

Gouvernement du Québec
Ministère de la santé et des Services sociaux

Rapport financier annuel

Année financière terminée le 31 mars 2017

Établissements publics et privés conventionnés

Nom de l'établissement: Inst. Univ. cardiologie - pneumologie Québec - UL

Code: 1362-3616

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	15-16
Plan général	029,030	15-16
Plan détaillé	040,045	16-17
PREMIÈRE PARTIE - GÉNÉRALITÉS	099	15-16
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	15-16
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	15-16
Commentaires relatifs au questionnaire à compléter par l'auditeur indépendant	123	10-11
Rapport de l'auditeur indépendant - Questionnaire à compléter 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	15-16
SECTION AUDITÉE	196	16-17
DEUXIÈME PARTIE - ÉTATS FINANCIERS	199-00	16-17
Tous les fonds :		
État des résultats	200	15-16
État des surplus (déficits) cumulés	202	13-14
État de la situation financière	204	15-16
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	16-17
Fonds d'exploitation - Détail des affectations de surplus cumulés - Fonds affectés de provenance nationale	289-02	16-17
Précisions aux états financiers:		
Précision no 1 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités principales	290	15-16
Précision no 2 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - Activités accessoires	291	16-17
Précision no 3 - Tous les fonds - Revenus reportés relatifs aux sommes reçues par dons, legs et autres formes de contributions	292	14-15

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	16-17
Précision no 5 - Fonds d'immobilisations - Variation des revenus reportés	294	15-16
Précisions aux états financiers - Partie 2	297	11-12
TROISIÈME PARTIE - FONDS D'EXPLOITATION ET FONDS D'IMMOBILISATIONS - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	299	16-17
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	16-17
Fonds d'exploitation - Activités principales - Données sur les centres d'activités	320	10-11
Fonds d'exploitation - Charges non réparties	321	16-17
Tous les fonds - Frais financiers, autres charges, dépenses de transfert et entretien et réparations	325	15-16
Fonds d'exploitation - Activités principales - Avantages sociaux	330	16-17
Fonds d'exploitation - Activités principales - Charges sociales et coûts des disparités régionales	331	16-17
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	13-14
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	16-17
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	16-17
Détail : Montants à recevoir ou à payer MSSS	362	16-17
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	16-17
Sommaire des mesures salariales et des RI-RTF	390-01	16-17
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 3	391	88-89
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 33 de la page 390 - Augmentation ou diminution du financement provenant du MSSS	392-00	15-16
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 45 de la page 392-00 (suite de la page 392)	392-01	10-11
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 33 de la page 390 - Augmentation ou diminution du financement provenant de la RR 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
Détails des montants à recevoir ou à payer du compte FINESSS	393	15-16

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

SECTION AUDITÉE (SUITE)

QUATRIÈME PARTIE - FONDS D'IMMOBILISATIONS - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	399	16-17
ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE :		
Détail de postes d'actifs	400	16-17
Détail de postes de passifs	401	16-17
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	16-17
Surplus (déficit) annuel attendu et détermination de l'ajustement de la subvention à recevoir - écart de financement - immobilisations	407	16-17
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	16-17
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	16-17
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	16-17
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 4	490	14-15
SIXIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	599	16-17
TOUS LES FONDS :		
Liste des entités apparentées	600	11-12
Résultats par apparentées	612	15-16
État cumulé de la situation financière par apparentées	619	15-16
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Flux de trésorerie	625	15-16
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES AUX FINS DE LA CONSOLIDATION :		
Conciliation bancaire et autres débiteurs	630	15-16
Placements temporaires	631-00	15-16
Placements temporaires échéant à plus de 90 jours	631-01	15-16
Placements temporaires échéant à plus de 90 jours (suite)	631-02	15-16
Placements de portefeuille	632	15-16
Autres créditeurs et emprunts temporaires	633	16-17
Dettes à long terme	634-00	15-16
Dettes à long terme avec des entités non apparentées	634-01	16-17
Détails des obligations contractuelles autres que la catégorie "Transferts" (excluant PPP)	635-00	15-16
Obligations contractuelles - Catégorie transferts (excluant PPP)	635-01	15-16
Détails des obligations contractuelles - Explication des variations annuelles	635-02	15-16
Obligations contractuelles liées aux achats de services en soins de longue durée	635-03	15-16
Éventualités probables, Éventualités interminables	636	15-16
Transactions avec des organismes exerçant des opérations fiduciaires	637	15-16
Renseignements complémentaires relatifs aux ententes de partenariat public-privé	638	15-16
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 apparentées 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 apparentées avec les autres entités apparentées - Postes de résultats	646-00	16-17
Détails des transactions apparentées avec les autres entités apparentées - Postes d'actifs et de passifs	646-01	16-17
Ventilation des revenus reportés provenant de donations et autres sources	647	15-16
Contributions allouées par un fournisseur en vertu d'un contrat d'approvisionnement	648	16-17
FONDS D'EXPLOITATION :		
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	16-17
Contrats octroyés au cours de l'exercice 2015-2016 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
Détail des charges - Groupes de médecine de famille (GMF) et groupes de médecine de famille-réseau (GMF-R)	671	16-17
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	16-17
Rectificatifs des revenus - EPC	685-01	16-17
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	16-17
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 2		
Charges brutes par programmes-services	700	16-17
Répartition des centres d'activités non exclusifs par programmes-services	701	16-17
Répartition des charges non réparties par programmes-services	702	16-17
Précisions nos 6 et 10 aux états financiers	740	16-17

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
SEPTIÈME PARTIE (SUITE)		
Coût de médicaments, répartition par classe thérapeutique	750	15-16
Coûts imputés au sous centre d'activités 6803 à 6806 distribués entre les C/A ou sous C/A d'activités utilisateurs	751 à 753	12-13
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	767	15-16
Détail des charges du centre de coordination des services régionaux pour le programme québécois de dépistage du cancer du sein	771	15-16
Autres coûts liés aux systèmes d'information unifiés (SIU)	772	16-17
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 7		
Ventilation des coûts directs bruts des centres d'activités et 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	800	16-17
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	16-17
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 et forfaits d'installation aux pharmaciens	806	16-17
Calcul des charges additionnelles faisant l'objet d'un financement spécifique	807	16-17
Mesures découlant des conventions collectives 2016-2020	808	16-17
Charges encourues dans le cadre du programme d'intervention en négligence - Jeunesse	820	16-17
Annexe B - Personnel d'encadrement à l'emploi de l'établissement au 31 mars 2017	830	13-14
Main d'oeuvre indépendante (annexe C)	832	10-11
Main d'oeuvre indépendante (suite)	833	11-12
Retour au travail des hors-cadre et des cadres retraités	840	07-08

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'activité 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	16-17
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	14-15
Formation en cours d'emploi	902-01	16-17
Sommaire des pages 911 concernant la composante clinique	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	91-92
Détail concernant la rémunération des cadres - Volet fonctionnement	931	91-92
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	15-16

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 compléter par l'auditeur indépendant	123
Rapport de l'auditeur indépendant - Questionnaire à compléter 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 se 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.

2017-06-13

Date

Denis Bouchard

Nom



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

2017-06-13

Date

Sylvie Thibeault

Nom



Signature de la personne désignée

Directrice Ress. financière
Fonction et logistique

(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 2017-001 (03.01.61.03))

	Rép.	Notes
SECTION - NORMES ET PRATIQUES DE GESTION		
1 L'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 les contrats des organismes publics, ainsi que des règlements, directives et politiques s'y rapportant? 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. (chapitre C-65.1)	Oui	
2 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	
3 Votre établissement a-t-il mis en place des mesures pour s'assurer de l'exactitude de toutes les concordances* entre le rapport financier annuel (AS-471) et les rapports statistiques annuels (AS-478, AS-480, AS-481, AS-484 ou AS-485)? (*Les concordances sont celles listées aux rapports statistiques annuels concernés.) Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes.	Oui	
4 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	
5 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	
6 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 (annexe 1 de la circulaire codifiée 02.01.22.01) 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	
7 Est-ce que votre établissement détient au 31 mars 2017 ou a détenu au cours de l'exercice des instruments financiers devant être évalués à la juste valeur, à savoir: - des instruments financiers dérivés, par exemple des options, des contrats à terme normalisés et de gré à gré, des swaps de taux d'intérêt ou de devises; - des placements de portefeuille constitués d'instruments de capitaux propres cotés sur un marché actif, notamment des actions cotées à la bourse. Si vous avez répondu « oui », vous devez indiquer à la page 111 par le biais de la colonne notes la description de l'instrument financier, l'émetteur, la page, ligne, colonne où le placement est présenté au rapport financier, la valeur à laquelle le placement a été comptabilisé au 31 mars de l'exercice précédent, son coût d'origine et la juste valeur au 31 mars de l'exercice courant. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. (Réf.: MGF, chapitre 1, principe directeur 2.12 « Instruments financiers »)	Non	
8 Dans l'éventualité où votre établissement a conclu un contrat de vente de service en dehors de son contrat d'exploitation d'établissement privé-conventionné (autre convention de financement), vous êtes-vous assuré que les coûts attribuables à ces services ont été exclus des coûts sujets à un rectificatif en effectuant un ajustement du rectificatif à la page 901, ligne 38? 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

Les questions 9, 10 et 12 à 17 s'appliquent seulement aux établissements publics.

