104 5143	9				31 491	31 491
1104 5150	10					
1104 5168	11				50 479	50 479
1104 5176	12					
1104 5184	13				174 334	174 334
1104 5192	14				766	766
1104 5200	15		113		2 579	2 692
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				22 670	22 670
1259 9213	28				133	133
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		113		299 918	300 031

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

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			
1104 2918	8 770		8 770
1104 3866			
1104 4088			
1104 5051			
1104 5119			
1104 5127			
1104 5135	3 691		3 691
1104 5143			
1104 5150			
1104 5168			
1104 5176	12 667		12 667
1104 5184	16 212		16 212
1104 5192			
1104 5200	38 660		38 660
1104 5218			
1104 5226			
1104 5234			
1104 5242	4 004		4 004
1104 5267	4 022		4 022
1104 5275			
1104 5283			
1104 5291			
1104 5309			
1104 5317			
1104 5333			
1243 1656			
1259 9213			
1269 4659			
1273 0628			
1279 7577			
1362 3616			
1466 5293			
1625 8899			
1845 6327			
Non ventilé par établissement	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.36)	88 026		88 026

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				
1104 5143	9	7 028			7 028
1104 5150	10				
1104 5168	11	27 500		13 800	41 300
1104 5176	12				
1104 5184	13	59 450			59 450
1104 5192	14				
1104 5200	15	10 987		1 842	12 829
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	5 961			5 961
1259 9213	28	329			329
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
TOTAL (L.01 à L.36)	37	111 255		15 642	126 897

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

Tous les fonds

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.primie / 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	XXXX	100
CEGEP (préciser)	2		2 842	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	455
Commissions scolaires (préciser)	3			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 500
Corporation d'urgences-santé	4			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	7 044
Curateur public	5	49		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Progr. assur. RSSS (DARSSS)	6			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
École nationale d'administration publique	7			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Financement-Québec	8			XXXX	129 666	XXXX	XXXX	
Fonds de financement	9			XXXX	845 540	XXXX	64 395	
Fonds de la recherche du Québec - Santé	10		35 359	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Fonds des ressources naturelles	11		19 606	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Fonds ress. informat. SSS (FRISSS)	12			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	38 567
Héma-Québec	13			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Hydro-Québec	14			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	639 898
Institut national de la recherche scientifique	15			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Institut national en santé publique du Qc	16			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	2 695
Le centre de serv.partagés du Qc (CSPQ)	17			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Min. Éducation, Enrs. sup. et Rech.	18			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Ministère des Finances	19			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	585
Ministère de la Sécurité publique	20		65	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Régie de l'assurance-maladie du Québec	21	(2 151)	625 912	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Secrétariat gén.secteur SSS (SGSSS)	22		13 194	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Société d'habitation du Québec	23			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Société québécoise des infrastructures	24			XXXX				
Télé-Université	25			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	946
Université du Qc à Mtl (Télé-Univ.exclu)	26		119 378	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Université du Québec à Trois-Rivières	27		1 604	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	79
Univ. du Qc et ses univ. constituantes	28		25 192	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres entités du périmètre (préc.P695)	29		14 318	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	14 710
Fonds de prév. et rech.en mat. cannabis (FPRMC)	30	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L-01 à L-30)	31	(2 151)	844 276	XXXX	975 206	XXXX	64 395	706 579

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

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

	Actifs (P.619, C.3)		Passifs (P.619, C.3)		Notes		
	Autres débiteurs (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)
	1	2	3	4	5	6	7
AUTRES ENTITÉS DU PÉRIMÈTRE:							
Agence du revenu du Québec	74 219	XXXX	447 695	XXXX			
CEGEP (préciser)		XXXX		XXXX			
Commissions scolaires (préciser)		XXXX		XXXX			
Corporation d'urgences-santé		XXXX	591	XXXX			
Curateur public	476	XXXX		XXXX			
Programme d'assurances du réseau SSS (DARSSS)		XXXX		XXXX			
École nationale d'administration publique		XXXX		XXXX			
Financement-Québec		15 522			35 032		
Fonds de financement		103 525			102 037		
Fonds de la recherche du Québec - Santé		XXXX		XXXX		105 366	
Fonds des ressources naturelles		XXXX		XXXX			
Fonds ressources informationnelles SSS (FRISSS)		XXXX	13 514	XXXX			
Héma-Québec		XXXX		XXXX			
Hydro-Québec		XXXX	56 644	XXXX			
Institut national de la recherche scientifique		XXXX		XXXX			
Institut national en santé publique du Québec		XXXX		XXXX			
Le centre de services partagés du Québec (CSPQ)		XXXX		XXXX			
Min. Education, Ens. sup. et Rech.		XXXX		XXXX			
Ministère des Finances		XXXX	168 175	XXXX			
Ministère de la Sécurité publique		XXXX		XXXX			
Régie assurance maladie du Québec	169 235	XXXX		XXXX			
Secrétariat général du secteur de la santé et des services sociaux (SGSSS)	4 041	XXXX		XXXX			
Société d'habitation du Québec		XXXX		XXXX			
Société québécoise des infrastructures		XXXX		XXXX			
Télé-Université		XXXX	688	XXXX			
Université du Québec à Montréal (excluant Télé-Université)	65 000	XXXX		XXXX			
Université du Québec à Trois-Rivières		XXXX		XXXX			
Université du Québec et ses universités constituantes		XXXX		XXXX		17 048	
Autres entités du périmètre (préciser P695)	9 181	XXXX	1 258	XXXX	653 829	3 188	
Fonds de prévention et de recherche en matière de cannabis (FPRMC)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.30)	322 152	119 047	688 565	137 069	653 829	125 602	

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

VENTILATION DES REVENUS REPORTÉS PROVENANT DE DONATIONS ET AUTRES SOURCES

	1	2	3	4	5	6	Notes
	Revenus reportés au début	Ajustements à la colonne 1	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)	
Donations - Activités principales (rep. P.290-00)							
Autres entités du périmètre - Activités principales (rep. P.290-00)							
Tiers hors périmètre - Activités principales (rep. P.290-00)							
Donations - Activités accessoires (rep. P.291-00)	49 661		27 105	4 026	72 640	(23 079)	
Autres entités du périmètre - Activités accessoires (rep. P.291-00)	173 821		119 809	152 386	141 244	32 577	
Tiers hors périmètre - Activités accessoires (rep. P.291-00)	148 397		262 170	203 594	206 973	(58 576)	
TOTAL (L-01 à L-06)	371 779		409 084	360 006	420 857	(49 078)	
Fondations et OSBL (Note 1)	100 680		198 534	149 636	149 578	(48 898)	
Municipalités et Organismes municipaux							
Entreprises privées							
Entités du périmètre ctb autre que MSSS et Hydro-Québec (Note 2)	173 821		119 809	152 386	141 244	32 577	
Hydro-Québec							
Tiers hors périmètre (préciser P695)	97 278		90 741	57 984	130 035	(32 757)	
TOTAL (L-08 à L-13)	371 779		409 084	360 006	420 857	(49 078)	

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.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	2 954	156 215	2 371	129 956
Personnel-temps régulier	2	2 753	123 682	5 432	238 206
Temps supplémentaire	3	48	2 605	200	8 836
Primes	4	XXXX	5 993	XXXX	23 337
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 755	288 495	8 003	400 335
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	2 195	108 745	1 940	88 538
Particuliers	9	1 719	45 435	379	15 074
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 914	154 180	2 319	103 612
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	56 362	XXXX	66 248
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	9 669	499 037	10 322	570 195
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	16 609	XXXX	27 732
Fournitures et autres charges	14	XXXX	8 307	XXXX	33 183
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	24 916	XXXX	60 915
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	9 669	523 953	10 322	631 110
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	9 669	523 953	10 322	631 110
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	9 669	523 953	10 322	631 110

		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	85 522		87 901	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	85 522		87 901	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	6,13	XXXX	7,18
B - Les heures travaillées	30	660 562	XXXX	666 200	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,79	XXXX	0,95

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	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	866	48 230	591	33 670
Personnel-temps régulier	2	32 518	892 194	35 729	1 008 058
Temps supplémentaire	3	1 579	60 495	2 151	88 378
Primes	4	XXXX	158 262	XXXX	176 877
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	34 963	1 159 181	38 471	1 306 983
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	8 720	254 546	8 927	270 171
Particuliers	9	5 805	110 712	5 093	111 540
TOTAL (L.08 + L.09)	10	14 525	365 258	14 020	381 711
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	225 399	XXXX	248 386
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	49 488	1 749 838	52 491	1 937 080
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	12 822	XXXX	18 462
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	12 822	XXXX	18 462
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	49 488	1 762 660	52 491	1 955 542
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		725		296
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	725	XXXX	296
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	49 488	1 761 935	52 491	1 955 246
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	49 488	1 761 935	52 491	1 955 246

		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	5 207		5 080	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	5 207		5 080	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	338,52	XXXX	384,95
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

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	866	48 230	591	33 670
Personnel-temps régulier	2	32 518	892 194	35 729	1 008 058
Temps supplémentaire	3	1 579	60 495	2 151	88 378
Primes	4	XXXX	158 262	XXXX	176 877
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	34 963	1 159 181	38 471	1 306 983
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	8 720	254 546	8 927	270 171
Particuliers	9	5 805	110 712	5 093	111 540
TOTAL (L.08 + L.09)	10	14 525	365 258	14 020	381 711
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	225 399	XXXX	248 386
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	49 488	1 749 838	52 491	1 937 080
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	12 822	XXXX	18 462
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	12 822	XXXX	18 462
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	49 488	1 762 660	52 491	1 955 542
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		725		296
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	725	XXXX	296
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	49 488	1 761 935	52 491	1 955 246
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	49 488	1 761 935	52 491	1 955 246

		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	5 207		5 080	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	5 207		5 080	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	338,52	XXXX	384,95
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

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	24 924	1 199 778	22 370	1 127 618
Personnel-temps régulier	2	538 904	14 769 236	569 564	16 094 503
Temps supplémentaire	3	27 635	1 101 539	35 795	1 505 016
Primes	4	XXXX	2 571 630	XXXX	2 744 201
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	591 463	19 642 183	627 729	21 471 338
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	148 413	4 273 287	152 609	4 626 527
Particuliers	9	81 499	1 783 253	88 733	2 170 157
TOTAL (L.08 + L.09)	10	229 912	6 056 540	241 342	6 796 684
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	4 157 315	XXXX	4 717 993
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	821 375	29 856 038	869 071	32 986 015
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	50 197	XXXX	61 276
Fournitures et autres charges	14	XXXX	369 654	XXXX	365 293
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	419 851	XXXX	426 569
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	821 375	30 275 889	869 071	33 412 584
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		61 645		115 392
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	61 645	XXXX	115 392
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	821 375	30 214 244	869 071	33 297 192
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				269 547
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	821 375	30 214 244	869 071	33 027 645

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le jour-présence					
Pour l'établissement	25	80 315		82 821	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	80 315		82 821	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	376,96	XXXX	400,18
	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	1 247	66 958	1 384	75 770
Personnel-temps régulier	2	32 852	1 182 871	34 249	1 278 371
Temps supplémentaire	3	37	1 095		
Primes	4	XXXX	57 377	XXXX	62 136
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	34 136	1 308 301	35 633	1 416 277
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	7 552	290 927	7 332	287 144
Particuliers	9	3 280	100 396	2 133	65 465
TOTAL (L.08 + L.09)	10	10 832	391 323	9 465	352 609
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	223 419	XXXX	234 588
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	44 968	1 923 043	45 098	2 003 474
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	11 079	XXXX	6 147
Fournitures et autres charges	14	XXXX	53 972	XXXX	49 097
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	65 051	XXXX	55 244
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	44 968	1 988 094	45 098	2 058 718
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 900		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	1 900	XXXX	XXXX
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	44 968	1 986 194	45 098	2 058 718
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	44 968	1 986 194	45 098	2 058 718

	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	1 489	XXXX	1 199	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 333,91	XXXX	1 717,03

	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

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

SALAIRES:

Personnel-cadre	1	623	33 396	692	37 885
Personnel-temps régulier	2	7 403	278 198	9 049	358 140
Temps supplémentaire	3	14	478		
Primes	4	XXXX	13 621	XXXX	23 481
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	8 040	325 693	9 741	419 506

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	1 869	75 801	2 032	88 856
Particuliers	9	1 870	43 397	276	20 059
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 739	119 198	2 308	108 915
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	57 124	XXXX	69 569
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	11 779	502 015	12 049	597 990

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 605	XXXX	3 929
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	2 605	XXXX	3 929
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	11 779	504 620	12 049	601 919

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	11 779	504 620	12 049	601 919
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	11 779	504 620	12 049	601 919

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

UNITÉS DE MESURE:

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	308	XXXX	304	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 638,38	XXXX	1 980,00

	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	624	33 562	692	37 885
Personnel-temps régulier	2	25 449	904 673	25 200	920 231
Temps supplémentaire	3	23	617		
Primes	4	XXXX	43 756	XXXX	38 655
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	26 096	982 608	25 892	996 771

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	5 683	215 126	5 300	198 288
Particuliers	9	1 410	56 999	1 857	45 406
TOTAL (L.08 + L.09)	10	7 093	272 125	7 157	243 694
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	166 295	XXXX	165 019
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	33 189	1 421 028	33 049	1 405 484

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	11 079	XXXX	6 147
Fournitures et autres charges	14	XXXX	51 367	XXXX	45 168
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	62 446	XXXX	51 315
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	33 189	1 483 474	33 049	1 456 799