9 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. (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	
--	-----	--

	Rép.	Notes
10 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 partie apparentée (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.	Oui	
11 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	
12 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. 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 1.5 et Annexe C « Périmètre comptable »)	s.o.	
13 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 dollars canadiens, doit également être présenté dans la catégorie appropriée d'obligations contractuelles à la page 635-00. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.	Oui	1
14 Votre établissement a-t-il pris des mesures afin de s'assurer que toutes les obligations contractuelles sont présentées 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.	Oui	
15 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. (Réf.: chapitre S-4.2, article 265, alinéa 3°)	Non	
16 Votre établissement est-il partie prenante à des contrats d'échange de devises ou à des contrats de change à terme contractés auprès d'institutions financières externes au gouvernement dans le but de gérer le risque de change associé à ses instruments financiers? La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.	Non	
17 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.	Non	

SECTION - RESSOURCES HUMAINES

Les questions 20, 26, 28, 30 et 33 s'appliquent aux établissements publics et aux établissements privés visés à l'article 475 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux

18 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. (Circulaire codifiée 02.01.22.01, annexe 1, section 2, sous-section 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	
19 Le conseil d'administration a-t-il approuvé les politiques de gestion concernant les conditions de travail de ses cadres, tel que prescrit par les articles 4, 5, 5.1 et 6 du Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres des établissements de santé et de services sociaux? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Circulaire codifiée 02.01.22.01, annexe 1, section 3)	Oui	

	Rép.	Notes
20 Votre établissement a-t-il adopté un règlement ou une directive interne au regard des frais de déplacement et de séjour pour l'ensemble de son personnel? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes.	Oui	
21 Les dépenses de fonction (frais de représentation) 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 conseil d'administration de l'établissement ou par le comité d'audit? 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	
22 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	
23 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	
24 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. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. (Circulaire codifiée 02.01.22.01, annexe 1 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres, articles 5 et 10; annexe 2 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux hors-cadre, article 26)	Non	
25 Pour la période du 1er avril 2016 au 31 mars 2017, 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	
26 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. (Circulaire codifiée 02.01.22.01, annexe 1, Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres, article 11; annexe 2, Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux hors-cadre article 27)	Oui	
27 Pour la période du 1er avril 2016 au 31 mars 2017, votre établissement a-t-il versé, peu importe la source de financement, une rémunération à des médecins pour l'exercice de fonctions médico-administratives qui ne sont pas rémunérées par le biais des ententes négociées? (Voir définition aux explications de la page 760 du rapport financier annuel). Si vous avez répondu « oui », vous devez compléter la page 760 du rapport financier annuel et décrire les raisons de votre non-conformité à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.	Oui	2
28 Pour la période du 1er avril 2016 au 31 mars 2017, votre établissement a-t-il versé à ses employés, peu importe la source de financement, une rémunération additionnelle 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. 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 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	
29 Pour la période du 1er avril 2016 au 31 mars 2017, 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. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question.	Non	

	Rép.	Notes
30 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. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. (Réf. : circulaire codifiée 02.01.42.11)	Non	
31 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. La haute direction ne peut répondre « s.o. » à cette question. (Réf. : circulaire codifiée 02.01.42.11)	Non	
32 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	
33 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	
34 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	
35 L'établissement a-t-il, par règlement, déterminé les normes applicables à un cadre supérieur ou intermédiaire en matière de conflit d'intérêts? (chapitre S-4.2, article 234)	Oui	
36 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?	Oui	
37 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?	Non	
38 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? (chapitre S-4.2, article 235)	Oui	

SECTION - IMMOBILISATIONS

39 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	
40 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. (Réf. : circulaire codifiée 03.02.30.05 et modifications subséquentes)	Oui	
41 Votre établissement s'est-il assuré que le taux d'intérêt du financement temporaire à l'égard des enveloppes décentralisées, applicable à la portion de l'encours, ne dépasse pas : 1 - Le coût des acceptations bancaires d'un mois d'échéance plus 0,30 % pour les emprunts excédents 100 000 \$; 2 - Le taux préférentiel qui est égal au taux négocié avec l'institution financière pour les emprunts inférieurs à 100 000 \$. 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 03.02.30.01)	Oui	
42 Dans le cadre du programme d'investissement en maintien des actifs, vous êtes-vous assurés que : - tous les montants des enveloppes récurrentes en maintien des actifs n'ont été utilisés qu'aux fins pour lesquelles chacune des enveloppes a été attribuée par le MSSS? - l'ensemble des dépenses associées au plan de conservation et de fonctionnalité immobilières (PCFI) et au plan de conservation de l'équipement et du mobilier (PCEM) est admissible en vertu des règles applicables? - tous les projets réalisés ou en cours ont été approuvés par le MSSS? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Réf. : circulaire codifiée 03.02.30.05)	Oui	

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

	Rép.	Notes
43 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	
44 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	
45 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 assurés 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.	s.o.	
46 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 assurés 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.	

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

Numéro**Note**

- 1 Le montant des obligations contractuelles en devises étrangères au 31 mars 2017 totalise la somme de 182 900 USD et représente 242 965 en dollars canadiens. Ces obligations sont reliées à des contrats de biens et services.
- 2 Un médecin reçoit un montant forfaitaire en tant que président du comité d'éthique de la recherche et un médecin reçoit une somme à titre de coordonnateur médical au bloc opératoire.
- Les chefs de départements médicaux (8) reçoivent un montant pour le temps consacré aux fonctions médico-administratives.

ATTESTATION DU TIMBRE VALIDEUR DU RAPPORT FINANCIER ANNUEL AUDITÉ

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

Signature de l'auditeur indépendant: Raymond Chabot Grant Thibon SEN. C. R. L.

Date: 13 juin 2017

Lieu: Ville de Québec

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

INSTRUCTIONS:

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

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

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

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



Raymond Chabot Grant Thornton

Rapport de l'auditeur indépendant

Aux membres du conseil d'administration de
l'Institut universitaire de cardiologie et de pneumologie
de Québec – Université Laval

Raymond Chabot Grant Thornton
S.E.N.C.R.L.
Bureau 200
140, Grande Allée Est
Québec (Québec) G1R 5P7

Téléphone : 418 647-3151
Télécopieur : 418 647-5939
www.rcgt.com

Rapport sur les états financiers

Nous avons effectué l'audit des états financiers de l'Institut universitaire de cardiologie et de pneumologie de Québec – Université Laval inclus dans la section auditée du rapport financier annuel, qui comprennent l'état de la situation financière au 31 mars 2017 et les états des résultats, des déficits cumulés, de la variation de la dette nette et des flux de trésorerie pour l'exercice terminé à cette date, ainsi qu'un résumé des principales méthodes comptables et d'autres informations explicatives. 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'audit distinct.

Responsabilité de la direction pour les états financiers

La direction est responsable de la préparation et de la présentation fidèle de ces 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.

Responsabilité de l'auditeur

Notre responsabilité consiste à exprimer une opinion sur les états financiers, sur la base de notre audit. Nous avons effectué notre audit selon les normes d'audit généralement reconnues du Canada. Ces normes requièrent que nous nous conformions aux règles de déontologie et que nous planifions et réalisons l'audit de façon à obtenir l'assurance raisonnable que les états financiers ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit implique la mise en œuvre de procédures en vue de recueillir des éléments probants concernant les montants et les informations fournis dans les états financiers. Le choix des procédures relève du jugement de l'auditeur, et notamment de son évaluation des risques que les états financiers comportent des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. Dans l'évaluation de

ces risques, l'auditeur prend en considération le contrôle interne de l'entité portant sur la préparation et la présentation fidèle des états financiers 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'entité. Un audit comporte également l'appréciation du caractère approprié des méthodes comptables retenues et du caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, de même que l'appréciation de la présentation d'ensemble des états financiers.

Nous estimons que les éléments probants que nous avons obtenus sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit sans réserve.

Opinion

À notre avis, les états financiers donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière de l'Institut universitaire de cardiologie et de pneumologie de Québec – Université Laval au 31 mars 2017 ainsi que des résultats de ses activités, de la variation de sa dette nette, de ses gains et pertes de réévaluation et de ses flux de trésorerie pour l'exercice terminé à cette date, conformément aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public.

Rapport relatif à d'autres obligations légales ou législatives

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, et sur la base des éléments probants obtenus lors de la réalisation de nos travaux d'audit sur les états financiers, à notre avis, dans tous les aspects significatifs, l'établissement s'est conformé :

- Aux dispositions de la loi susmentionnée et aux règlements s'y rapportant, dans la mesure où en sont touchés ses revenus ou ses charges;
- Aux explications et aux définitions se rapportant à la préparation du rapport financier annuel;
- Aux 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.

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

Québec
Le 13 juin 2017

¹ CPA auditeur, CA permis de comptabilité publique n° A125181

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

Numéro

Note

QUESTIONNAIRE À REMPLIR PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

	Rép.	Notes
SECTION 1 - RÉGLEMENTATION		
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)? 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 et 12 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.	Non	
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 ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	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, 02.01.22.03, 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.	Non	
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.	Oui	3
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, 03.02.30.10 et 03.02.30.15). 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	
10 Des situations pour lesquelles l'établissement privé conventionné n'a pas respecté les règles générales relatives au financement des activités des établissements privés conventionnés de 2016-2017? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant répond « s.o. » uniquement s'il audite un établissement public.	s.o.	
11 Des anomalies importantes ou tous écarts significatifs concernant les informations de la page 673? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes et obtenir des explications auprès de l'établissement.	Non	
12 Des cas de non-conformités aux modalités prévues à la Politique concernant l'exploitation des activités accessoires de type commercial? (Réf. : circulaire codifiée 03.01.10.12). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant répond « s.o. » à cette question uniquement s'il audite un établissement privé conventionné.	Non	

exercice terminé le 31 mars 2017

	Rép.	Notes
13 Des situations pour lesquelles les intérêts gagnés sur l'encaisse et les placements des sommes détenues en fiducie n'ont pas été attribués à leur propriétaire? (Réf.: Annexe 2 de la circulaire codifiée 03.01.41.03). Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant répond « s.o. » uniquement si l'établissement ne détient aucune somme en fiducie.	s.o.	
14 Avez-vous pris connaissance de l'analyse financière émise par le ministère de la Santé et des Services sociaux à l'établissement afin d'en tenir compte dans vos travaux d'audit de l'exercice en cours? L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « s.o. » à cette question.	Oui	

COMMENTAIRES RELATIFS AU QUESTIONNAIRE À COMPLÉTER PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

Numéro**Note**

3

P.122-00 Question 8

L'établissement a comptabilisé à titre de produits reportés des sommes totalisant 7 736 913 \$, qui auraient dû être constatées à titre de produits de l'exercice où elles ont été reçues conformément aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public. Si cela avait été le cas, le passif aurait été diminué de 7 736 913 \$ au 31 mars 2017 et de 8 208 939 \$ au 31 mars 2016, le surplus de l'exercice aurait été diminué de 472 026 \$ pour l'exercice terminé le 31 mars 2017 et les surplus pour les activités accessoires auraient été augmentés de 8 208 939 \$ au 1er avril 2016 et de 7 736 913 \$ au 31 mars 2017.

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

INSTRUCTIONS :

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

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

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



Raymond Chabot Grant Thornton

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 200
140, Grande Allée Est
Québec (Québec) G1R 5P7

Au ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec

Téléphone : 418 647-3151
Télécopieur : 418 647-5939
www.rcgt.com

Conformément aux exigences du ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec, vous nous avez confié la mission de répondre au *Questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant* (ci-après les « autres obligations en matière de rapport »). Ces autres obligations en matière de rapport se rattachent à la mission d'audit des états financiers de l'Institut universitaire de cardiologie et de pneumologie de Québec – Université Laval pour l'exercice terminé le 31 mars 2017, que nous avons réalisée et au terme de laquelle nous avons délivré un rapport daté du 13 juin 2017. 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

Québec
Le 13 juin 2017

¹ CPA auditeur, CA permis de comptabilité publique n° A125181

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.



**Raymond Chabot
Grant Thornton**

**Rapport de l'auditeur indépendant
sur les unités de mesure et sur les
heures travaillées et rémunérées**

Raymond Chabot Grant Thornton
S.E.N.C.R.L.
Bureau 200
140, Grande Allée Est
Québec (Québec) G1R 5P7

Téléphone : 418 647-3151
Télécopieur : 418 647-5939
www.rcgt.com

Aux membres du conseil d'administration de
l'Institut universitaire de cardiologie et de pneumologie
de Québec – Université Laval

Nous avons procédé, 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 1 du Règlement sur la gestion financière des établissements et des conseils régionaux (RLRQ, chapitre S-5, règlement 3), à l'audit des unités de mesure et des heures travaillées et rémunérées pour l'exercice terminé le 31 mars 2017. Ces informations, compilées par l'Institut universitaire de cardiologie et de pneumologie de Québec – Université Laval selon les définitions et explications contenues dans le *Manuel de gestion financière* (MGF) publié par le ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec, sont incluses dans le rapport financier annuel aux pages 330, 352, 650 et 660. La responsabilité de ces unités de mesure et de ces heures travaillées et rémunérées compilées selon les définitions et explications contenues dans le MGF incombe à la direction de l'établissement. Notre responsabilité consiste à exprimer une opinion sur ces informations en nous fondant sur nos travaux d'audit.

Notre audit a été effectué conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada. Ces normes requièrent que nous planifions et réalisons l'audit de façon à fournir l'assurance raisonnable que ces informations sont exemptes d'anomalies significatives. L'audit comprend le contrôle par sondages des éléments probants à l'appui des unités de mesure et des heures travaillées et rémunérées compilées selon les définitions et explications du MGF. Il comprend également l'évaluation, le cas échéant, des méthodes comptables retenues et des estimations importantes faites par la direction de l'établissement, ainsi qu'une appréciation de la présentation d'ensemble de ces informations.

À notre avis, les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées ont été compilées par l'Institut universitaire de cardiologie et de pneumologie de Québec – Université Laval, pour l'exercice terminé le 31 mars 2017, dans tous leurs aspects significatifs, conformément aux définitions et explications contenues dans le MGF publié par le ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec.

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

Québec

Le 13 juin 2017

¹ CPA auditeur, CA permis de comptabilité publique n° A125181

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 2017		
				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						
Questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant (vérificateur externe)						
Rapport à la gouvernance						

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
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
Précisions aux états financiers :	
Précision no 1 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés - activités principales	290
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 2017 - AUDITÉE

ÉTAT DES RÉSULTATS

	Budget	Exploitation Ex.courant (R.deP358 C4)	Immobilisations Exercice courant (Note 1)	Total Ex.courant C2+C3	Total Ex. préc	
	1	2	3	4	5	
REVENUS						
Subventions MSSS (FI:P408)	1	229 759 313	217 411 575	16 379 154	233 790 729	233 683 775
Subventions Gouvernement du Canada (FI:P294)	2	251 358	123 101	254 692	377 793	2 528 624
Contributions des usagers	3	7 840 000	8 078 489	XXXX	8 078 489	8 028 472
Ventes de services et recouvrements	4	3 230 307	4 155 589	XXXX	4 155 589	3 643 312
Donations (FI:P294)	5	922 242		1 014 203	1 014 203	868 166
Revenus de placement (FI:P302)	6		570 001		570 001	16 427
Revenus de type commercial	7	1 300 000	1 450 358		1 450 358	1 267 654
Gain sur disposition (FI:P302)	8					
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (FI:P302)	11	41 667 358	43 411 627		43 411 627	41 477 692
TOTAL (L.01 à L.11)	12	284 970 578	275 200 740	17 648 049	292 848 789	291 514 122
CHARGES						
Salaires, avantages sociaux et charges sociales	13	169 999 693	171 962 655	XXXX	171 962 655	169 867 110
Médicaments	14	7 354 803	7 184 587	XXXX	7 184 587	7 002 602
Produits sanguins	15	5 593 169	5 993 650	XXXX	5 993 650	5 594 877
Fournitures médicales et chirurgicales	16	48 713 021	48 542 010	XXXX	48 542 010	48 759 936
Denrées alimentaires	17	1 774 068	1 709 972	XXXX	1 709 972	1 767 722
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles	18			XXXX		
Frais financiers (FI:P325)	19	2 517 713		3 856 287	3 856 287	4 378 135
Entretien et réparations, y compris les dépenses non capitalisables relatives aux immobilisations	20	5 582 761	5 532 535		5 532 535	6 011 914
Créances douteuses	21		137 003	XXXX	137 003	88 112
Loyers	22			XXXX		
Amortissement des immobilisations (FI:P422)	23	13 028 575	XXXX	12 987 006	12 987 006	12 386 154
Perte sur disposition d'immobilisations (FI:P420, 421)	24		XXXX	64 118	64 118	4 167 032
Dépenses de transfert	25			XXXX		
	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres charges (FI:P325)	27	30 415 519	33 184 120	752 414	33 936 534	33 127 747
TOTAL (L.13 à L.27)	28	284 979 322	274 246 532	17 659 825	291 906 357	293 151 341
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.28)	29	(8 744)	954 208	(11 776)	942 432	(1 637 219)