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 900		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		1 900		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	33 189	1 481 574	33 049	1 456 799
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	33 189	1 481 574	33 049	1 456 799

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	1 181	XXXX	895	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 254,51	XXXX	1 627,71

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	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	1 022	42 251	326	13 699
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	330	XXXX	82
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 022	42 581	326	13 781
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	227	9 424	68	2 860
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	227	9 424	68	2 860
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	6 213	XXXX	2 197
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 249	58 218	394	18 838
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	6 936	XXXX	6 310
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 224	XXXX	1 006
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	9 160	XXXX	7 316
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 249	67 378	394	26 154
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	1 249	67 378	394	26 154
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 249	67 378	394	26 154

		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	329	XXXX	174	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	204,80	XXXX	150,31

	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				
Personnel-temps régulier	2	224	6 774		
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	1 262	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	224	8 036		

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	30	873		
Particuliers	9	72	2 419		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	102	3 292		
CHARGES SOCIALES					
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	326	12 667		

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	326	12 667		

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		12 667		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		12 667		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	326	0		
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	326			

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

UNITÉS DE MESURE:

Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	
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				
Personnel-temps régulier	2	224	6 774		
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	1 262	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	224	8 036		
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	30	873		
Particuliers	9	72	2 419		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	102	3 292		
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	1 339	XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	326	12 667		
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	326	12 667		
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		12 667		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		12 667		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	326	0		
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	326			

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	
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	1 303	64 197	1 426	84 756
Personnel-temps régulier	2	36 769	1 359 760	46 840	1 715 033
Temps supplémentaire	3	112	3 593	696	31 114
Primes	4	XXXX	104 661	XXXX	109 140
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	38 184	1 532 211	48 962	1 940 043
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	10 559	415 027	12 055	487 074
Particuliers	9	7 429	198 692	7 810	183 332
TOTAL (L.08 + L.09)	10	17 988	613 719	19 865	670 406
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	270 465	XXXX	336 756
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	56 172	2 416 395	68 827	2 947 205
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	34 222	XXXX	56 085
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	34 222	XXXX	56 085
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	56 172	2 450 617	68 827	3 003 290
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	34 222	XXXX	56 085
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	56 172	2 450 617	68 827	3 003 290
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	56 172	2 450 617	68 827	3 003 290

		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	8 003	308 630	7 974	301 856
Temps supplémentaire	3	11	373		
Primes	4	XXXX	8 705	XXXX	7 789
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	8 014	317 708	7 974	309 645
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 672	66 768	789	30 033
Particuliers	9	185	6 736	217	8 821
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 857	73 504	1 006	38 854
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	49 999	XXXX	45 979
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	9 871	441 211	8 980	394 478
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	12 045	XXXX	13 794
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	12 045	XXXX	13 794
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	9 871	453 256	8 980	408 272
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	12 045	XXXX	13 794
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	9 871	453 256	8 980	408 272
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	9 871	453 256	8 980	408 272

		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	190	XXXX	176	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2 385,56	XXXX	2 319,73

	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

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	657	32 316	713	42 378
Personnel-temps régulier	2	12 162	505 909	11 123	494 829
Temps supplémentaire	3			363	18 939
Primes	4	XXXX	69 719	XXXX	68 944
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	12 819	607 944	12 199	625 090
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	3 690	160 735	2 881	145 662
Particuliers	9	4 098	140 399	2 118	81 190
TOTAL (L.08 + L.09)	10	7 788	301 134	4 999	226 852
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	109 669	XXXX	101 180
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	20 607	1 018 747	17 198	953 122
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	5 321	XXXX	14 389
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	5 321	XXXX	14 389
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	20 607	1 024 068	17 198	967 511
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	5 321	XXXX	14 389
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	20 607	1 024 068	17 198	967 511
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	20 607	1 024 068	17 198	967 511

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - L'intervention					
Pour l'établissement	25	3 202		2 757	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	3 202		2 757	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	319,82	XXXX	350,93
B - L'usager	30	232	XXXX	215	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	4 414,09	XXXX	4 500,05

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	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	646	31 881	713	42 378
Personnel-temps régulier	2	16 604	545 221	27 743	918 348
Temps supplémentaire	3	101	3 220	333	12 175
Primes	4	XXXX	26 237	XXXX	32 407
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	17 351	606 559	28 789	1 005 308
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	5 197	187 524	8 385	311 379
Particuliers	9	3 146	51 557	5 475	93 321
TOTAL (L.08 + L.09)	10	8 343	239 081	13 860	404 700
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	110 797	XXXX	189 597
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	25 694	956 437	42 649	1 599 605
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	16 856	XXXX	27 902
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	16 856	XXXX	27 902
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	25 694	973 293	42 649	1 627 507
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	16 856	XXXX	27 902
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	25 694	973 293	42 649	1 627 507
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	25 694	973 293	42 649	1 627 507

		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	724	XXXX	641	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 344,33	XXXX	2 539,01

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	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	970	31 375	980	33 093
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	1 149	XXXX	1 157
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	970	32 524	980	34 250
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	209	6 856	208	7 152
Particuliers	9	17	545	7	236
TOTAL (L.08 + L.09)	10	226	7 401	215	7 388
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	6 908	XXXX	7 157
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 196	46 833	1 195	48 795
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	336	XXXX	868
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 748	XXXX	1 564
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	2 084	XXXX	2 432
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 196	48 917	1 195	51 227
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	1 196	48 917	1 195	51 227
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 196	48 917	1 195	51 227

		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	15 035		13 586	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	15 035		13 586	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	3,25	XXXX	3,77
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.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	14 861	524 595	18 450	662 450
Temps supplémentaire	3	9	290	29	871
Primes	4	XXXX	44 985	XXXX	53 024
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	14 870	569 870	18 479	716 345
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	3 546	132 336	4 280	154 884
Particuliers	9	1 976	46 583	1 666	55 984
TOTAL (L.08 + L.09)	10	5 522	178 919	5 946	210 868
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	91 285	XXXX	116 421
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	20 392	840 074	24 425	1 043 634
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	10 112	XXXX	19 148
Fournitures et autres charges	14	XXXX	797 565	XXXX	898 536
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	807 677	XXXX	917 684
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	20 392	1 647 751	24 425	1 961 318
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				10 572
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	807 677	XXXX	10 572
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	20 392	1 647 751	24 425	1 950 746
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	20 392	1 647 751	24 425	1 950 746

		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	175	6 093	210	6 809
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	581	XXXX	453
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	175	6 674	210	7 262
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	43	1 595	46	1 574
Particuliers	9	1	11		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	44	1 606	46	1 574
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	1 032	XXXX	1 209
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	219	9 312	256	10 045
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	34 335	XXXX	14 973
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	34 335	XXXX	14 973
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	219	43 647	256	25 018
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	219	43 647	256	25 018
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	219	43 647	256	25 018

		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	14 686	518 502	18 240	655 641
Temps supplémentaire	3	9	290	29	871
Primes	4	XXXX	44 404	XXXX	52 571
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	14 695	563 196	18 269	709 083
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	3 503	130 741	4 234	153 310
Particuliers	9	1 975	46 572	1 666	55 984
TOTAL (L.08 + L.09)	10	5 478	177 313	5 900	209 294
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	90 253	XXXX	115 212
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	20 173	830 762	24 169	1 033 589
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	10 112	XXXX	19 148
Fournitures et autres charges	14	XXXX	763 230	XXXX	883 563
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	773 342	XXXX	902 711
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	20 173	1 604 104	24 169	1 936 300
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				10 572
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	XXXX	XXXX	10 572
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	20 173	1 604 104	24 169	1 925 728
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	20 173	1 604 104	24 169	1 925 728

		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	85 522		87 901	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	85 522		87 901	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	18,76	XXXX	22,03
	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	955	33 517	910	34 296
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	723	XXXX	743
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	955	34 240	910	35 039
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	227	8 138	227	8 664
Particuliers	9	3	107	56	1 471
TOTAL (L.08 + L.09)	10	230	8 245	283	10 135
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	6 259	XXXX	6 564
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 185	48 744	1 193	51 738
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	14 871	XXXX	23 017
Fournitures et autres charges	14	XXXX	32 277	XXXX	40 133
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	47 148	XXXX	63 150
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 185	95 892	1 193	114 888
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	1 185	95 892	1 193	114 402
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 185	95 892	1 193	114 402

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - L'unité technique provinciale					
Pour l'établissement	25	5 274		6 561	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	5 274		6 561	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	18,18	XXXX	17,51
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

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	955	33 517	910	34 296
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	723	XXXX	743
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	955	34 240	910	35 039
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	227	8 138	227	8 664
Particuliers	9	3	107	56	1 471
TOTAL (L.08 + L.09)	10	230	8 245	283	10 135
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	6 259	XXXX	6 564
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 185	48 744	1 193	51 738
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	14 871	XXXX	23 017
Fournitures et autres charges	14	XXXX	32 277	XXXX	40 133
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	47 148	XXXX	63 150
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 185	95 892	1 193	114 888
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				486
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	47 148	XXXX	486
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 185	95 892	1 193	114 402
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 185	95 892	1 193	114 402

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - L'unité technique provinciale					
Pour l'établissement	25	5 274		6 561	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	5 274		6 561	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	18,18	XXXX	17,51
B - Procédure					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	240,33	XXXX	242,89

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	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:					
A - L'unité technique provinciale					
Pour l'établissement	25	5 274		6 561	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	5 274		6 561	
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.péc. 1 Montant Ex.péc. 2 Hrs Ex.cour. 3 Mnt Ex.cour. 4

SALAIRES:

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 895	74 583	1 615	66 725
Temps supplémentaire	3			97	3 816
Primes	4	XXXX	3 204	XXXX	2 685
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 895	77 787	1 712	73 226

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	587	22 962	387	15 546
Particuliers	9	271	8 893	7	294
TOTAL (L.08 + L.09)	10	858	31 855	394	15 840
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	13 781	XXXX	10 617
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 753	123 423	2 106	99 683

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	13 724	XXXX	9 670
Fournitures et autres charges	14	XXXX	7 972	XXXX	11 422
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	21 696	XXXX	21 092
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 753	145 119	2 106	120 775

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		3 426		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		3 426		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	2 753	141 693	2 106	120 775
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 753	141 693	2 106	120 775

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

UNITÉS DE MESURE:

A - La participation

Pour l'établissement	25	3 426		3 351	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	3 426		3 351	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	42,36	XXXX	36,04
B - Le temps vécu loisirs	30	199 405	XXXX	181 708	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,71	XXXX	0,66

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	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	10 291	300 467	10 896	318 621
Temps supplémentaire	3	24	1 035	60	1 905
Primes	4	XXXX	39 995	XXXX	42 145
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	10 315	341 497	10 956	362 671

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	2 229	62 866	1 815	57 327
Particuliers	9	2 307	28 808	633	16 323
TOTAL (L.08 + L.09)	10	4 536	91 674	2 448	73 650
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	64 416	XXXX	64 477
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	14 851	497 587	13 404	500 798

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	293
Fournitures et autres charges	14	XXXX	41 629	XXXX	42 606
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	41 629	XXXX	42 899
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	14 851	539 216	13 404	543 697

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		8 339		10 225
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		8 339		10 225
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	14 851	530 877	13 404	533 472
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	14 851	530 877	13 404	533 472

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

UNITÉS DE MESURE:

A - La présence

Pour l'établissement	25	2 038		2 364	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 038		2 364	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	264,58	XXXX	229,99
B - L'usager	30	60	XXXX	71	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	8 847,95	XXXX	7 513,69

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	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	10 291	300 467	10 896	318 621
Temps supplémentaire	3	24	1 035	60	1 905
Primes	4	XXXX	39 995	XXXX	42 145
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	10 315	341 497	10 956	362 671
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	2 229	62 866	1 815	57 327
Particuliers	9	2 307	28 808	633	16 323
TOTAL (L.08 + L.09)	10	4 536	91 674	2 448	73 650
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	64 416	XXXX	64 477
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	14 851	497 587	13 404	500 798
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	293
Fournitures et autres charges	14	XXXX	41 629	XXXX	42 606
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	41 629	XXXX	42 899
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	14 851	539 216	13 404	543 697
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		8 339		10 225
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	8 339	XXXX	10 225
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	14 851	530 877	13 404	533 472
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	14 851	530 877	13 404	533 472

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - La présence					
Pour l'établissement	25	2 038		2 364	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 038		2 364	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	264,58	XXXX	229,99
B - L'usager	30	60	XXXX	71	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	8 847,95	XXXX	7 513,69

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

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

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	6 196	347 107	6 705	387 166
Personnel-temps régulier	2	6 520	224 874	6 482	225 109
Temps supplémentaire	3			76	2 808
Primes	4	XXXX	109 959	XXXX	70 626
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	12 716	681 940	13 263	685 709

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	3 046	139 838	2 940	139 171
Particuliers	9	391	13 633	370	16 047
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 437	153 471	3 310	155 218
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	102 031	XXXX	103 245
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	16 153	937 442	16 573	944 172

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	94 380	XXXX	46 051
Fournitures et autres charges	14	XXXX	12 157	XXXX	16 721
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	106 537	XXXX	62 772
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	16 153	1 043 979	16 573	1 006 944

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	16 153	1 043 979	16 573	1 006 944
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				6 690
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	16 153	1 043 979	16 573	1 000 254

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

UNITÉS DE MESURE:

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

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

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	6 196	347 107	6 705	387 166
Personnel-temps régulier	2	6 520	224 874	6 482	225 109
Temps supplémentaire	3			76	2 808
Primes	4	XXXX	109 959	XXXX	70 626
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	12 716	681 940	13 263	685 709
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	3 046	139 838	2 940	139 171
Particuliers	9	391	13 633	370	16 047
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 437	153 471	3 310	155 218
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	102 031	XXXX	103 245
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	16 153	937 442	16 573	944 172
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	94 380	XXXX	46 051
Fournitures et autres charges	14	XXXX	12 157	XXXX	16 721
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	106 537	XXXX	62 772
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	16 153	1 043 979	16 573	1 006 944
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	106 537	XXXX	62 772
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	16 153	1 043 979	16 573	1 006 944
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				6 690
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	16 153	1 043 979	16 573	1 000 254

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

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 052	59 943	1 743	101 791
Personnel-temps régulier	2	6 739	197 027	7 118	191 226
Temps supplémentaire	3	33	1 518	92	4 227
Primes	4	XXXX	11 966	XXXX	13 246
Main-d'oeuvre indépendante	5	400	14 095		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	8 224	284 549	8 953	310 490
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 713	56 871	1 771	59 291
Particuliers	9	190	5 887	52	1 566
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 903	62 758	1 823	60 857
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	45 757	XXXX	52 954
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	10 127	393 064	10 776	424 301
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	1 048	XXXX	2 887
Fournitures et autres charges	14	XXXX	33 458	XXXX	57 933
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	34 506	XXXX	60 820
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	10 127	427 570	10 776	485 121
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		3 245		4 006
Transferts de frais généraux	20	XXXX	9 645	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	12 890	XXXX	4 006
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	10 127	414 680	10 776	481 115
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				4 067
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	10 127	414 680	10 776	477 048

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

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

SALAIRES:

Personnel-cadre	1	1 052	59 943	1 725	101 038
Personnel-temps régulier	2	4 733	131 346	3 824	100 009
Temps supplémentaire	3	33	1 518	84	3 998
Primes	4	XXXX	11 876	XXXX	13 109
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 818	204 683	5 633	218 154

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	1 243	40 924	1 307	49 747
Particuliers	9	92	2 667	8	311
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 335	43 591	1 315	50 058
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	34 664	XXXX	37 367
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	7 153	282 938	6 948	305 579

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	1 048	XXXX	2 887
Fournitures et autres charges	14	XXXX	9 690	XXXX	15 717
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	10 738	XXXX	18 604
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	7 153	293 676	6 948	324 183

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		3 245		3 993
Transferts de frais généraux	20	XXXX	4 823	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		8 068		3 993
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	7 153	285 608	6 948	320 190
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				4 067
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	7 153	285 608	6 948	316 123

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	597		823	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	597		823	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	491,92	XXXX	388,96
	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	2 006	65 681	3 294	91 217
Temps supplémentaire	3			8	229
Primes	4	XXXX	90	XXXX	137
Main-d'oeuvre indépendante	5	400	14 095		
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 406	79 866	3 320	92 336
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	470	15 947	464	9 544
Particuliers	9	98	3 220	44	1 255
TOTAL (L.08 + L.09)	10	568	19 167	508	10 799
CHARGES SOCIALES					
	11	XXXX	11 093	XXXX	15 587
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 974	110 126	3 828	118 722
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	23 768	XXXX	42 216
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	23 768	XXXX	42 216
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 974	133 894	3 828	160 938
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				13
Transferts de frais généraux	20	XXXX	4 822	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		4 822		13
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	2 974	129 072	3 828	160 925
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 974	129 072	3 828	160 925

		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	12 308	790 396	11 897	819 546
Personnel-temps régulier	2	20 608	572 740	30 346	852 091
Temps supplémentaire	3	84	4 499	237	8 511
Primes	4	XXXX	16 882	XXXX	19 362
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	33 000	1 384 517	42 480	1 699 510

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	8 187	327 757	9 759	388 867
Particuliers	9	5 907	135 774	4 663	282 976
TOTAL (L.08 + L.09)	10	14 094	463 531	14 422	671 843
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	232 325	XXXX	285 107
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	47 094	2 080 373	56 902	2 656 460

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	167 845	XXXX	301 547
Fournitures et autres charges	14	XXXX	630 710	XXXX	687 106
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	798 555	XXXX	988 653
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	47 094	2 878 928	56 902	3 645 113

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		15 596		11 902
Transferts de frais généraux	20	XXXX	16 808	XXXX	13 700
TOTAL (L.18 à L.20)	21		32 404		25 602
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	47 094	2 846 524	56 902	3 619 511
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			295	231 949
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	47 094	2 846 524	56 607	3 387 562

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

UNITÉS DE MESURE:

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

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Direction générale

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

SALAIRES:

Personnel-cadre	1	3 441	299 727	3 803	340 461
Personnel-temps régulier	2	2 032	68 925	2 797	103 807
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	4 413	XXXX	7 443
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 473	373 065	6 600	451 711

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	1 323	88 642	1 464	96 328
Particuliers	9	14	5 236	753	6 012
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 337	93 878	2 217	102 340
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	48 237	XXXX	56 094
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	6 810	515 180	8 817	610 145

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	26 057	XXXX	64 147
Fournitures et autres charges	14	XXXX	166 310	XXXX	119 552
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	192 367	XXXX	183 699
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	6 810	707 547	8 817	793 844

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		11 581		47
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		11 581		47
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	6 810	695 966	8 817	793 797
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				7 242
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	6 810	695 966	8 817	786 555

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	6 201	307 520	3 077	185 118
Personnel-temps régulier	2	5 981	183 012	6 298	199 059
Temps supplémentaire	3	64	3 912	7	300
Primes	4	XXXX	1 002	XXXX	2 298
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	12 246	495 446	9 382	386 775
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	2 191	85 231	2 134	88 197
Particuliers	9	2 454	41 674	1 811	31 408
TOTAL (L.08 + L.09)	10	4 645	126 905	3 945	119 605
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	77 109	XXXX	67 406
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	16 891	699 460	13 327	573 786
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	83 640	XXXX	229 652
Fournitures et autres charges	14	XXXX	153 845	XXXX	119 044
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	237 485	XXXX	348 696
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	16 891	936 945	13 327	922 482
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX	9 476	XXXX	7 350
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	9 476	XXXX	7 350
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	16 891	927 469	13 327	915 132
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	16 891	927 469	13 327	915 132

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

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

SALAIRES:

Personnel-cadre	1	1 838	108 819	3 912	217 720
Personnel-temps régulier	2	4 888	131 555	12 197	326 135
Temps supplémentaire	3	6	206	220	7 942
Primes	4	XXXX	5 150	XXXX	5 170
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	6 732	245 730	16 329	556 967

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	2 353	83 899	3 788	130 786
Particuliers	9	680	34 960	248	213 808
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 033	118 859	4 036	344 594
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	54 249	XXXX	99 974
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	9 765	418 838	20 365	1 001 535

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	58 148	XXXX	5 709
Fournitures et autres charges	14	XXXX	298 770	XXXX	430 251
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	356 918	XXXX	435 960
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	9 765	775 756	20 365	1 437 495

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				10 095
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				10 095
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	9 765	775 756	20 365	1 427 400
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				208 293
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	9 765	775 756	20 365	1 219 107

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	828	74 330	1 105	76 247
Personnel-temps régulier	2	2 509	80 613	2 147	52 066
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	2 788	XXXX	1 444
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	3 337	157 731	3 252	129 757
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	738	35 040	1 025	39 194
Particuliers	9		46	176	4 687
TOTAL (L.08 + L.09)	10	738	35 086	1 201	43 881
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	22 262	XXXX	25 287
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	4 075	215 079	4 453	198 925
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	2 039
Fournitures et autres charges	14	XXXX	6 747	XXXX	13 916
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	6 747	XXXX	15 955
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	4 075	221 826	4 453	214 880
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		4 015		1 760
Transferts de frais généraux	20	XXXX	4 822	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		8 837		1 760
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	4 075	212 989	4 453	213 120
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			295	16 414
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	4 075	212 989	4 158	196 706

		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	5 198	108 635	6 907	171 024
Temps supplémentaire	3	14	381	10	269
Primes	4	XXXX	3 529	XXXX	3 007
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 212	112 545	6 917	174 300
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 582	34 945	1 348	34 362
Particuliers	9	2 759	53 858	1 675	27 061
TOTAL (L.08 + L.09)	10	4 341	88 803	3 023	61 423
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	30 468	XXXX	36 346
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	9 553	231 816	9 940	272 069
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	5 038	XXXX	4 343
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	5 038	XXXX	4 343
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	9 553	236 854	9 940	276 412
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX	2 510	XXXX	6 350
TOTAL (L.18 à L.20)	21		2 510		6 350
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	9 553	234 344	9 940	270 062
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	9 553	234 344	9 940	270 062

		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	302	18 373	293	18 387
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	3 110	XXXX	954
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	302	21 483	293	19 341
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	79	4 296	61	3 777
Particuliers	9			3	176
TOTAL (L.08 + L.09)	10	79	4 296	64	3 953
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	2 270	XXXX	2 225
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	381	28 049	357	25 519
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 230	XXXX	8 273
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	2 230	XXXX	8 273
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	381	30 279	357	33 792
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	381	30 279	357	33 792
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	381	30 279	357	33 792

		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	399	18 439	366	19 758
Personnel-temps régulier	2	3 011	120 051	3 362	128 323
Temps supplémentaire	3	10	469		
Primes	4	XXXX	6 439	XXXX	11 674
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	3 420	145 398	3 728	159 755
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	962	39 290	1 119	42 757
Particuliers	9	99	4 274	350	13 467
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 061	43 564	1 469	56 224
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	23 021	XXXX	27 283
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	4 481	211 983	5 197	243 262
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	72 187	XXXX	247 869
Fournitures et autres charges	14	XXXX	304 629	XXXX	286 430
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	376 816	XXXX	534 299
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	4 481	588 799	5 197	777 561
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		3 738		1 135
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	3 738	XXXX	1 135
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	4 481	585 061	5 197	776 426
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				2 197
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	4 481	585 061	5 197	774 229

		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	7 855	11 308	294 300
Temps supplémentaire	3	5 066	6 053	230 240
Primes	4	XXXX	XXXX	38 526
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	12 921	17 361	563 066
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	1 188	1 141	28 743
Particuliers	9	173	7	143
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 361	1 148	28 886
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	85 410
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	14 282	18 509	677 362
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	28 775
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	28 775
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	14 282	18 509	706 137
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			17 816
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21			17 816
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	14 282	18 509	688 321
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	14 282	18 509	688 321

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Le déplacement d'un usager				
Pour l'établissement	25	1 110	1 568	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	1 110	1 568	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	XXXX	450,34
	30			XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	0,00

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

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	7 855	204 296	11 308	294 300
Temps supplémentaire	3	5 066	195 867	6 053	230 240
Primes	4	XXXX	24 226	XXXX	38 526
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	12 921	424 389	17 361	563 066

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	1 188	29 633	1 141	28 743
Particuliers	9	173	3 579	7	143
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 361	33 212	1 148	28 886
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	68 428	XXXX	85 410
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	14 282	526 029	18 509	677 362

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	25 888	XXXX	28 775
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	25 888	XXXX	28 775
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	14 282	551 917	18 509	706 137

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		5 554		17 816
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		5 554		17 816
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	14 282	546 363	18 509	688 321
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	14 282	546 363	18 509	688 321

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

UNITÉS DE MESURE:

A - Le déplacement d'un usager

Pour l'établissement	25	1 110		1 568	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	1 110		1 568	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	497,22	XXXX	450,34
	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	1 944	74 330	1 814	72 070
Personnel-temps régulier	2	26 913	691 302	26 559	690 337
Temps supplémentaire	3	147	7 562	207	8 684
Primes	4	XXXX	37 833	XXXX	32 634
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	29 004	811 027	28 580	803 725
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	7 234	193 743	6 279	170 466
Particuliers	9	2 274	53 178	1 799	29 466
TOTAL (L.08 + L.09)	10	9 508	246 921	8 078	199 932
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	162 847	XXXX	156 379
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	38 512	1 220 795	36 658	1 160 036
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	115 518	XXXX	124 528
Fournitures et autres charges	14	XXXX	191 360	XXXX	229 586
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	306 878	XXXX	354 114
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	38 512	1 527 673	36 658	1 514 150
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 126		1 356
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	1 126	XXXX	1 356
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	38 512	1 526 547	36 658	1 512 794
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				2 197
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	38 512	1 526 547	36 658	1 510 597

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

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 575	57 240	1 448	52 312
Personnel-temps régulier	2	16 700	414 585	18 441	458 748
Temps supplémentaire	3	59	2 757	126	5 360
Primes	4	XXXX	18 665	XXXX	15 458
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	18 334	493 247	20 015	531 878
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	4 989	127 101	4 473	116 324
Particuliers	9	1 817	47 920	882	21 054
TOTAL (L.08 + L.09)	10	6 806	175 021	5 355	137 378
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	104 462	XXXX	106 110
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	25 140	772 730	25 370	775 366
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	38 320	XXXX	42 193
Fournitures et autres charges	14	XXXX	119 083	XXXX	124 767
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	157 403	XXXX	166 960
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	25 140	930 133	25 370	942 326
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 071		1 231
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	1 071	XXXX	1 231
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	25 140	929 062	25 370	941 095
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	25 140	929 062	25 370	941 095

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - L'admission, la visite, l'usager					
Pour l'établissement	25	2 357		2 772	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 357		2 772	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	394,63	XXXX	339,94
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

SALAIRES:

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 983	71 295	2 044	76 759
Temps supplémentaire	3	72	4 172	17	959
Primes	4	XXXX	4 294	XXXX	4 024
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 055	79 761	2 061	81 742

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	558	20 336	421	16 252
Particuliers	9	24	1 559	32	1 210
TOTAL (L.08 + L.09)	10	582	21 895	453	17 462
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	12 737	XXXX	13 179
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 637	114 393	2 514	112 383

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	80	XXXX	86
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 883	XXXX	1 212
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 963	XXXX	1 298
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 637	116 356	2 514	113 681

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	2 637	116 356	2 514	113 681
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 637	116 356	2 514	113 681

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

UNITÉS DE MESURE:

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

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	369	17 090	366	19 758
Personnel-temps régulier	2	2 303	72 061	1 488	47 481
Temps supplémentaire	3	10	469	7	335
Primes	4	XXXX	12 306	XXXX	10 903
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 682	101 926	1 861	78 477
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	609	21 656	425	15 370
Particuliers	9	5	226	5	230
TOTAL (L.08 + L.09)	10	614	21 882	430	15 600
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	18 291	XXXX	13 437
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	3 296	142 099	2 291	107 514
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	77 118	XXXX	82 249
Fournitures et autres charges	14	XXXX	70 394	XXXX	103 607
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	147 512	XXXX	185 856
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	3 296	289 611	2 291	293 370
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		55		125
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		55		125
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	3 296	289 556	2 291	293 245
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				2 197
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	3 296	289 556	2 291	291 048

		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	5 927	133 361	4 586	107 349
Temps supplémentaire	3	6	164	57	2 030
Primes	4	XXXX	2 568	XXXX	2 249
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 933	136 093	4 643	111 628
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 078	24 650	960	22 520
Particuliers	9	428	3 473	880	6 972
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 506	28 123	1 840	29 492
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	27 357	XXXX	23 653
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	7 439	191 573	6 483	164 773
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	7 439	191 573	6 483	164 773
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	7 439	191 573	6 483	164 773
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	7 439	191 573	6 483	164 773

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Les minutes de dictée					
Pour l'établissement	25	40 246		43 484	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	40 246		43 484	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	4,76	XXXX	3,79
	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	3 489	160 896	3 285	158 478
Personnel-temps régulier	2	40 106	813 779	39 522	817 677
Temps supplémentaire	3	617	17 921	624	19 815
Primes	4	XXXX	20 415	XXXX	19 484
Main-d'oeuvre indépendante	5			8	319
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	44 212	1 013 011	43 439	1 015 773
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	10 520	236 609	10 125	235 215
Particuliers	9	3 141	66 736	5 719	99 132
TOTAL (L.08 + L.09)	10	13 661	303 345	15 844	334 347
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	207 077	XXXX	211 860
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	57 873	1 523 433	59 283	1 561 980
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	16 286	XXXX	8 685
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 127 801	XXXX	1 196 501
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 144 087	XXXX	1 205 186
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	57 873	2 667 520	59 283	2 767 166
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX	378 029	XXXX	431 485
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	378 029	XXXX	431 485
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	57 873	2 289 491	59 283	2 335 681
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	57 873	2 289 491	59 283	2 335 681

		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	805	30 530	714	29 643
Personnel-temps régulier	2			46	1 384
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	805	30 530	760	31 027
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	168	6 815	180	8 741
Particuliers	9			19	651
TOTAL (L.08 + L.09)	10	168	6 815	199	9 392
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	5 132	XXXX	5 910
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	973	42 477	959	46 329
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	973	42 477	959	46 329
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	973	42 477	959	46 329
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	973	42 477	959	46 329

		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	272	XXXX	269	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	156,17	XXXX	172,23

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	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	2 684	130 366	2 571	128 835
Personnel-temps régulier	2	40 106	813 779	39 476	816 293
Temps supplémentaire	3	617	17 921	624	19 815
Primes	4	XXXX	20 415	XXXX	19 484
Main-d'oeuvre indépendante	5			8	319
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	43 407	982 481	42 679	984 746
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	10 352	229 794	9 945	226 474
Particuliers	9	3 141	66 736	5 700	98 481
TOTAL (L.08 + L.09)	10	13 493	296 530	15 645	324 955
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	201 945	XXXX	205 950
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	56 900	1 480 956	58 324	1 515 651
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	16 286	XXXX	8 685
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 127 801	XXXX	1 196 501
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 144 087	XXXX	1 205 186
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	56 900	2 625 043	58 324	2 720 837
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX	378 029	XXXX	431 485
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	378 029	XXXX	431 485
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	56 900	2 247 014	58 324	2 289 352
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	56 900	2 247 014	58 324	2 289 352

		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	299 327		307 654	
Pour ventes de services	26	81 486		90 476	
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	380 813		398 130	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	6,89	XXXX	6,83
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

Nom du centre d'activités: Buanderie et lingerie

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	273	11 860	302	13 496
Personnel-temps régulier	2	4 931	95 958	4 744	94 276
Temps supplémentaire	3	18	505	1	30
Primes	4	XXXX	9 934	XXXX	9 950
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 222	118 257	5 047	117 752
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 218	26 524	1 307	27 999
Particuliers	9	65	1 462	508	8 444
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 283	27 986	1 815	36 443
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	22 728	XXXX	23 826
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	6 505	168 971	6 862	178 021
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	40	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	121 108	XXXX	168 360
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	121 148	XXXX	168 360
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	6 505	290 119	6 862	346 381
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		6 639		8 059
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		6 639		8 059
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	6 505	283 480	6 862	338 322
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	6 505	283 480	6 862	338 322

		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	191	8 302	302	13 496
Personnel-temps régulier	2	3 453	67 170	4 744	94 276
Temps supplémentaire	3	13	353	1	30
Primes	4	XXXX	6 955	XXXX	9 950
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	3 657	82 780	5 047	117 752
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	851	18 567	1 307	27 999
Particuliers	9	45	1 017	508	8 444
TOTAL (L.08 + L.09)	10	896	19 584	1 815	36 443
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	15 909	XXXX	23 826
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	4 553	118 273	6 862	178 021
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	28	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	12 513	XXXX	21 129
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	12 541	XXXX	21 129
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	4 553	130 814	6 862	199 150
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		139		6 660
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		139		6 660
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	4 553	130 675	6 862	192 490
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	4 553	130 675	6 862	192 490

		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	102 976		115 282	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	102 976		115 282	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,27	XXXX	1,73
B - Le kilogramme de linge propre					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1,44	XXXX	1,90

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

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	82	3 558		
Personnel-temps régulier	2	1 478	28 788		
Temps supplémentaire	3	5	152		
Primes	4	XXXX	2 979	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 565	35 477		

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	367	7 957		
Particuliers	9	20	445		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	387	8 402		
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	6 819	XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 952	50 698		

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	12	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	108 595	XXXX	147 231
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	108 607	XXXX	147 231
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 952	159 305		147 231

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		6 500		1 399
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		6 500		1 399
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 952	152 805		145 832
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 952	152 805		145 832

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
B - Le jour-présence	30	85 522	XXXX	87 901	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1,79	XXXX	1,66

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	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	1 218	53 414	1 210	53 985
Personnel-temps régulier	2	25 569	473 422	42 923	810 881
Temps supplémentaire	3	870	24 097	357	10 115
Primes	4	XXXX	53 522	XXXX	65 256
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	27 657	604 455	44 490	940 237

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	6 305	126 418	11 782	241 680
Particuliers	9	4 468	71 245	16 027	207 359
TOTAL (L.08 + L.09)	10	10 773	197 663	27 809	449 039
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	125 835	XXXX	216 542
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	38 430	927 953	72 299	1 605 818

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	27 826	XXXX	26 603
Fournitures et autres charges	14	XXXX	61 540	XXXX	109 390
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	89 366	XXXX	135 993
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	38 430	1 017 319	72 299	1 741 811

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX	510	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		510		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	38 430	1 016 809	72 299	1 741 811
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	38 430	1 016 809	72 299	1 741 811

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

UNITÉS DE MESURE:

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

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 218	53 414	1 210	53 985
Personnel-temps régulier	2	23 546	436 020	40 900	772 668
Temps supplémentaire	3	870	24 097	357	10 115
Primes	4	XXXX	50 353	XXXX	62 819
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	25 634	563 884	42 467	899 587
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	5 832	117 534	11 240	230 885
Particuliers	9	4 437	70 620	15 960	206 093
TOTAL (L.08 + L.09)	10	10 269	188 154	27 200	436 978
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	117 025	XXXX	207 052
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	35 903	869 063	69 667	1 543 617
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	27 826	XXXX	26 603
Fournitures et autres charges	14	XXXX	61 540	XXXX	109 390
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	89 366	XXXX	135 993
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	35 903	958 429	69 667	1 679 610
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX	510	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	510	XXXX	
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	35 903	957 919	69 667	1 679 610
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	35 903	957 919	69 667	1 679 610

		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	37 157		33 335	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	37 157		33 335	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	25,79	XXXX	50,39
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	2 023	37 402	2 023 38 213
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX	3 169	XXXX 2 437
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 023	40 571	2 023 40 650
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	473	8 884	542 10 795
Particuliers	9	31	625	67 1 266
TOTAL (L.08 + L.09)	10	504	9 509	609 12 061
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	8 810	XXXX 9 490
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 527	58 890	2 632 62 201
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	2 527	58 890	2 632 62 201
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	2 527	58 890	2 632 62 201
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 527	58 890	2 632 62 201

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Le départ ou le transfert				
Pour l'établissement	25	621		763
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	621		763
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	94,83	XXXX 81,52
	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX 0,00

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

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	120	2 219	130	2 453
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	173	XXXX	145
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	120	2 392	130	2 598
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	21	437	28	568
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	21	437	28	568
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	420	XXXX	610
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	141	3 249	158	3 776
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	7
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	7
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	141	3 249	158	3 783
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	141	3 249	158	3 783
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	141	3 249	158	3 783

		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	579		549	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	579		549	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	5,61	XXXX	6,89
	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	611	15 477	557	13 732
Temps supplémentaire	3	176	6 715	202	7 790
Primes	4	XXXX	840	XXXX	793
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	787	23 032	759	22 315
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	62	1 337	54	1 299
Particuliers	9		5		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	62	1 342	54	1 299
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	3 481	XXXX	3 579
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	849	27 855	813	27 193
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	26 536	XXXX	40 417
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	26 536	XXXX	40 417
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	849	54 391	813	67 610
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		70		13
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		70		13
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	849	54 321	813	67 597
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	849	54 321	813	67 597

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le transport d'un usager					
Pour l'établissement	25	1 168		1 460	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	1 168		1 460	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	46,57	XXXX	46,31
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	1 679	33 257	2 640
Temps supplémentaire	3	390	7 812	441
Primes	4	XXXX	28 204	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 069	69 273	3 081
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	377	7 397	361
Particuliers	9	3	59	2
TOTAL (L.08 + L.09)	10	380	7 456	363
CHARGES SOCIALES				
	11	XXXX	11 473	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 449	88 202	3 444
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	24 516	XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 133 977	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 158 493	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 449	1 246 695	3 444
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	2 449	1 246 695	3 444
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 449	1 246 695	3 444

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Le mètre cube				
Pour l'établissement	25	145 512	130 438	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	145 512	130 438	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	8,57	XXXX
	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX

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

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	1 679	33 257	2 640
Temps supplémentaire	3	390	7 812	441
Primes	4	XXXX	28 204	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 069	69 273	3 081
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	377	7 397	361
Particuliers	9	3	59	2
TOTAL (L.08 + L.09)	10	380	7 456	363
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	11 473	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 449	88 202	3 444
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	24 516	XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 133 977	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 158 493	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 449	1 246 695	3 444
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	2 449	1 246 695	3 444
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 449	1 246 695	3 444

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Le mètre cube				
Pour l'établissement	25	145 512	130 438	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	145 512	130 438	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	8,57	XXXX
B - Le jour-présence	30	85 522	XXXX	87 901
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	14,58	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	1 498	66 071	1 071	52 256
Personnel-temps régulier	2	41 406	1 092 952	36 934	985 636
Temps supplémentaire	3	3 046	113 020	3 753	146 472
Primes	4	XXXX	155 882	XXXX	150 099
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	45 950	1 427 925	41 758	1 334 463

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	11 038	301 849	13 734	365 837
Particuliers	9	3 268	73 294	8 221	185 515
TOTAL (L.08 + L.09)	10	14 306	375 143	21 955	551 352
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	261 903	XXXX	271 013
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	60 256	2 064 971	63 713	2 156 828

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	28 783	XXXX	19 016
Fournitures et autres charges	14	XXXX	46 853	XXXX	49 620
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	75 636	XXXX	68 636
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	60 256	2 140 607	63 713	2 225 464

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		133		204
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		133		204
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	60 256	2 140 474	63 713	2 225 260
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				2 197
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	60 256	2 140 474	63 713	2 223 063

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	53,31	XXXX	55,37
	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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2019 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

SALAIRES:

Personnel-cadre	1	2 829	140 335	2 729	140 102
Personnel-temps régulier	2	18 875	438 896	18 309	432 356
Temps supplémentaire	3	90	2 435	433	11 017
Primes	4	XXXX	87 138	XXXX	79 918
Main-d'oeuvre indépendante	5	2 349	97 162	2 645	115 043
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	24 143	765 966	24 116	778 436

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8	5 830	151 130	5 492	147 428
Particuliers	9	3 843	79 003	4 722	94 123
TOTAL (L.08 + L.09)	10	9 673	230 133	10 214	241 551
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	129 349	XXXX	134 136
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	33 816	1 125 448	34 330	1 154 123