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

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - 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	4 300 925	5 557 420	9 858 345	15 008 240	
Modifications comptables avec retraitement des années antérieures (préciser)	2					
Modifications comptables sans retraitement des années antérieures (préciser)	3				XXXX	
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS AU DÉBUT REDRESSÉS (L.01 à L.03)	4	4 300 925	5 557 420	9 858 345	15 008 240	
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE	5	954 208	(11 776)	942 432	(1 637 219)	
Autres variations:						
Transferts interétablissements (préciser)	6				(3 512 676)	
Transferts interfonds (préciser)	7					
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				(3 512 676)	
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS À LA FIN (L.04 + L.05 + L.10)	11	5 255 133	5 545 644	10 800 777	9 858 345	
Constitués des éléments suivants:						
Affectations d'origine externe	12	XXXX	XXXX			
Affectations d'origine interne	13	XXXX	XXXX	7 575 337	7 196 830	
Solde non affecté (L.11 - L.12 - L.13)	14	XXXX	XXXX	3 225 440	2 661 515	
TOTAL (L.12 à L.14)	15	XXXX	XXXX	10 800 777	9 858 345	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - 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	25 813 687		25 813 687	29 173 580
Placements temporaires	2	10 000 000		10 000 000	5 000 000
Débiteurs - MSSS (FE:P362, FI:P408)	3	17 868 955	976 803	18 845 758	16 317 300
Autres débiteurs (FE:P360, FI: P400)	4	6 802 773	163 037	6 965 810	5 908 766
Avances de fonds aux établissements publics	5	XXXX			
Créances interfonds (dettes interfonds)	6	(2 073 663)	2 073 663	0	
Subvention à recevoir (perçue d'avance) - réforme comptable (FE:P362, FI:P408)	7	13 769 201	10 208 949	23 978 150	18 537 570
Placements de portefeuille	8				5 000 000
Frais reportés liés aux dettes	9	XXXX	608 994	608 994	649 964
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres éléments (FE: P360, FI: P400)	12	551 637	343 152	894 789	392 389
TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS (L.01 à L.12)	13	72 732 590	14 374 598	87 107 188	80 979 569
PASSIFS					
Emprunts temporaires (FE: P365, FI: P403)	14		43 606 173	43 606 173	30 022 900
Créditeurs - MSSS (FE: P362, FI: P408)	15				
Autres créditeurs et autres charges à payer (FE: P361, FI: P401)	16	22 200 406	3 794 517	25 994 923	30 463 186
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	17	XXXX			
Intérêts courus à payer (FE: P361, FI: P401)	18		976 803	976 803	1 178 953
Revenus reportés (FE: P290 et 291, FI: P294)	19	29 641 694	18 509 266	48 150 960	46 595 616
	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dettes à long terme (FI: P403)	21	XXXX	134 532 621	134 532 621	132 692 088
Passif au titre des sites contaminés (FI: P401)	22	XXXX			
Passif au titre des avantages sociaux futurs (FE: P363)	23	18 752 652	XXXX	18 752 652	18 334 985
	24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres éléments (FE: P361, FI: P401)	25				2 500 000
TOTAL DES PASSIFS (L.14 à L.25)	26	70 594 752	201 419 380	272 014 132	261 787 728
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE)(L.13 - L.26)	27	2 137 838	(187 044 782)	(184 906 944)	(180 808 159)
ACTIFS NON FINANCIERS					
Immobilisations (FI: P423)	28	XXXX	192 590 426	192 590 426	187 615 909
Stocks de fournitures (FE: P360)	29	2 690 326	XXXX	2 690 326	2 515 436
Frais payés d'avance (FE: P360, FI: P400)	30	426 969		426 969	535 159
TOTAL DES ACTIFS NON FINANCIERS (L.28 à L.30)	31	3 117 295	192 590 426	195 707 721	190 666 504
CAPITAL-ACTIONS ET SURPLUS D'APPORT	32		XXXX		
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS (L.27 + L.31 - L.32)	33	5 255 133	5 545 644	10 800 777	9 858 345

Obligations contractuelles (pages 635-00 à 635-03) et PPP (638-01 et 638-02)

Éventualités (pages 636-01 et 636-02)

Colonne 2: Établissements publics seulement

Ligne 06, Colonne 3: Le montant doit être égal à zéro

Ligne 32: applicable aux établissements privés seulement

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

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

	Budget	Fonds Exploitation	Fonds Immobilisations	Total - Ex.Courant (C2+C3)	Total - Ex.Précédent	
	1	2	3	4	5	
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) AU DÉBUT DÉJÀ ÉTABLIS	1	(149 235 305)	1 250 330	(182 058 489)	(180 808 159)	(169 772 242)
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	(149 235 305)	1 250 330	(182 058 489)	(180 808 159)	(169 772 242)
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (P.200, L.29)	5		954 208	(11 776)	942 432	(1 637 219)
VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS:						
Acquisitions (FI:P421)	6		XXXX	(18 134 826)	(18 134 826)	(22 663 982)
Amortissement de l'exercice (FI:P422)	7		XXXX	12 987 006	12 987 006	12 386 154
(Gain)/Perte sur dispositions (FI:P208)	8		XXXX	64 118	64 118	4 167 032
Produits sur dispositions (FI:P208)	9		XXXX	109 185	109 185	
Réduction de valeurs (FI:P420, 421-00)	10		XXXX			
Ajustements des immobilisations	11		XXXX			1 024 189
	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	(4 974 517)	(4 974 517)	(5 086 607)
VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE:						
Acquisition de stocks de fournitures	15		(174 890)	XXXX	(174 890)	(702 472)
Acquisition de frais payés d'avance	16		(426 969)		(426 969)	(535 159)
Utilisation de stocks de fournitures	17			XXXX		
Utilisation de frais payés d'avance	18		535 159		535 159	438 216
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE (L.15 à L.18)	19		(66 700)		(66 700)	(799 415)
Autres variations des surplus (déficits) cumulés	20					(3 512 676)
AUGMENTATION (DIMINUTION) DES ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (L.05 + L.14 + L.19 + L.20)	21		887 508	(4 986 293)	(4 098 785)	(11 035 917)
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) À LA FIN (L.04 + L.21)	22	(149 235 305)	2 137 838	(187 044 782)	(184 906 944)	(180 808 159)

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT				
Surplus (déficit) de l'exercice	1	942 432	(1 637 219)	
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	(66 700)	(799 415)	
Perte (gain) sur disposition d'immobilisations	4	64 118	4 167 032	
Perte (gain) sur disposition de placements de portefeuille	5			
Amortissement des revenus reportés liés aux immobilisations:				
- Gouvernement du Canada	6	(254 692)	(241 675)	
- Autres	7	(1 027 346)	(874 741)	
Amortissement des immobilisations	8	12 987 006	12 386 154	
Réduction pour moins-value des immobilisations	9			
Amortissement des frais d'émission et de gestion liés aux dettes	10	116 379		
Amortissement de la prime ou escompte sur la dette	11			
Subventions MSSS	12	(16 456 961)	(14 004 744)	
Autres (préciser P297)	13			
TOTAL DES ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE (L.02 à L.13)	14	(4 638 196)	632 611	
Variation des actifs financiers et des passifs liés au fonctionnement	15	(4 104 742)	(7 749 591)	
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT (L.01 + L.14 + L.15)	16	(7 800 506)	(8 754 199)	

ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS

Sorties de fonds relatives à l'acquisition d'immobilisations	17	(18 134 826)	(22 663 982)	
Produits de disposition d'immobilisations	18	109 185		
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS (L.17 + L.18)	19	(18 025 641)	(22 663 982)	

ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT

Variation des placements temporaires dont l'échéance est supérieure à 3 mois	20	(5 000 000)	(5 000 000)	
Placements de portefeuille effectués	21		(5 000 000)	
Produits de disposition de placements de portefeuille	22			
Placements de portefeuille réalisés	23	5 000 000		
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT (L.20 à L.23)	24	0	(10 000 000)	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
ACTIVITÉS DE FINANCEMENT				
Dettes à long terme - Emprunts effectués	1	11 437 785	17 635 313	
Dettes à long terme - Emprunts remboursés	2	(2 554 804)		
Capitalisation de l'escompte et de la prime sur la dette	3			
Variation des emprunts temporaires - fonds d'exploitation	4			
Emprunts temporaires effectués - fonds d'immobilisations	5	35 069 826	12 531 363	
Emprunts temporaires remboursés - fonds d'immobilisations	6	(21 486 553)	(4 815 228)	
Variation du Fonds d'amortissement du gouvernement	7			
Autres (préciser P297)	8			
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX ACTIVITÉS DE FINANCEMENT (L.01 à L.08)	9	22 466 254	25 351 448	
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	(3 359 893)	(16 066 733)	
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE AU DÉBUT	11	29 173 580	45 240 313	
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN (L.10 + L.11)	12	25 813 687	29 173 580	
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN COMPRENNENT:				
Encaisse	13	25 813 687	29 173 580	
Placements temporaires dont l'échéance n'excède pas 3 mois	14			
TOTAL (L.13 + L.14)	15	25 813 687	29 173 580	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT:				
Débiteurs - MSSS	1	(2 528 458)	246 008	
Autres débiteurs	2	(1 057 044)	1 258 021	
Avances de fonds aux établissements publics	3			
Subvention à recevoir - réforme comptable - avantages sociaux futurs	4	7 402	8 804	
Frais reportés liés aux dettes	5	(75 409)	(32 373)	
Autres éléments d'actifs	6	(502 400)	(82 640)	
Créditeurs - MSSS	7			
Autres créditeurs et autres charges à payer	8	(4 468 263)	479 694	
Avances de fonds - enveloppes décentralisées	9		(10 482 227)	
Intérêts courus à payer	10	3 764 381	(31 788)	
Revenus reportés	11	2 837 382	594 244	
Passif au titre des sites contaminés	12			
Passif au titre des avantages sociaux futurs	13	417 667	292 666	
Autres éléments de passifs	14	(2 500 000)		
TOTAL DE LA VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT (L.01 à L.14)	15	(4 104 742)	(7 749 591)	
AUTRES RENSEIGNEMENTS:				
Acquisitions d'immobilisations incluses dans les créditeurs au 31 mars	16	(3 775 569)	7 570 295	
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		(14 004 744)	
Intérêts:				
Intérêts créditeurs (revenus)	19	4 334 382	3 863 604	
Intérêts encaissés (revenus)	20	4 536 532	3 895 392	
Intérêts débiteurs (dépenses)	21	(3 764 381)	(3 847 177)	
Intérêts déboursés (dépenses)	22	(3 966 531)	(3 878 965)	

NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

1. CONSTITUTION ET MISSION

L'Institut Universitaire de Cardiologie et de Pneumologie de Québec – Université Laval, ci-après désignée par l'établissement, est constituée en corporation par lettres patentes sous l'autorité de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (RLRQ, chapitre S-4.2). Il a pour mandat de promouvoir la santé, le bien-être et la contribution active de la population du territoire de l'établissement en orchestrant les soins de santé et les services sociaux, en misant sur l'accessibilité, la qualité et la sécurité tout en favorisant les partenariats afin de faciliter le cheminement intégré des personnes.

Il a aussi pour mandat de viser à satisfaire les besoins de santé et d'offrir des soins et services généraux, spécialisés et ultraspecialisés aux personnes atteintes de maladies cardiopulmonaires et maladies liées à l'obésité pour des clientèles locales, régionales et suprarégionales.

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

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, tel que prescrit par l'article 477 de la *Loi sur les services de santé et les services sociaux* (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. Utilisation d'estimations

La préparation du rapport financier AS-471 requiert que la direction de l'établissement ait recours à des estimations et à des hypothèses qui ont une incidence sur la comptabilisation des actifs et des passifs, des revenus et des charges de l'exercice, ainsi que sur la présentation des éléments d'actifs et de passifs éventuels à la date des états financiers.

Les principaux éléments pour lesquels des estimations ont été utilisées et des hypothèses formulées sont la durée de vie utile des immobilisations corporelles, la subvention à recevoir – réforme comptable, la provision relative à l'assurance salaire, 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. Les résultats réels pourraient différer de ces estimations.

c. État des gains et pertes de réévaluation

Les chapitres SP 1201 Présentation des états financiers et SP 3450 Instruments financiers du Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public requièrent la présentation d'un état des gains et pertes de réévaluation lorsque l'entité qui présente les états financiers détient des instruments financiers évalués à leur juste valeur ou libellés en devises étrangères. Le format du rapport financier annuel AS-471, prescrit par le ministère de la Santé et des Services sociaux en vertu de l'article 295 de la LSSSS (RLRQ, chapitre S-4.2), n'inclut pas cet état financier puisque la grande majorité des entités du réseau de la santé et des services sociaux ne détiennent pas d'instruments financiers devant être évalués à la juste valeur considérant les limitations imposées par l'article 265 relativement à l'acquisition d'actions d'une personne morale.

Considérant que l'établissement ne détient aucun élément devant être comptabilisé à la juste valeur ou libellé en devises étrangères, la présentation de l'état des gains et pertes de réévaluation n'est pas jugée requise dans le présent rapport financier annuel AS-471.

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.

e. Périmètre comptable

Le périmètre comptable de l'établissement comprend toutes les opérations, activités et ressources qui sont sous son contrôle.

f. Revenus de subvention

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

En présence de stipulations précises imposées par le cédant quant à l'utilisation des ressources ou aux actions que l'établissement doit poser pour les conserver, ou en présence de stipulations générales et d'actions ou de communications de l'établissement réalisées à la date des états financiers qui donnent lieu à une obligation répondant à la définition de passif, les subventions gouvernementales sont d'abord comptabilisées à titre de revenus reportés, puis passés aux résultats au fur et à mesure que les stipulations sont rencontrées.

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 votés annuellement par l'Assemblée nationale, respectivement, tel que stipulé 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).

Les sommes en provenance d'une entité hors périmètre comptable gouvernemental sont constatées comme

revenus dans l'exercice au cours duquel elles sont utilisées aux fins prescrites en vertu d'une entente (nature des coûts, utilisation prévue ou période pendant laquelle les coûts devront être engagés). Les sommes reçues avant qu'elles ne soient utilisées doivent être présentées à titre de revenus reportés jusqu'à ce que lesdites sommes soient utilisées aux fins prescrites dans l'entente.

Lorsque les sommes reçues excèdent les coûts de la réalisation du projet ou de l'activité selon les fins prescrites à l'entente, cet excédent doit être inscrit comme revenu dans l'exercice au cours duquel le projet ou l'activité est terminé, sauf si l'entente prévoit l'utilisation du solde, le cas échéant, à d'autres fins prescrites. De même, si une nouvelle entente écrite est conclue entre les parties, un revenu reporté est comptabilisé si cette entente prévoit les fins pour lesquelles le solde doit être utilisé.

g. Revenus provenant des usagers

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

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.

h. Ventes de services et recouvrements

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

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.

Ces revenus sont comptabilisés dans l'exercice au cours duquel a lieu la vente de services ou le recouvrement de coûts.

i. Donations

Les sommes reçues de tiers par dons, legs ou contributions autres que des subventions gouvernementales sans condition rattachée ou sous condition expresse de doter l'établissement d'un capital à préserver pour une période indéterminée sont comptabilisées aux revenus de l'exercice.

Les sommes reçues de tiers par dons, legs ou contributions autres que des subventions gouvernementales à des fins de dotation de durée déterminée ou à des fins spécifiques sont d'abord comptabilisées à titre de revenus reportés, puis constatés aux revenus dans l'exercice au cours duquel elles sont utilisées aux fins prescrites dans l'entente.

L'excédent de la somme reçue sur les coûts de la réalisation du projet ou de l'activité prescrits à l'entente est inscrit comme revenu dans l'exercice au cours duquel le projet ou l'activité est terminé, sauf si l'entente prévoit l'utilisation du solde à d'autres fins, le cas échéant. Si une nouvelle entente écrite est conclue entre les parties, un revenu reporté est comptabilisé si celle-ci prévoit les fins pour lesquelles le solde doit être utilisé.

j. 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 encourues, sans considération du moment où les opérations sont réglées par un décaissement.