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	XXXX	230 578	XXXX	343 656
Fournitures et autres charges	14	XXXX	588 755	XXXX	664 687
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	819 333	XXXX	1 008 343
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	33 816	1 944 781	34 330	2 162 466

DÉDUCTIONS:

Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		6 576		2 577
Transferts de frais généraux	20	XXXX	510	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		7 086		2 577
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	33 816	1 937 695	34 330	2 159 889
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	33 816	1 937 695	34 330	2 159 889

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

UNITÉS DE MESURE:

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

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4	
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	2 829	140 335	2 729	140 102
Personnel-temps régulier	2	18 875	438 896	18 309	432 356
Temps supplémentaire	3	90	2 435	433	11 017
Primes	4	XXXX	87 138	XXXX	79 918
Main-d'oeuvre indépendante	5	2 349	97 162	2 645	115 043
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	24 143	765 966	24 116	778 436
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	5 830	151 130	5 492	147 428
Particuliers	9	3 843	79 003	4 722	94 123
TOTAL (L.08 + L.09)	10	9 673	230 133	10 214	241 551
CHARGES SOCIALES					
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	33 816	1 125 448	34 330	1 154 123
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	210 950	XXXX	342 640
Fournitures et autres charges	14	XXXX	588 755	XXXX	661 792
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	799 705	XXXX	1 004 432
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	33 816	1 925 153	34 330	2 158 555
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		6 576		2 577
Transferts de frais généraux	20	XXXX	510	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		7 086		2 577
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	33 816	1 918 067	34 330	2 155 978
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	33 816	1 918 067	34 330	2 155 978

	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	47,95	XXXX	53,76
	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	19 628	XXXX	1 016
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	2 895
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	19 628	XXXX	3 911
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		19 628		3 911
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		19 628		3 911
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		19 628		3 911

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

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
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				
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

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

SALAIRES:

Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				

AVANTAGES SOCIAUX:

Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				

AUTRES CHARGES DIRECTES

Services achetés	13	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. Mnt Ex.péc. Unités Ex.cour. Mnt Ex.cour.
1 2 3 4

UNITÉS DE MESURE:

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

SALAIRES:

Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2			
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
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.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4

UNITÉS DE MESURE:

Pour l'établissement	25			
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28			
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	XXXX	
	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.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				
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	31 249	XXXX	30 576
Fournitures et autres charges	14	XXXX	27 201	XXXX	23 330
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	58 450	XXXX	53 906
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		58 450		53 906
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		11 027		10 243
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		11 027		10 243
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		47 423		43 663
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		47 423		43 663

		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	176	6 457		
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	384	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	176	6 841		
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	976	XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	176	7 817		
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	176	7 817		
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		8 426		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		8 426		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	176	(609)		
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	176	(609)		

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

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

ACTIVITÉS 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				
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 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	4 067	161 537	10 041	267 161
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	262	XXXX	675
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	4 067	161 799	10 041	267 836
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	436	16 769	459	18 858
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	436	16 769	459	18 858
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	24 833	XXXX	38 584
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	4 503	203 401	10 500	325 278
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		260 510		203 322
Fournitures et autres charges	14		91 945		81 989
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		352 455		285 311
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		555 856		610 589
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23		4 822		
Autres frais généraux (préciser)	24		9 645		
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26		14 467		
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		570 323		610 589
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		455 130		351 724
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		41 307		163 596
TOTAL (L.28 à L.30)	31		496 437		515 320
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		(73 886)		(95 269)
	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	264	701	26 338
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	264	701	26 338
AVANTAGES SOCIAUX				
Généraux	8		32	1 341
Particuliers	9			
TOTAL (L.08 + L.09)	10		32	1 341
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	3 909
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	264	733	31 588
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	209 584		97 778
Fournitures et autres charges	14	41 428		14 512
	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	251 012		112 290
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)				
	17	261 980		143 878
	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	261 980		143 878
REVENUS				
Financement public et parapublic	28	270 636		143 878
Revenus de type commercial	29			
Revenus d'autres sources	30			
TOTAL (L.28 à L.30)	31	270 636		143 878
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS				
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	8 656		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	264	8 656	701	26 338
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	264	8 656	701	26 338
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8			32	1 341
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10			32	1 341
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	1 156	XXXX	3 909
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	264	10 968	733	31 588
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		104 792		97 778
Fournitures et autres charges	14		20 714		14 512
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		251 012		112 290
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		261 980		143 878
	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		261 980		143 878
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		135 318		143 878
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		270 636		143 878
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		8 656		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	82	2 060	1 452	53 828
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	6	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	82	2 066	1 452	53 828
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	2	40		
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2	40		
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	260	XXXX	7 021
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	84	2 366	1 452	60 849
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		50		3 500
Fournitures et autres charges	14				6 993
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		50		10 493
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		2 416		71 342
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		2 416		71 342
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				36 848
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		2 416		34 494
TOTAL (L.28 à L.30)	31		2 416		71 342
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		5 846	106 311
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7		5 846	106 311
AVANTAGES SOCIAUX				
Généraux	8			
Particuliers	9			
TOTAL (L.08 + L.09)	10			
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	14 331
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12		5 846	120 642
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13			
Fournitures et autres charges	14			15 704
	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16			15 704
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17			136 346
	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
REVENUS				
Financement public et parapublic	28			27 598
Revenus de type commercial	29			
Revenus d'autres sources	30			108 748
TOTAL (L.28 à L.30)	31			136 346
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	209	4 962		
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	209	4 962		
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	34	828		
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	34	828		
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	727	XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	243	6 517		
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		2 530		4 250
Fournitures et autres charges	14		29 736		136
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		32 266		4 386
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		38 783		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		4 822		
Autres frais généraux (préciser)	24		9 645		
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26		14 467		
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		53 250		4 386
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		52 326		968
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		925		3 418
TOTAL (L.28 à L.30)	31		53 251		4 386
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		1		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	1 555	638	23 167
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX	XXXX	675
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 555	638	23 842
AVANTAGES SOCIAUX				
Généraux	8		138	5 561
Particuliers	9			
TOTAL (L.08 + L.09)	10		138	5 561
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	3 742
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 555	776	33 145
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	41 953		97 794
Fournitures et autres charges	14	4 329		25 477
	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	46 282		123 271
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17	124 281		156 416
	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	124 281		156 416
REVENUS				
Financement public et parapublic	28	96 915		142 327
Revenus de type commercial	29			
Revenus d'autres sources	30	28 366		14 089
TOTAL (L.28 à L.30)	31	125 281		156 416
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS				
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	1 000		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	420		14 972
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX		256
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX		XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	420		15 228
AVANTAGES SOCIAUX				
Généraux	8	84		3 045
Particuliers	9			
TOTAL (L.08 + L.09)	10	84		3 045
CHARGES SOCIALES				
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	11	XXXX		2 740
	12	504		21 013
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13			2 393
Fournitures et autres charges	14			5 906
	15			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16			8 299
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)				
	17			29 312
	18			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
TOTAL (L.19 à L.25)	26			
TOTAL DES COÛTS				
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27			29 312
REVENUS				
Financement public et parapublic	28			29 312
Revenus de type commercial	29			
Revenus d'autres sources	30			
TOTAL (L.28 à L.30)	31			29 312
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS				
TOTAUX (L.31 - L.27)	32			0
	33			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		4 000		
Fournitures et autres charges	14				
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		4 000		
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		4 000		
	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		4 000		
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		4 000		
TOTAL (L.28 à L.30)	31		4 000		
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		0		
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	1 537	1 404	57 517
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 537	1 404	57 517
AVANTAGES SOCIAUX				
Généraux	8	316	289	11 956
Particuliers	9			
TOTAL (L.08 + L.09)	10	316	289	11 956
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	9 581
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 853	1 693	79 054
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13			
Fournitures et autres charges	14	10 546		19 167
	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	10 546		19 167
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17	95 084		98 221
	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	95 084		98 221
REVENUS				
Financement public et parapublic	28	5 941		105
Revenus de type commercial	29			
Revenus d'autres sources	30	5 600		2 847
TOTAL (L.28 à L.30)	31	11 541		2 952
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS				
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	(83 543)		(95 269)
	33	XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34			

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	2 709	96 964	9 552	345 921
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	24 684	XXXX	78 925
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 709	121 648	9 552	424 846
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	409	15 507	2 337	91 391
Particuliers	9	60	1 949	921	31 518
TOTAL (L.08 + L.09)	10	469	17 456	3 258	122 909
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	19 469	XXXX	78 013
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	3 178	158 573	12 810	625 768
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		158 573		625 768
	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		158 573		625 768
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		158 573		625 768
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		158 573		625 768
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	19		445
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX		136
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	19		581
AVANTAGES SOCIAUX				
Généraux	8	3		129
Particuliers	9	48		1 726
TOTAL (L.08 + L.09)	10	51		1 855
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		380
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	70		2 816
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	199 823		204 338
Fournitures et autres charges	14	1 195 366		448 907
	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	1 395 189		653 245
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17	1 398 005		653 245
	18	XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)				
Entretien ménager	19			
Entretien des installations	20			
Sécurité	21			
Fonctionnement des installations	22			
Administration	23			
Autres frais généraux (préciser)	24			
	25	XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26			
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27	1 398 005		653 245
REVENUS				
Financement public et parapublic	28	223 274		182 949
Revenus de type commercial	29	2 166		
Revenus d'autres sources	30	1 192 597		450 864
TOTAL (L.28 à L.30)	31	1 418 037		633 813
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS				
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	20 032		(19 432)
	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	19		445
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX		136
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	19		581
AVANTAGES SOCIAUX				
Généraux	8	3		129
Particuliers	9	48		1 726
TOTAL (L.08 + L.09)	10	51		1 855
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		380
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	70		2 816
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	199 823		204 338
Fournitures et autres charges	14	1 195 366		448 907
	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	1 395 189		653 245
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)				
	17	1 398 005		653 245
	18	XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)				
Entretien ménager	19			
Entretien des installations	20			
Sécurité	21			
Fonctionnement des installations	22			
Administration	23			
Autres frais généraux (préciser)	24			
	25	XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26			
TOTAL DES COÛTS				
DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27	1 398 005		653 245
REVENUS				
Financement public et parapublic	28	223 274		182 949
Revenus de type commercial	29	2 166		
Revenus d'autres sources	30	1 192 597		450 864
TOTAL (L.28 à L.30)	31	1 418 037		633 813
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS				
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	20 032		(19 432)
	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		192 403		159 496
Fournitures et autres charges	14		464 510		422 991
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		656 913		582 487
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		656 913		582 487
	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		656 913		582 487
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		197 994		155 110
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		458 919		407 945
TOTAL (L.28 à L.30)	31		656 913		563 055
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		0		(19 432)
	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	19		445
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX		136
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	19		581
AVANTAGES SOCIAUX				
Généraux	8	3		129
Particuliers	9	48		1 726
TOTAL (L.08 + L.09)	10	51		1 855
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		380
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	70		2 816
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	7 420		44 842
Fournitures et autres charges	14	34 367		25 916
	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	41 787		70 758
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)				
	17	44 603		70 758
	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	44 603		70 758
REVENUS				
Financement public et parapublic	28	25 280		27 839
Revenus de type commercial	29	2 166		
Revenus d'autres sources	30	37 189		42 919
TOTAL (L.28 à L.30)	31	64 635		70 758
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS				
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	20 032		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		696 489		
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		696 489		
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		696 489		
	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		696 489		
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		696 489		
TOTAL (L.28 à L.30)	31		696 489		
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	407	8 928	
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX	42	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	407	8 970	
AVANTAGES SOCIAUX				
Généraux	8	92	2 157	
Particuliers	9	159	3 430	
TOTAL (L.08 + L.09)	10	251	5 587	
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	2 215	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	658	16 772	
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	47 951		42 841
Fournitures et autres charges	14	46 320		11 887
	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	94 271		54 728
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17	111 043		54 728
	18	XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)				
Entretien ménager	19			
Entretien des installations	20			
Sécurité	21			
Fonctionnement des installations	22			
Administration	23	7 085		7 350
Autres frais généraux (préciser)	24			
	25	XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26	7 085		7 350
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27	118 128		62 078
REVENUS				
Financement public et parapublic	28			
Revenus de type commercial	29	265 532		281 958
Revenus d'autres sources	30			
TOTAL (L.28 à L.30)	31	265 532		281 958
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS				
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	147 404		219 880
	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		64 354		60 122
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		64 354		60 122
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		64 354		60 122
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19		510		
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22		510		
Administration	23		4 901		6 350
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26		5 921		6 350
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		70 275		66 472
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29		66 401		67 286
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		66 401		67 286
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		(3 874)		814
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

SOMMAIRE DES ACTIVITÉS ACCESSOIRES

	Fonds d'exploitation			Notes
	Activités principales	Activités accessoires	Fonds d'immobilisations	
	1	2	3	
Financement public et parapublic:				
MSSS	1	XXXX	146 250	
Gouvernement du Canada	2	XXXX		
Autres (préciser P695)	3	XXXX	1 014 191	15
Revenus de type commercial	4		349 244	
Revenus d'autres sources (préciser P695)	5		614 460	
TOTAL (L.01 à L.05)	6		2 124 145	
Total des coûts directs bruts et indirects (P351)	7	XXXX	2 018 152	XXXX
Total des charges générées par un projet d'immobilisations financées par les activités accessoires	8	XXXX	XXXX	
Réaménagement budgétaire destiné à rembourser un emprunt pour un projet autofinancé des activités accessoires	9		XXXX	XXXX
TOTAL (L.07 à L.09)	10		2 018 152	
Excédent des revenus sur les coûts (L.06 - L.10)	11		105 993	