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

k. Instruments financiers

Les instruments financiers dérivés et des placements de portefeuille composés d'instruments de capitaux propres cotés sur un marché actif sont évalués à la juste valeur.

Les actifs financiers comprennent l'encaisse, les placements temporaires, les débiteurs MSSS, les autres débiteurs, les placements de portefeuille et sont évalués au coût ou au coût après amortissement à l'exception des instruments de capitaux propres cotés sur un marché actif et des instruments financiers dérivés.

Les passifs financiers comprennent les emprunts temporaires, les créditeurs MSSS, les autres créditeurs et autres charges à payer excluant les charges sociales et taxes à payer, les intérêts courus à payer, les dettes à long terme et sont évalués au coût ou au coût après amortissement.

i. Trésorerie et équivalents de trésorerie

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

ii. Débiteurs

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

iii. Frais d'émission, escompte et prime liés aux emprunts

Les frais d'émission liés aux emprunts sont comptabilisés à titre de frais reportés et sont amortis sur la durée de chaque emprunt selon la méthode linéaire.

L'escompte et la prime sur emprunts sont comptabilisés à titre de frais ou de revenus reportés respectivement et sont amortis selon le taux effectif de chaque emprunt.

iv. Créditeurs et autres charges à payer

Tout passif relatif à des travaux effectués, des marchandises reçues ou des services rendus est comptabilisé aux créanciers et autres charges à payer.

v. *Dettes à long terme*

Les emprunts sont comptabilisés au montant encaissé lors de l'émission et ils sont ajustés annuellement de l'amortissement de l'escompte ou de la prime pour atteindre le montant de capital à rembourser à l'échéance.

vi. *Dette 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 rapportent. 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 est comptabilisé aux revenus de l'exercice du fonds d'immobilisations.

I. Passifs au titre des avantages sociaux futurs

Les passifs au titre des avantages sociaux futurs comprennent principalement les obligations découlant de l'assurance-salaires, des congés de maladie et de vacances cumulés. Les autres avantages sociaux comprennent les droits parentaux.

i. *Provision pour assurance-salaire*

Les obligations découlant de l'assurance-salaire sont évaluées annuellement par le ministère de la Santé et des Services sociaux, à l'aide de l'une des deux méthodes suivantes. La méthode par profil est généralement utilisée, laquelle est basée sur les dossiers observés en assurance salaire en tenant compte des facteurs tels que le sexe, le groupe d'âge, le regroupement d'emploi, le groupe de diagnostics, l'écart entre l'année financière du paiement et celle d'ouverture du dossier des trois dernières années. Lorsque l'information nécessaire pour cette méthode n'est pas disponible, les obligations sont alors estimées à l'aide de la méthode basée sur des données plus globales, pour laquelle la dépense totale en assurance salaire des années futures est projetée à partir des dépenses des trois années financières les plus récentes. Ces obligations ne sont pas actualisées. La variation annuelle est constatée dans les charges non réparties.

ii. *Provision pour vacances*

Les obligations découlant des congés de vacances des employés sont estimées à partir des heures cumulées au 31 mars 2017 et des taux horaires prévus en 2017-2018. Elles ne sont pas actualisées car elles sont payables au cours de l'exercice suivant. La variation annuelle est ventilée dans les centres et sous-centres d'activités concernés.

iii. *Provision pour congés de maladie*

Les obligations découlant des congés de maladie (exercice courant) sont évaluées sur la base du mode d'acquisition de ces avantages sociaux. Ainsi, le personnel à temps régulier bénéficie annuellement de 9,6 jours de congés de maladie. Les journées non utilisées sont payables une fois par année, soit en décembre. La

provision inclut donc les journées non utilisées depuis le paiement jusqu'au 31 mars, selon les taux horaire prévus en 2017-2018. Ces obligations ne sont pas actualisées car elles sont payables au cours de l'exercice suivant.

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

Les principales hypothèses utilisées pour les provisions relatives aux congés de maladie (exercice courant) et aux vacances sont les suivantes :

	Exercice courant	Exercice précédent
Pour les provisions relatives aux congés de maladie-années courantes et de vacances :		
Taux moyen de croissance de la rémunération	1.75 %	1.36 %
Indexation	0.29 %	0.7 %
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 %

Le tableau suivant explique la variation annuelle des provisions composant les passifs au titre des avantages sociaux

	Exercice courant				Exercice précédent
	Solde au début	Charge de l'exercice	Montants versés	Solde à la fin	Solde à la fin
Provision pour vacances	15 587 387 \$	12 958 062 \$	12 467 180 \$	16 078 269 \$	15 587 387 \$
Assurance-salaire	1 855 417 \$	4 305 702 \$	4 400 787 \$	1 760 332 \$	1 855 417 \$
Provision pour maladie	780 343 \$	5 200 200 \$	5 219 021 \$	761 522 \$	780 343 \$
Droits parentaux	109 623 \$	766 106 \$	723 443 \$	152 286 \$	109 623 \$
Banque de maladie gelée	2 215 \$	- \$	1 972 \$	243 \$	2 215 \$
Total	18 334 985 \$	23 230 070 \$	22 812 403 \$	18 752 652 \$	18 334 985 \$

iv. Régime de retraite

Les membres du personnel de l'établissement participent au Régime de retraite des employés du gouvernement et des organismes publics (RREGOP), au Régime de retraite des fonctionnaires (RRF) ou au Régime de retraite du personnel d'encadrement (RRPE). Ces régimes interentreprises sont à prestations déterminées et comportent des garanties à la retraite et au décès. La comptabilité des régimes à cotisations déterminées est appliquée aux

régimes interentreprises à prestations déterminées gouvernementaux, compte tenu que l'établissement ne dispose pas d'informations suffisantes pour appliquer la comptabilité des régimes à prestations déterminées. Les cotisations de l'exercice envers ces régimes gouvernementaux sont assumées par le ministère de la Santé et des Services sociaux et ne sont pas présentées au rapport financier annuel AS-471.

v. Droits parentaux

Les obligations découlant des droits parentaux sont évaluées sur la base du nombre d'employés en congé parental au 31 mars 2017 et la rémunération versée pour l'exercice 2017-2018, laquelle est répliquée pour le reste de la durée du congé ou au maximum jusqu'au 31 mars 2018. La variation annuelle est ventilée dans les centres et sous-centres d'activités concernés.

m. Immobilisations

Les immobilisations sont des actifs non financiers qui sont acquis, construits, développés ou améliorés, qui sont destinés à être utilisés de façon durable pour la production de biens ou la prestation de services sur leur durée de vie utile qui s'étend au-delà de l'exercice financier.

Elles sont comptabilisées au coût, lequel comprend les frais financiers capitalisés pendant la période de construction, d'amélioration ou de développement.

Les immobilisations acquises par donation 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 sont amorties selon une méthode logique et systématique correspondant à leur durée de vie utile, à l'exception des terrains qui ne sont pas amortis. 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
Matériel et équipements administratifs	3 à 5 ans
Mobilier et équipements médicaux	12 à 25 ans
Matériel roulant	5 ans
Autre mobilier et équipement	5 à 15 ans
Développement informatique	5 ans
Réseau de télécommunication	10 ans

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.

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.

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

n. Frais payés d'avance

Les frais payés d'avance sont des actifs non financiers représentant des débours effectués avant la fin de l'exercice financier pour des services à recevoir au cours du ou des prochains exercices financiers. Ils sont imputés aux charges de l'exercice au cours duquel ils sont consommés.

o. Stocks de fourniture

Les stocks sont des actifs non financiers composés de fournitures qui seront consommées dans le cours normal des opérations au cours du ou des prochains exercices. Ils sont évalués au moindre du coût ou de la valeur de réalisation nette. Le coût est déterminé selon la méthode de l'épuisement successif. Ils sont comptabilisés dans les charges de l'exercice au cours duquel ils sont consommés.

p. Autres méthodes

i. Comptabilité par fonds

Pour les 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 leurs états financiers du fonds concerné.

ii. Revenus d'intérêts

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

iii. Prêts interfonds

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

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

iv. Dettes subventionnées par le gouvernement du Québec

Les montants reçus pour pourvoir au remboursement des dettes subventionnées à leur échéance sont comptabilisées 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 est comptabilisé aux revenus de l'exercice du fonds d'immobilisations.

v. Avoir propre

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

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

vi. Classification des activités

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

- **Activités principales** : elles comprennent les opérations qui découlent de la prestation des services que l'établissement est appelé à fournir et qui sont essentielles à la réalisation de sa mission dans le cadre de son budget de fonctionnement approuvé par le ministère de la Santé et des Services sociaux.
- **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.

vii. Centres d'activités

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

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

viii. 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. 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 pas encourir de déficit en fin d'exercice, ni au fonds d'exploitation, ni au fonds d'immobilisations.