CONTRATS OCTROYÉS AU COURS DE L'EXERCICE NON CONFORMES AUX DISPOSITIONS DE LA DIRECTIVE MINISTÉRIELLE 2012-026 OU DE L'ARTICLE 2 DU RÈGLEMENT SUR CERTAINES CONDITIONS DE TRAVAIL APPLICABLES AUX CADRES

Veillez fournir les informations requises pour chaque contrat NON conforme

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

1 2

Notes

Identification du contractuel	1	2	Notes
X			
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14			
15			
16			
17			
18			
19			
20			
21			
22			
23			
24			
25			
26			
27			
28			
29			
30			
Autres (préciser à la p.669)	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.31)	XXXX		

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	106 802			106 802
Informatique - Activités de continuité	2	1 548 265	119 203		1 667 468
Informatique - Projets	3	2 701			2 701
TOTAL (L.01 à L.03)	4	1 657 768	119 203		1 776 971

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2019 - 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		Notes
	1	Exercice précédent 2	
FINANCEMENT SPÉCIFIQUE - PROGRAMME GMF			
Personnel oeuvrant en établissement			
Chargé de projet régional	1	XXXX	
Personnel affecté par l'établissement			
Personnel infirmier	2	XXXX	
Travailleurs sociaux	3	XXXX	
Autres professionnels de la santé	4	XXXX	
Rétroactivités pour professionnels assignés avant le 31 mars 2017	5	XXXX	
Montant versé en vertu d'une entente			
Pharmacien en établissement	6	XXXX	
Pharmacien communautaire	7	XXXX	
Fonctionnement			
Financement annuel	8	XXXX	
Travaux d'aménagement (GMF mixtes)	9	XXXX	
Aide au démarrage (GMF privés et mixtes)	10	XXXX	
Autres coûts directs financés par le programme GMF	11	XXXX	
Coûts financés par le programme GMF (L.01 à L.11)	12	XXXX	
FINANCEMENT SPÉCIFIQUE - PROGRAMME GMF-R			
Personnel affecté par l'établissement			
Personnel infirmier désigné aux services de prélèvement	13	XXXX	
Personnel infirmier	14	XXXX	
Montant versé en vertu d'une entente			
Personnel infirmier à l'embauche du GMF-R mixtes	15	XXXX	
Fonctionnement pour l'offre de services réseau			
Financement annuel	16	XXXX	
Travaux d'aménagement (GMF-R mixtes)	17	XXXX	
Autres coûts directs financés par le programme GMF-R	18	XXXX	
Coûts financés par le programme GMF-R (L.13 à L.18)	19	XXXX	
FINANCEMENT SPÉCIFIQUE - PROGRAMME GMF-U			
Personnel oeuvrant en établissement			
Personnel d'encadrement	20	XXXX	
Conseillers en amélioration continue de la qualité	21	XXXX	
Personnel de soutien administratif	22	XXXX	
Personnel infirmier-clinique	23	XXXX	
Personnel infirmier-auxiliaire	24	XXXX	
Autres ressources humaines	25	XXXX	
Personnel affecté par l'établissement			
Conseiller en amélioration continue de la qualité	26	XXXX	
Personnel infirmier	27	XXXX	
Fournitures médicales ou diverses et achat ponctuel de services	28	XXXX	
Autres coûts directs financés par le programme GMF-U	29	XXXX	
Coûts financés par le programme GMF-U (L.20 à L.29)	30	XXXX	

DÉTAIL DES CHARGES FINANCIÉES 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				
Autres dépenses de transfert (préciser P.695)	14			
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 FINANCIÉES PAR LE PROGRAMME SPU (L.16 à L.30)	31			

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	Notes
		1	2	
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			
Revenus nets 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			
Surplus annuel généré par les activités de stationnement				
Excédent des revenus sur les coûts (page 660, L.32, C.4, c/a 0500)	18	219 880	XXXX	Notes
Revenus nets des activités de stationnement exploité par un OBE	19		XXXX	
moins : Contribution de l'OBE aux opérations relatives à l'exploitation d'un parc de stationnement (inclut au c/a 0500)	20		XXXX	
moins : Contribution de l'OBE au déficit de l'exercice (inclut au c/a 0500)	21		XXXX	
Surplus annuel généré par les activités de stationnement (L.18 + L.19 - L.20 - L.21)	22	219 880	XXXX	
Surplus cumulés disponibles au 31 mars pour les activités de stationnement				
Affectation d'origine interne de l'établissement	23	79 581	XXXX	Notes
Solde excédentaire cumulé à la fin de l'exercice et comptabilisé dans OBE	24		XXXX	
TOTAL (L.23 + L.24)	25	79 581	XXXX	

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		

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

<u>Numéro</u>	<u>Note</u>	
12	P.636-00, L01C3 Service correctionnel du Canada	<u>2 777 959 \$</u>
13	P.636-01, L01 à L10,C1 Droits contractuels Remboursement de capital des dettes à long terme	<u>24 208 228 \$</u>
14	P.636-01, L11,C1 Droits contractuels 2014-2015 MA-Portes extérieures motorisées pour accès aux cours Réfection chaufferie et réseau de chauffage RFM- Réaménagements divers sur unités de vie 16-17 Réfection des murets de béton des cours extérieures Réfection des finis architecturaux Changement des réservoirs souterrains extérieurs Nettoyage des conduits de ventilation phase 2 Réfection des systèmes de ventilation phase 3 Réfection escaliers d'issues (incluant portes) Rehaussement des systèmes de sécurité RFM- Réaménagement divers sur unités de vie 19-20	94 427 1 822 621 12 625 84 000 300 000 500 000 417 299 2 500 000 2 000 000 1 259 922 <u>95 000</u>
		<u>9 085 894 \$</u>
15	P.661-00,L.3, C.2 Autres revenus Financement public et parapublic : Activités accessoires	
	RAMQ	625 768
	FRSQ	137 729
	UQAM	137 203
	CIUSSS de l'Est de l'Île de Montréal	37 228
	Autres établissements du réseau SSS	8 071
	Autres établissements apparentés	13 700
	Utilisation de revenus reportés	<u>54 491</u>
		<u>1 014 191 \$</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	700-00 à 07
Répartition des centres d'activités non exclusifs par programmes-services	701-00 à 02
Répartition des charges non réparties par programmes-services	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			
6761 Surveillance continue de l'état de santé de la population	8			
6762 Prévention des maladies, des problèmes psychosociaux et des traumatismes	9			
6763 Promotion de la santé et du bien-être	10			
6764 Protection de la santé	11			
6765 Fonctions de soutien	12			
7157 Gestion et soutien aux programmes santé publique	13			
7984 Activités spéciales - Santé publique	14			
7995 Lutte à une pandémie d'influenza	15			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	16			
Charges non réparties par programmes-services	17			
Transfert de frais généraux	18			
TOTAL - SANTÉ PUBLIQUE (L.01 à L.18)	19			
SERVICES GÉNÉRAUX - ACTIVITÉS CLINIQUES ET D'AIDE				
5921 Intervention de crise dans le milieu 24/7 - Services sociaux généraux	20			
5960 Autres services téléphoniques régionaux	21			
5970 Consultation téléphonique psychosociale 24/7 (Info-social)	22			
5980 Services infirmiers dans les groupes de médecine de famille ou de cliniques-Réseau	23			
5990 Pratique des sages-femmes	24			
6090 Info santé 8-1-1	25			
6304 Groupe de méd. de fam. univ./Unité de médecine familiale GMF-U/UMF	26			
6460 Services aux revendicateurs du statut de réfugié	27		12 667	(12 667)
6510 Santé parentale et infantile	28			
6590 Santé scolaire	29			
6720 Accueil, analyse, orientation et référence (AAOR) - Services sociaux généraux	30			
6730 Consultation sociale et psychologique de courte durée	31			
6740 Volet psychosocial en contexte de sécurité civile	32			
7154 Gestion et soutien d'une centrale	33			
7981 Activités spéciales - Services généraux	34			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	35			
Charges non réparties par programmes-services	36			
Transfert de frais généraux	37			
TOTAL - SERVICES GÉNÉRAUX - ACTIVITÉS CLINIQUES ET D'AIDE (L.20 à L.37)	38		12 667	(12 667)

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
SOUTIEN À L'AUTONOMIE DES PERSONNES ÂGÉES				
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			
6058 Gériatrie active	5			
6060 Soins infirmiers aux personnes en perte d'autonomie	6			
6160 Soins d'assistance aux personnes en perte d'autonomie	7			
6174 Soins infirmiers à domicile continus	8			
6290 Hôpital de jour gériatrique	9			
6380 Services ambulatoires en psychogériatrie	10			
6532 Aide à domicile continue	11			
6960 Centre de jour pour personnes en perte d'autonomie	12			
6988 Foyers de groupe - Perte d'autonomie liée au vieillissement	13			
7120 Intervention communautaire - Service à domicile	14			
7985 Activités spéciales - Soutien à l'autonomie des personnes âgées	15			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	16			
Charges non réparties par programmes-services	17			
Transfert de frais généraux	18			
TOTAL - SOUTIEN À L'AUTONOMIE DES PERSONNES ÂGÉES (L.01 à L.18)	19			

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

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
JEUNES EN DIFFICULTÉ				
5100 Accueil à la jeunesse (LPJ - LSJPA - LSSSS)	1			
5200 Évaluation/orientation et accès (LPJ - LSJPA - LSSSS)	2			
5400 Assistance et support aux jeunes et à la famille (LPJ - LSJPA - LSSSS)	3			
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			

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	1 955 542	1 762 660	192 882
6020 Unités d'hospitalisation en psychiatrie pour adultes	12			
6030 Unités d'hospitalisation en gérontopsychiatrie	13			
6100 Psychiatrie légale	14	33 412 584	30 275 889	3 136 695
6172 Soins infirmiers à domicile (santé mentale)	15			
6270 Unité d'hébergement et de soins de longue durée aux adultes avec diagnostic psychiatrique	16			
6280 Hôpital de jour en santé mentale	17			
6330 Services d'évaluation et de traitement de deuxième et troisième ligne en santé mentale	18	2 058 718	1 988 094	70 624
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	543 697	539 216	4 481
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	6 239 997	5 475 502	764 495
Charges non réparties par programmes-services	32	196 720	5 218	191 502
Transfert de frais généraux	33			
TOTAL - SANTÉ MENTALE (L.01 à L.33)	34	44 407 258	40 046 579	4 360 679
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			

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	18			
6609 Génétique médicale	19			
6610 Physiologie respiratoire	20			
6620 Sécurité transfusionnelle et produits sanguins	21			
6650 Chambre hyperbare	22			
6710 Electrophysiologie	23	51 227	48 917	2 310
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	114 888	95 892	18 996
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	706 137	551 917	154 220
7553 Nutrition clinique	40	46 329	42 477	3 852
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	918 581	739 203	179 378

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
ADMINISTRATION				
6766 Direction, coordination et soutien administratif	1			
7300 Administration générale	2	3 645 113	2 878 928	766 185
7320 Administration des services techniques	3	33 792	30 279	3 513
7340 Informatique	4	777 561	588 799	188 762
7900 Personnel bénéficiant de mesures de sécurité et de stabilité d'emploi	5			
7930 Personnel en prêt de service	6	XXXX	XXXX	XXXX
7992 Activités spéciales - Administration	7			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	8			
Charges non réparties par programmes-services	9	1 466 996	454 350	1 012 646
Transfert de frais généraux	10			
TOTAL - ADMINISTRATION (L.01 à L.10)	11	5 923 462	3 952 356	1 971 106
SOUTIEN AUX SERVICES				
5900 Administration des services à la clientèle (LPJ - LSJPA - LSSSS)	12			
6000 Administration des soins	13	631 110	523 953	107 157
7200 Enseignement	14	485 121	427 570	57 551
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	1 514 150	1 527 673	(13 523)
7551 Alimentation - Internat pour personnes ayant une déficience physique	19			
7552 Alimentation - Internat pour personnes ayant une déficience intellectuelle	20			
7554 Alimentation - Autres	21	2 720 837	2 625 043	95 794
7600 Buanderie et lingerie	22	346 381	290 119	56 262
7930 Personnel en prêt de service	23	XXXX	XXXX	XXXX
7993 Activités spéciales - Soutien aux services	24			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	25			
Charges non réparties par programmes-services	26	44 731	33 079	11 652
Transfert de frais généraux	27			
TOTAL - SOUTIEN AUX SERVICES (L.12 à L.27)	28	5 742 330	5 427 437	314 893
GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS				
7640 Hygiène et salubrité	29	1 741 811	1 017 319	724 492
7650 Gestion des déchets biomédicaux	30	3 783	3 249	534
7700 Fonctionnement des installations	31	1 251 588	1 246 695	4 893
7710 Sécurité	32	2 225 464	2 140 607	84 857
7800 Entretien et réparation du parc immobilier et du mobilier/Équipement	33	2 162 466	1 944 781	217 685
7930 Personnel en prêt de service	34	XXXX	XXXX	XXXX
7994 Activités spéciales - Gestion des bâtiments et des équipements	35			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	36			
Charges non réparties par programmes-services	37			
Transfert de frais généraux	38	(13 700)	(27 473)	13 773
TOTAL - GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS (L.29 à L.38)	39	7 371 412	6 325 178	1 046 234
GRAND TOTAL PAR PROGRAMMES-SERVICES	40	64 363 043	56 503 420	7 859 623
(P.700-00, L.19 + L.38) + (P.700-01, L.19) + (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 3	DP 4	DITSA 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					
	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6240 L'urgence	8	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6307 Services de santé courants	9	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
6351 Inhalothérapie à domicile	10	XXXX	XXXX			XXXX	
6370 Enseignement scolaire	11	XXXX	XXXX	XXXX			
6390 Service de soins spirituels	12	XXXX	XXXX			XXXX	
6430 Encadrement des ressources	13	XXXX	XXXX				
6531 Aide à domicile régulière	14	XXXX					
6561 Services psycho. à domicile	15	XXXX					
6564 Psychologie	16	XXXX				XXXX	
6565 Services sociaux	17	XXXX	XXXX			XXXX	
6606 Centre de prélèvements	18	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	19	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			XXXX	
6880 Ergothérapie	24	XXXX	XXXX			XXXX	
6890 Animation-Loisirs	25	XXXX	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		
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					
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	31	XXXX					
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					
7162 Physiothérapie à domicile	35	XXXX					
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	36	XXXX					
7690 Transport externe usagers	37	XXXX	XXXX				
7910 Besoins spéciaux	38	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
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						