Selon les résultats fournis à la page 200 du rapport financier annuel AS-471 pour l'exercice clos le 31 mars 2017, l'établissement a respecté cette obligation légale considérant les projets autofinancés au fonds d'immobilisations.

4. DONNÉES BUDGÉTAIRES

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

Elles représentent les données budgétaires adoptées initialement par le conseil d'administration le 14 juin 2016.

5. INSTRUMENTS FINANCIERS

a. Impacts sur les états financiers

L'évaluation à la juste valeur est sans effet important sur les données financières. Par conséquent, l'état des gains et pertes de réévaluation n'est pas présenté.

b. Amortissement des frais reportés liés aux dettes

Selon la pratique actuelle des frais reportés liés aux dettes sont amortis selon la méthode du taux linéaire, alors que les normes comptables canadiennes pour le secteur public préconisent l'application de la méthode du taux effectif.

L'amortissement des frais d'émission des dettes selon la méthode du taux effectif est sans impact important sur les résultats d'opération et la situation financière.

6. PLACEMENTS TEMPORAIRES

La nature des placements temporaires, le coût, les dates d'échéance maximale moyenne, les taux de rendement effectifs moyens pondérés, ainsi que les provisions pour moins-values sont présentées à la page 631-00 du rapport financier annuel AS-471.

L'établissement ne détient aucun placement temporaire de parties apparentées.

7. AUTRES DÉBITEURS

La nature des autres débiteurs est précisée à la page 630-00 du rapport financier annuel AS-471.

8. AUTRES ÉLÉMENTS D'ACTIFS

La nature des autres éléments d'actifs est précisée aux pages 360-00 et 400-00 du rapport financier annuel AS-471.

9. EMPRUNTS TEMPORAIRES

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

10. AUTRES CRÉDITEURS

La nature des autres créditeurs est précisée à la page 633-00 du rapport financier annuel AS-471.

11. DETTE À LONG TERME

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

	Exercice courant	Exercice précédent
Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2012, d'une valeur nominale de 31 177 726 \$, au taux effectif de 2.3034 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versement annuel de 1 574 312 \$, échéant en 2018.	26 454 790 \$	28 029 102 \$
Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2014, d'une valeur nominale de 1 357 312 \$, au taux effectif de 2.1268 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versement annuel de 75 410 \$, échéant en 2018.	1 131 143 \$	1 206 553 \$
Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2014, d'une valeur nominale de 12 738 526 \$, au taux effectif de 2.944 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versement annuel de 509 541 \$, échéant en 2024.	11 719 444 \$	12 228 985 \$

	Exercice courant	Exercice précédent
Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2016, d'une valeur nominale de 5 147 025 \$, au taux effectif de 2.018 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versement annuel de 326 702 \$, échéant en 2022.	4 820 323 \$	5 147 025 \$
Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2016, d'une valeur nominale de 17 635 313 \$, au taux effectif de 2.237 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versement annuel de 705 412 \$, échéant en 2025.	16 929 901 \$	17 635 313 \$
Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2017, d'une valeur nominale de 2 564 549 \$, au taux effectif de 1.154 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versement annuel de 365 798 \$, échéant en 2020.	2 564 549 \$	- \$
Billet à terme contracté auprès du Fonds de financement en 2017, d'une valeur nominale de 8 873 236 \$, au taux effectif de 3.291 %, garanti par le gouvernement, remboursable par versement annuel de 354 929 \$, échéant en 2041.	8 873 236 \$	- \$
Billets à terme contractés auprès de Financement-Québec pour un montant total de 69 045 071 \$, à un taux moyen pondéré de variant de 2.2428 % à 5.09 % (idem à 2016), garantie par le gouvernement, remboursables par versement annuel de 3 406 527 \$, échéant entre 2017 et 2035.	62 039 235 \$	68 445 110 \$
Total	134 532 621 \$	132 692 088 \$

En présumant que les refinancements seront réalisés à l'échéance aux mêmes conditions que celles qui prévalaient au 31 mars 2017, l'échéancier des versements en capital à effectuer au cours des prochains exercices sur la dette à long terme se détaille comme suit :

	\$
2017-2018	20 411 158 \$
2018-2019	39 997 654 \$
2019-2020	21 406 746 \$
2020-2021	4 276 038 \$
2021-2022	2 808 883 \$
2022-2023 et subséquents	45 632 142 \$
Total	134 532 621 \$

12. AUTRES ÉLÉMENTS DE PASSIFS

La nature des autres éléments de passifs est précisée aux pages 361-00 et 401-00 du rapport financier annuel

AS-471.

13. IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les informations détaillées sur le coût et l'amortissement cumulé, les constructions et développements en cours, les immobilisations reçues par donation ou pour une valeur symbolique, les frais financiers capitalisés durant l'exercice, les immobilisations acquises par le biais d'entente de partenariat public-privé et la valeur comptable nette par catégorie sont présentés respectivement aux pages 420-00 à 423-00 du rapport financier annuel AS-471.

14. AFFECTATIONS

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

15. 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 à un instrument financier manque à l'une de ses obligations et amène, de ce fait, l'autre partie à subir une perte financière.

Les instruments financiers qui exposent l'établissement au risque de crédit sont l'encaisse (découvert bancaire), les placements temporaires, les débiteurs MSSS, les autres débiteurs, la subvention à recevoir (perçue d'avance) – réforme comptable ainsi que les placements de portefeuille. L'exposition maximale à ce risque correspond à la valeur comptable de ces postes présentés à titre d'actifs financiers à l'état de la situation financière.

	Exercice courant	Exercice précédent
Encaisse (découvert bancaire)	25 813 687 \$	29 173 580 \$
Placements temporaires	10 000 000 \$	5 000 000 \$
Débiteurs MSSS	18 845 758 \$	16 317 300 \$
Autres débiteurs	6 965 810 \$	5 908 766 \$
Subvention à recevoir (perçue d'avance) – réforme comptable	23 978 150 \$	18 537 570 \$
Placements de portefeuille	- \$	5 000 000 \$
Total	85 603 405 \$	79 937 216 \$

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

vigueur.

Au 31 mars, ces actifs financiers étaient investis dans des certificats de dépôts. L'établissement juge ainsi que le risque de perte est négligeable.

Le risque de crédit associé aux débiteurs MSSS ainsi qu'à la subvention à recevoir (perçue d'avance) – réforme comptable est faible puisque ces postes sont constitués de contributions à recevoir confirmées par le gouvernement du Québec qui jouit d'une excellente réputation sur les marchés financiers.

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, de diverses compagnies d'assurances, de la RAMQ et de la CSST, du gouvernement du Canada et de la Fondation de l'Institut universitaire de cardiologie et de pneumologie de Québec qui jouissent d'une bonne qualité de crédit, ainsi que des usagers eux-mêmes, y compris ceux en provenance de pays étrangers ayant reçu des soins.

Afin de réduire ce risque, l'établissement s'assure d'avoir l'information complète sur les différents autres débiteurs afin de les facturer en temps opportun. Il fait parvenir des états de compte aux retardataires et achemine les comptes en souffrance à une agence de collection. 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 2017, les sommes à recevoir d'entités gouvernementales représentaient 91,14 % pour le présent exercice et 89,49 % pour l'exercice antérieur du montant total recouvrable.

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

	Exercice courant	Exercice précédent
Autres débiteurs non en souffrance	5 612 110 \$	4 549 708 \$
Autres débiteurs en souffrance :		
Moins de 30 jours	501 194 \$	630 957 \$
De 30 à 59 jours	339 417 \$	208 022 \$
De 60 à 89 jours	42 086 \$	9 961 \$
De 90 jours et plus	604 565 \$	532 510 \$
Sous-total	1 487 262 \$	1 381 450 \$
Provision pour créances douteuses	133 562 \$	22 392 \$
Sous-total	1 353 700 \$	1 359 058 \$
Total des autres débiteurs	6 965 810 \$	5 908 766 \$

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

	Exercice courant	Exercice précédent
Solde au début de la provision pour créances douteuses:	22 392 \$	50 699 \$
Perte de valeur comptabilisée aux résultats	147 139 \$	108 943 \$
Montants recouverts	35 969 \$	137 250 \$
Solde à la fin de la provision pour créances douteuses	133 562 \$	22 392 \$

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

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

Ce risque est essentiellement réduit au minimum puisque l'établissement s'assure de détenir majoritairement des titres émis par le gouvernement du Canada et des gouvernements provinciaux, ou par institutions financières réputées.