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

	Sous-total reporté 1	JD 2	Dép 3	SM 4	SPH 5	Sous-total (C.1 à C.5) 6
5950 Formation donnée par le personnel infirmier	1	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			
	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6240 L'urgence	8	XXXX	XXXX			
6307 Services de santé courants	9		XXXX	XXXX		
6351 Inhalothérapie à domicile	10		XXXX	XXXX		
6370 Enseignement scolaire	11		XXXX	XXXX	XXXX	
6390 Service de soins spirituels	12		XXXX			26 154
6430 Encadrement des ressources	13					
6531 Aide à domicile régulière	14	XXXX	XXXX			
6561 Services psycho. à domicile	15	XXXX	XXXX	408 272		408 272
6564 Psychologie	16	XXXX	XXXX	967 511		967 511
6565 Services sociaux	17	XXXX	XXXX	1 627 507		1 627 507
6606 Centre de prélèvements	18	XXXX	XXXX	XXXX		
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	19	XXXX	XXXX	25 018		25 018
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	20	XXXX		1 936 300		1 936 300
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	21	XXXX	XXXX			
6862 Orthophonie	22	XXXX	XXXX	XXXX		
6870 Physiothérapie	23	XXXX	XXXX			
6880 Ergothérapie	24	XXXX	XXXX			
6890 Animation-Loisirs	25	XXXX	XXXX	120 775		120 775
6946 Internat - Déf. physique	26	XXXX	XXXX	XXXX		
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	27		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			
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	31		XXXX	1 006 944		1 006 944
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			67 610		67 610
7910 Besoins spéciaux	38	XXXX	XXXX	53 906	XXXX	53 906
7930 Personnel en prêt de serv.	39					
8020 Réadap.adultes - Déf. motr.	40	XXXX	XXXX	XXXX		
8030 Réadap.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			6 239 997		6 239 997

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

		Sous-total reporté 1	ADM 2	SS 3	GBÉ 4	Total (C.1 à C.4) 5
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	
	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6240 L'urgence	8		XXXX	XXXX	XXXX	
6307 Services de santé courants	9		XXXX	XXXX	XXXX	
6351 Inhalothérapie à domicile	10		XXXX	XXXX	XXXX	
6370 Enseignement scolaire	11		XXXX	XXXX	XXXX	
6390 Service de soins spirituels	12	26 154	XXXX	XXXX	XXXX	26 154
6430 Encadrement des ressources	13		XXXX	XXXX	XXXX	
6531 Aide à domicile régulière	14		XXXX	XXXX	XXXX	
6561 Services psycho. à domicile	15	408 272	XXXX	XXXX	XXXX	408 272
6564 Psychologie	16	967 511	XXXX	XXXX	XXXX	967 511
6565 Services sociaux	17	1 627 507	XXXX	XXXX	XXXX	1 627 507
6606 Centre de prélèvements	18		XXXX	XXXX	XXXX	
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	19	25 018	XXXX	XXXX	XXXX	25 018
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	20	1 936 300	XXXX	XXXX	XXXX	1 936 300
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	120 775	XXXX	XXXX	XXXX	120 775
6946 Internat - Déf. physique	26		XXXX	XXXX	XXXX	
7107 Adap. soutien pers., famille et proches - Jeunes multiprob.	27		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	1 006 944	XXXX	XXXX	XXXX	1 006 944
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	XXXX	
7690 Transport externe usagers	37	67 610	XXXX	XXXX	XXXX	67 610
7910 Besoins spéciaux	38	53 906	XXXX	XXXX	XXXX	53 906
7930 Personnel en prêt de serv.	39					
8020 Réadap.adultes - Déf. motr.	40		XXXX	XXXX	XXXX	
8030 Réadap.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	6 239 997				6 239 997

RÉPARTITION DES CHARGES NON RÉPARTIES PAR PROGRAMMES-SERVICES

	SPUB 1	SG 2	SAPA 3	DP 4	DITSA 5	Sous-Total (C.1 à C.5) 6
Frais de séjour des médecins itinérants et dépanneur de certaines régions			XXXX	XXXX	XXXX	
Publicité, frais de déplacement reliés aux visites exploratoires et au recrutement des médecins et dentistes	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (EPC seulement)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Achat de services post hospitaliers en chsld publics et privés conventionnés "achats de places"	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en chsld privés non conventionnés "achats de places"	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld publics et privés conventionnés "achats de places"	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld privés non conventionnés "achats de places"	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
Comité des usagers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Intérêts sur emprunts autorisés:						
- Fonds de financement	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Autres que F.F.	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits						
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport						
Variation pour assurance-salaire						
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	XXXX	XXXX				
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
Organismes communautaires						
Créances douteuses	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaitaire 2015-2016						
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives						
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
Autres (préciser P391)						
Allocations à des médecins en régions éloignées			XXXX	XXXX	XXXX	
Allocations à des GMF et GMF-R	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.32)						

RÉPARTITION DES CHARGES NON RÉPARTIES PAR PROGRAMMES-SERVICES

	Sous-total reporté 1	JD 2	Dép 3	SM 4	SPH 5	Sous-Total (C.1 à C.5) 6
Frais de séjour des médecins itinérants et dépanneur de certaines régions	1	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 chsld publics et privés conventionnés "achats de places"	5		XXXX	XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en chsld privés non conventionnés "achats de places"	6		XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld publics et privés conventionnés "achats de places"	7		XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld privés non conventionnés "achats de places"	8		XXXX	XXXX	XXXX	
Comité des usagers	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10	XXXX	XXXX	XXXX		
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			152 867		152 867
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	18					
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	19		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		
Forfaitaire 2015-2016	24					
	25	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	26			43 853		43 853
	27	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
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			
Allocations à des GMF et GMF-R	31		XXXX	XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence	32	XXXX	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.32)	33			196 720		196 720

RÉPARTITION DES CHARGES NON RÉPARTIES PAR PROGRAMMES-SERVICES

	Sous-total reporté 1	ADM 2	SS 3	GBÉ 4	Total (C.1 à C.4) 5
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	
Dépenses personnelles - usagers de moins de 18 ans (EPC seulement)	3	XXXX	XXXX	XXXX	
	4	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Achat de services post hospitaliers en chsld publics et privés conventionnés "achats de places"	5	XXXX	XXXX	XXXX	
Achat de services post hospitaliers en chsld privés non conventionnés "achats de places"	6	XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld publics et privés conventionnés "achats de places"	7	XXXX	XXXX	XXXX	
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld privés non conventionnés "achats de places"	8	XXXX	XXXX	XXXX	
Comité des usagers	9	XXXX	44 731	XXXX	44 731
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10	XXXX	XXXX	XXXX	
Intérêts sur emprunts autorisés:					
- Fonds de financement	11	XXXX	243 239	XXXX	243 239
	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Autres que F.F.	14	XXXX	15 929	XXXX	15 929
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	15				
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	16				
Variation pour assurance-salaire	17	152 867			152 867
Rétro - rétrib. des services RI-RTF	18		XXXX	XXXX	
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	19		XXXX	XXXX	
Organismes communautaires	20				
Créances douteuses	21	XXXX	1 207 828	XXXX	1 207 828
Frais de déplacement, de séjour et de déménagement des cadres en remplacement	22	XXXX	XXXX	XXXX	
Programme de services de santé assurés et non assurés (SSANA)	23		XXXX	XXXX	
Forfaitaire 2015-2016	24				
	25	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	26	43 853			43 853
	27	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28		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	
Services préhospitaliers d'urgence	32		XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.32)	33	196 720	1 466 996	44 731	1 708 447

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	

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2019 - NON AUDITÉE

COÛT DE MÉDICAMENTS, RÉPARTITION PAR CLASSE THÉRAPEUTIQUE

CLASSES PHARMACOTHÉRAPEUTIQUES

Total (C1 à C5)

Autres c/a CR et CJ

5

6

Total exercice précédent

1

2

3

4

5

6

7

Sections :

	1	2	3	4	5	6	7
	Usagers externes c/a 6803	Usagers hospitalisés c/a 6804	Usagers hébergés c/a 6805	Pharmacie en CLSC c/a 6806	Autres c/a CR et CJ	Total (C1 à C5)	Total exercice précédent
4:00 Antihistaminiques		836				836	1 323
8:00 Anti-infectieux		51 245				51 245	16 524
10:00 Antinéoplasiques		4 780				4 780	6 736
12:00 Médicaments S.N.A.		13 906				13 906	15 095
20:00 Médicaments du sang	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
24:00 Cardio-vasculaires		3 220				3 220	3 092
28:00 Médicaments S.N.C.		38 707				38 707	44 644
36:00 Agents diagnostiques		635 921				635 921	582 335
40:00 Électrolytes-diurétiques		2 822				2 822	1 841
44:00 Enzymes							
48:00 Antitussifs, expectorants et agents mucolytiques		28				28	
52:00 O.R.L.O.		7 464				7 464	5 749
56:00 Gastro-Intestinaux		10 676				10 676	9 895
60:00 Sels d'or		460				460	
64:00 Antidouleurs des métaux lourds		38 206				38 206	28 634
68:00 Hormones & substituts		39				39	6
72:00 Anesthésiques locaux							
76:00 Ocytociques	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
80:00 Agents immunisants		511				511	875
84:00 Peau & muqueuses		9 202				9 202	7 011
86:00 Spasmodiques		1 428				1 428	780
88:00 Vitamines		1 390				1 390	952
92:00 Autres médicaments		1 859				1 859	3 525
96:00 Produits chimiques soins préparation magistrale		2				2	4
Médicaments commercialisés mais non inscrits à la liste							
Médicaments non commercialisés au Canada							
TOTAL (L.01 à L.28)		822 702				822 702	729 212

Lucentis et Eylea

Coûts totaux

Nombre d'injections

6

7

30

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	25 018		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	25 018	XXXX	XXXX

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	45 037	66 747	5 080	22,00
6020 Unités d'hospitalisation en psychiatrie pour adultes	2				
6030 Unités d'hospitalisation en gérontopsychiatrie	3				
6051, 6052, 6055, 6056 et 6057 Soins infirmiers de courte durée aux adultes et aux enfants	4				
6053 Soins intensifs	5				
6058 Gériatrie active	6				
6080 Soins infirmiers et d'assistance en unité de réadaptation fonctionnelle intensive	7				
6100 Psychiatrie légale	8	763 042	1 061 474	82 821	22,03
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 recouverts)	21				
TOTAL (L.01 à L.21)	22	808 079	1 128 221	XXXX	XXXX

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 utilisateurs du 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

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=ooui 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	16 258	14 871	1 387
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	291	(121)
Autres	23	39 963	31 986	7 977
TOTAL (L.15 à L.23)	24	63 150	47 148	16 002
RADIO-ONCOLOGIE (6840)				
Services achetés d'autres établissements	25			
Autres services achetés	26			
Fournitures et autres charges:				
Fournitures radioactives	27			
Films radiographiques	28			
Autres	29			
TOTAL (L.25 à L.29)	30			

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

	Exercice courant nombre 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	94 603	80 403
TOTAL (L.22 à L.27)	28	XXXX	94 603	80 403

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	16
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	35 000	XXXX	XXXX	
7300 Administration générale - autres	3	98 409	XXXX	XXXX	
7320 Administration des services techniques	4		XXXX	XXXX	
7340 Informatique	5		XXXX	XXXX	
7530 Réception - archive - télécommunications	6			XXXX	
7600 Buanderie et lingerie	7				
7640 Hygiène et salubrité	8			XXXX	
7650 Gestion des déchets biomédicaux	9			XXXX	
7700 Fonctionnement des installations	10				
7710 Sécurité	11			XXXX	
7800 Entretien et réparation des installations	12			XXXX	
Autres (préciser P790)	13				
TOTAL DES COÛTS COMPTABILISÉS DANS DES ACTIVITÉS PRINCIPALES (L.01 à L.13)	14	133 409	XXXX	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	133 409	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	98 221	2 847	
TOTAL 0108 (L.05 à L.07)	8	98 221	2 847	
TOTAL ACTIVITÉS ACCESSOIRES (L.04 + L.08)	9	98 221	2 847	

		Montant 3	Notes
SOMMAIRE DES COÛTS			
Total des contributions des pourvoyeurs de fonds (L.09, C.3 + P.761, L.25, C.1)	10	2 847	
Total des coûts indirects (L.09, C.2 + P.761, L.14, C.1)	11	231 630	
Surplus (déficit) (L.10 - L.11)	12	(228 783)	

		Nombre de recherches 3	Notes
AUTORISATION DE RÉALISER UNE NOUVELLE RECHERCHE DONNÉE PAR L'ÉTABLISSEMENT			
Total des nouvelles recherches dont la réalisation a été autorisée par l'établissement au cours de l'exercice	13	4	
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				

**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	

Fonds d'exploitation-Activités principales exercice terminé le 31 mars 2019 - NON AUDITÉE

AUTRES COÛTS LIÉS AUX SYSTÈMES D'INFORMATION UNIFIÉS (SIU)

	1	2	3	4	5	6	7	8	Notes
	7301 - Direction générale	7302 - Administration financière	7303 - Administration personnel	7307 - Approvisionnement et services	7340 - Informatique	7992-01 à 7992-11 - Administration	Autres c/a (préciser P790)	Total (C1 à C7)	
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)									
Paie 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)									
Paie 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)									

exercice terminé le 31 mars 2019 - NON AUDITÉE

Fonds d'exploitation-Activités principales

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

Numéro et nom du centre et sous-centre d'activités

	1	2	3	4	5	6
	LPJ Montant	LPJ Unité mesure	LSJPA Montant	LSJPA Unité mesure	LSSSS Montant	LSSSS Unité mesure
5100 Accueil à la jeunesse (LPJ-LSJPA-LSSSS)	1					
5201 Évaluation / orientation (LPJ)	2		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
5202 Demandes d'intervention auprès des jeunes contrevenants (LSJPA)	3	XXXX			XXXX	XXXX
5203 Mécanismes d'accès (LPJ - LSJPA - LSSSS)	4					
5401 Assistance et 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					
Revenus autochtones	30		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

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

Numéro et nom du centre et sous-centre d'activités		TOTAL	
		Montant	Unité mesure
		P780,C1+C3+C5 1	P780,C2+C4+C6 2
5100 Accueil à la jeunesse (LPJ - LSJPA - LSSSS)	1		
5201 Évaluation / orientation (LPJ)	2		
5202 Demandes d'intervention auprès des jeunes contrevenants (LSJPA)	3		
5203 Mécanismes d'accès (LPJ - LSJPA - LSSSS)	4		
5401 Assistance et 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**

16

Page 760-00, ligne 2, colonne 3

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	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 2018

		Masse salariale déclarée - 2018	Formation 2018 Rémunération	Formation 2018 Autres frais	Formation 2018 Total (C4+C5)
		3	4	5	6
Personnel cadre et personnel régulier	1	45 996 411	1 466 996	98 425	1 565 421
Résidents	2	382 910	478 100		478 100
Stagiaires	3				
TOTAL (L.01 à L.03)	4	46 379 321	1 945 096	98 425	2 043 521

		Personnel Cadre Heures	Personnel Cadre Montant	Personnel Régulier Heures	Personnel Régulier Montant	Total Heures (C.1+C.3)	Total Montant (C.2+C.4)
		1	2	3	4	5	6
PERSONNEL BÉNÉFICIAIRE DE MESURES DE SÉCURITÉ OU DE STABILITÉ D'EMPLOI ET EFFECTUANT DU 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	41 428
Solde non utilisé du budget national reçu du MSSS pour les exercices antérieurs	7	31 278
Sommes du budget national encourues pour des activités de développement des compétences du personnel d'encadrement durant l'exercice	8	56 225
Solde non utilisé du budget national reçu du MSSS au 31 mars	9	16 481

SUIVI DES IMPACTS BUDGÉTAIRES DÉCOULANT DES NOUVELLES CONDITIONS DE TRAVAIL DES HORS CADRE

		Salaires et avantages sociaux 1	Primes 2	Charges sociales 3	Total (C1 à C3) 4
SUIVI DES IMPACTS BUDGÉTAIRES - HORS CADRE (coûts totaux des primes)					
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			

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

		Exercices antérieurs 1	Exercice courant 2
ÉTABLISSEMENTS PUBLICS			
CHARGES			
...	1		
...	2		
...	3		
...	4		
...	5		
...	6		
...	7		
...	8		
...	9		
...	10		
...	11		
...	12		
...	13		
TOTAL DES CHARGES (L.01 À L.13)	14		
Financement attribué par le MSSS	15		
Augmentation (diminution) du financement (L.14 - L.15)	16	XXXX	
ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS			
...	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 1	Primes 2	Charges sociales 3	Total (C1 à C3) 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

		Coûts 1
Aide financière pour favoriser l'adoption d'un enfant		
Rétribution liée au niveau de services de soutien ou d'assistance	1	
Dépenses de fonctionnement raisonnables	2	
Dépenses personnelles de l'enfant	3	
Rétribution spéciale	4	
TOTAL (L.01 à L.04)	5	
Financement attribué par le MSSS		
Augmentation (diminution) du financement (L.05 - L.06)	7	
Aide financière pour favoriser la tutelle à un enfant		
Rétribution liée au niveau de services de soutien ou d'assistance	8	
Dépenses de fonctionnement raisonnables	9	
Dépenses personnelles de l'enfant	10	
Rétribution spéciale	11	
TOTAL (L.08 à L.11)	12	
Financement attribué par le MSSS		
Augmentation (diminution) du financement (L.12 - L.13)	14	
Charges additionnelles relatives aux mesures RI-RTF faisant l'objet d'un financement spécifique		
Forfaitaire 2015-2016	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		
Augmentation (diminution) du financement (L.23 - L.24)	25	

ANNEXE C

MAIN D'OEUVRE INDÉPENDANTE

EXERCICE 2018-2019

Fonds d'exploitation-Activités principales exercice terminé le 31 mars 2019 - NON AUDITÉE

MAIN D'OEUVRE INDÉPENDANTE (M.O.I.)

TYPE DE RESSOURCES EXTERNES

	M.O.I Heures 1	M.O.I Montant 2	M.O.I Autres frais 3	M.O.I Total (C2+C3) 4	Notes
--	-------------------	--------------------	-------------------------	--------------------------	-------

PERSONNEL EN SOINS INFIRMIERS ET CARDIO-RESPIRATOIRES:

Infirmières techniciennes	1				
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	2 645	115 043	115 043	
Gardiens (agents de sécurité)	10				
Préposés à l'entretien ménager	11				
Autres services auxiliaires	12	8	319	319	
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				
Autres techniciens (préciser P895)	18				
Agents de gestion financière	19				
Agents de la gestion du personnel	20				
Analystes en informatique	21				
Autres professionnels (préciser P895)	22				

TOTAL (L-01 à L-22) suite P833

23	2 653	115 362		115 362	
----	-------	---------	--	---------	--

Fonds d'exploitation-Activités principales exercice terminé le 31 mars 2019 - NON AUDITÉE

MAIN D'OEUVRE INDÉPENDANTE (suite)

TYPES DE RESSOURCES EXTERNES

TECHNICIENS ET PROFESSIONNELS DE LA SANTÉ ET DES SERVICES SOCIAUX:

	M.O.I heures 1	M.O.I montant 2	M.O.I autres frais 3	M.O.I Total (C2+C3) 4	Notes
Ergothérapeutes	1				
Physiothérapeutes	2				
Dietétistes 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				

Rapports des totaux de la page 832

26	2 653	115 362		115 362	
27	2 653	115 362		115 362	

TOTAL M.O.I. (L.25 + L.26)

Précisions aux rens.complémentaires - Partie 6 exercice terminé le 31 mars 2019 - NON AUDITÉE

PRÉCISIONS NOS 1 ET 2 AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

PRÉCISION NO 1: DONNÉES SUR LE C/A 7400 DÉPLACEMENT DES USAGERS - DÉTAIL PAR SOUS-CENTRE D'ACTIVITÉS

MODE DE TRANSPORT UTILISÉ	sous c/a 7401						Total (C1 à C5)					
	1	2	3	4	5	6						
- EVAQ - Nombre	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX							
- EVAQ - Coût	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX							
- Ambulance - Nombre	47											
- Ambulance - Coût	7 722						7 722					
- Transport aérien - Nombre		XXXX										
- Transport aérien - Coût		XXXX										
- Véhicules de l'établissement - Nombre		XXXX		XXXX								
- Véhicule de l'établissement - Coût		XXXX		XXXX								
- Autres - Nombre		XXXX										
- Autres - Coût		XXXX										
Nombre total de transports effectués durant l'exercice (L.01 + L.03 + L.05 + L.07 + L.09)	47						47					
Coût total des transports effectués durant l'exercice (L.02 + L.04 + L.06 L.10 + L.08 + L.10)	7 722						7 722					

ALLOCATIONS D'AIDES FINANCIÈRES POUR LE DÉPLACEMENT

- Nombre de fois où une aide financière est allouée	XXXX						XXXX					
- Montant total des aides financières allouées	XXXX						XXXX					

PRÉCISION NO 2: AJUSTEMENTS AUX C/A 6260, 6350 ET 6600

	6260 Bloc opératoire		6350 Inhalothérapie		6600 Laboratoires	
	Exercice courant c/a6260 1	Exercice précédent c/a6260 2	Exercice courant c/a6350 3	Exercice précédent c/a6350 4	Exercice courant c/a6600 5	Exercice précédent c/a6600 6
15 Primes et frais de disparités régionales						
16 Approvisionnement d'organes			XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
17 Services fournis sans compensation à d'autres établissements						
18 Transferts au fonds d'immobilisations	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
19 Banque de congés de maladie au départ						
20 Titulaires d'un doctorat non médecins	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
21 Fournitures sans frais de matériel nécessaire aux prélèvements	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
22 Oxygène et gaz médicaux	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX
23 Autres						
24 TOTAL (L.15 à L.23)						

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

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

URFI 6080

Hôpital de jour-
Santé mentale
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 33 412 583
Jours-présence	18 87 901
Durée moyenne de séjour (en jours) des usagers radiés durant l'année	19 119

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

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)									

23 HEURES TRAVAILLÉES M.O.D.									
24 VOLUME D'UNITÉS									

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				

Précision no 8 aux rens. compl. - Partie 6 exercice terminé le 31 mars 2019 - NON AUDITÉE

DONNÉES SUR LE C/A 0350 AIDES TECHNIQUES - DÉFICIENCE MOTRICE

CHIFFRES D'AFFAIRES	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Notes
	ORTHÈSES	PROTHÈSES	FAUTEUIL ROULANT ATTRIBUTION	FAUTEUIL ROULANT RÉPARATION	DÉPANNAGE FAUTEUIL ROULANT	POSITION-NEMENT	PÉDI-ORTHÈSES	AUTRES AIDES TECHNIQUES ENDM	TOTAL (C1 à C8)	
1										
2										
3										
4										
TOTAL (L.01 à L.03)										

Revenus d'autres sources:

5	- Pour facturation de services									
6	- Autres									
7	TOTAL (L.05 + L.06)									
8	TOTAL (L.04 + L.07)									

SUBVENTIONS

9	Ajustement récurrent (MSSS)									
10	Dépannage									
11	Acquisition d'équipement									
12	Loyer									
13	Autres (préciser)									
14	TOTAL (L.09 à L.13)									

DÉPENSES DE PRODUCTION NON RÉCURRENTES

15	Radiation de stock désuet									
16	Équipement de production non subventionné									
17	Autres (préciser)									
18	TOTAL (L.15 à L.17)									

INVENTAIRE AU 31 MARS

19	Stock de matière première									
20	Travaux en cours									
21	Stock de produits finis									
22	TOTAL (L.19 à L.21)									

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
23	RAMQ				
24	Autres				
25	TOTAL (L.23 + L.24)				

ÂGE DES COMPTES A PAYER

26					
----	--	--	--	--	--

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

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	96 428
P420-00 L.06 C.1	6	53 400
P420-00 L.07 C.1	7	129 759
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	17 380 676
P421-00 L.06 C.1	17	10 147 992
P421-00 L.07 C.1	18	784 739
P421-00 L.08 C.1	19	174 998
P421-00 L.09 C.1	20	489 065
P421-00 L.10 C.1	21	663 708
P421-00 L.11 C.1	22	21 440
P421-00 L.12 C.1	23	2 164 559
P421-00 L.13 C.1	24	64 658
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	22 297 824
P422-00 L.04 C.1	31	96 429
P422-00 L.05 C.1	32	45 458
P422-00 L.06 C.1	33	129 498
P422-00 L.07 C.1	34	516 203
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	935 158
P422-00 L.12 C.1	38	24 731
P422-00 L.13 C.1	39	
P422-00 L.14 C.1	40	
P422-00 L.15 C.1	41	3 946 216
P422-00 L.16 C.1	42	492 911
P422-00 L.17 C.1	43	163 226
P422-00 L.18 C.1	44	673 673
P422-00 L.19 C.1	45	244 766

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

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

		Montant transféré de l'ex. préc. (fermé) Solde de fin	Notes
		1	
P422-00 L.20 C.1	1	608	
P422-00 L.21 C.1	2	962 867	
P422-00 L.22 C.1	3	56 785	
P422-00 L.23 C.1	4	154 758	
P422-00 L.24 C.1	5	12 485	
P422-00 L.25 C.1	6		
P408-00 L.01 C.1	7	2 898 449	
P408-00 L.02 C.1	8	101 307	
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	(13 201 124)	
P202-00 L.01 C.2	16		
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	8 939 526	
P403-00 L.10 C.1	34		
P403-00 L.21 C.1	35	21 204 820	
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	10 147 992	
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		