Au 31 mars 2017, ces actifs financiers étaient investis dans un certificat de placement garanti. La direction juge ainsi que le risque de perte est négligeable (voir P.632).

Le risque de crédit associé aux placements de portefeuille est néanmoins limité du fait que selon l'article 265 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (RLRQ, chapitre S-4.2), un établissement ne peut acquérir des actions d'une personne morale sans avoir obtenu préalablement l'avis du ministre de la Santé et des Services sociaux et dans la seule mesure prévue dans une entente conclue avec le ministre dont les conditions sont rendues publiques.

De plus, l'article 269 de cette même loi stipule que les sommes reçues par don, legs, subvention ou autre forme de contributions autres que celles octroyées par le gouvernement du Québec, incluant les ministères ou organismes visés par l'article 268, faites à des fins particulières doivent être déposées ou placées conformément aux dispositions du Code civil relativement aux placements présumés sûrs, jusqu'à ce qu'elles soient utilisées aux fins prévues.

Au cours de l'exercice terminé le 31 mars 2017, l'établissement s'est conformé aux articles 265 et 269 de cette loi.

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. Le risque de liquidité englobe également le risque qu'il ne soit pas en mesure de liquider ses actifs financiers au moment opportun et à un prix raisonnable.

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

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

Les emprunts temporaires sont des marges de crédit autorisées sur la base d'un taux équivalant à celui des acceptations bancaires + 0,30 %, d'un terme de 30 jours d'échéance. Ces crédits sont disponibles par voie de prêts à terme à taux fixes pour un montant minimum de 100 000 \$ et un terme de 30 jours. Pour les termes différents de 30 jours ou des montants inférieurs à 100 000 \$, une marge de crédit d'appoint est disponible. Le risque de liquidité associé aux dettes à long terme est minime considérant que ces dernières sont assumées par le MSSS. Les autres crédettes et autres charges à payer ont des échéances principalement dans les 30 jours

suivant la fin d'exercice.

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

	Exercice courant	Exercice précédent
De moins de 6 mois	25 986 117 \$	30 298 985 \$
De 6 mois à 1 an :	6 825 \$	46 981 \$
De 1 à 3 ans :	1 981 \$	117 220 \$
De 3 à 5 ans :	- \$	- \$
De plus de 5 ans :	- \$	- \$
Total des autres créditeurs	25 994 923 \$	30 463 186 \$

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 des variations du prix du marché. Il se compose de trois types de risque : le risque de change, le risque de taux d'intérêt et l'autre risque de prix.

L'établissement est exposé aux risques 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 peu d'opérations en devises étrangères et dispose d'une provision pour couvrir la variation défavorable des cours de change sur les marchés.

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	43 606 173 \$	30 022 900 \$
Dettes à long terme	134 532 621 \$	132 692 088 \$

Les emprunts temporaires totalisant 43 606 173 \$ portent intérêt au taux des acceptations bancaires + 0,30 %. Puisque les intérêts sur ces emprunts sont pris en charge par le MSSS, ils ne sont pas exposés au risque de taux d'intérêt.

Les dettes à long terme totalisant 134 532 621 \$ portent intérêt à des taux fixes. Ces intérêts sont assumés par le

MSSS. Le risque de taux d'intérêt sur ces emprunts est minime.

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

iii- Le risque de prix

Le risque de prix est le risque encouru du fait d'une variation défavorable du prix du marché ou du cours d'un instrument financier.

L'établissement n'est pas exposé à ce risque.

16. OPÉRATIONS ENTRE APPARENTÉS

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

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

Au cours de l'exercice, la Fondation de l'Institut universitaire de cardiologie et de pneumologie de Québec a contribué pour un montant de 1 679 847 \$ (3 601 801 \$ en 2016) pour des projets d'immobilisations et pour un montant de 1 475 819 \$ (1 163 768 \$ en 2016) au fonds d'exploitation pour des bourses et des activités de recherche.

17. Événement postérieur à la date du bilan - OPTILAB

Le projet « OPTILAB » entrant en application le 1^{er} avril 2017 consiste en une vaste réorganisation provinciale des services de biologie médicale au sein du réseau de la santé et des services sociaux. Ces services, auparavant fournis dans les unités administratives des établissements publics, seront dorénavant offerts dans l'une des 11 grappes de laboratoires de biologie médicale créées à cet effet et ayant pour but une offre de services concertée et complémentaire et un accroissement de l'efficacité globale du réseau. Ainsi, le 1^{er} avril 2017, l'ensemble des ressources humaines, financières, informatiques et matérielles affectées au laboratoire de biologie médicale des établissements sera intégré dans l'une des onze grappes appelées « centres serveurs ».

À cette fin, l'établissement a conclu avec le CHU de Québec – Université Laval, une convention de cession d'exploitation d'activités de laboratoire qui prend effet à compter du 1^{er} avril 2017 en vertu de laquelle il abandonne et cède en sa faveur l'exploitation complète des activités de laboratoire médical à compter de cette date. Il cède également tous les biens meubles et autres actifs servant à l'exploitation des activités cédées, ainsi que les droits, devoirs et obligations sur la partie du budget en cours à la date de la prise en charge des activités cédées. Il demeure responsable de toutes les dettes, obligations, responsabilités et de tout le passif se rapportant aux actifs et activités cédés qui auraient pris origine avant la date de la prise en charge des activités et seraient devenus exigibles à cette date.

L'incidence financière du transfert d'actifs sera comptabilisée au cours du prochain exercice.

18. CHIFFRES COMPARATIFS

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

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2017 - 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							
1	XXXX						
2	XXXX						
AFFECTATIONS D'ORIGINE INTERNE							
3	XXXX	3 728 056	934 445		4 662 501	3 728 056	
4	XXXX	28 522		136 418	(107 896)	28 522	
5	XXXX			10 498	(10 498)		
6	XXXX		XXXX				
7		3 440 252		409 022	3 031 230	3 440 252	4
8	XXXX	7 196 830	934 445	555 938	7 575 337	7 196 830	

L07: 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)		
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					
21					
22					

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

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

REVENUS REPORTÉS - ACTIVITÉS PRINCIPALES

	Rev reportés au début	Ajustements à la colonne 1	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)							
Grand Défi Pierre Lavoie	1	75 000			75 000	0	
Surconsommation boissons sucrées	2		100 285		100 285	(100 285)	
Banc d'essai-CPSS	3		85 200	23 463	61 737	(61 737)	
	4						
Projet amélioration performance (PAP) -DRF	5	50 759		50 759	0	50 759	
PAP - Parc centralisé	6	3 875		3 875	0	3 875	
PAP - Responsabilité de paiement	7	29 387		12 144	17 243	12 144	
PAP - Lingerie & literie	8	60 922		56 547	4 375	56 547	
PAP - Matériel de soins	9	54 024		21 813	32 211	21 813	
PAP - Temps infirmière au chevet	10	30 655		3 962	26 693	3 962	
PAP - Stages en soins infirmiers	11	14 790		14 790	0	14 790	
...	12						
Oxygénothérapie	13	47 062		1 593	45 469	1 593	
...	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	161 272	944 969	893 398	212 843	(51 571)	
TOTAL MSSS (L.01 à L.32)	33	527 746	1 130 454	1 082 344	575 856	(48 110)	
Gouvernement du Canada:							
- Contrib. reportables	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 sources apparentées	39						
Autres sources non apparentées	40	123 221	567 687	641 584	49 324	73 897	
TOTAL (L.34 à L.40)	41	123 221	567 687	641 584	49 324	73 897	
GRAND TOTAL (L.33 + L.41)	42	650 967	1 698 141	1 723 928	625 180	25 787	

DÉTAILS DE LA LIGNE 30 DE LA PAGE 290-00

	Rev 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)
	1	2	3	4	5	6
Revenus provenant du MSSS:(inscrire les éléments)						
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
22						
23						
24						
25						
26						
27						
28						
29						
30						
31						
32						
33						
34						
35						
36						
37						
38						
39						
40						
41						
42						
43						
44						
TOTAL MSSS (L.01 à L.44)	45					

DÉTAILS DE LA LIGNE 31 DE LA PAGE 290-00

	Rev reportés au début	Ajustements à la colonne 1	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					

REVENUS REPORTÉS - ACTIVITÉS ACCESSOIRES

	Revenus reportés au début	Ajustements à la colonne 1	Montant alloué 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	1 497 919		179 385	67 534	1 609 770	(111 851)
Projets pilotes	3						
Expérience pratique Sage-femme	4						
Aides techniques visuelles	5						
Location d'espace	6						
Projet avec la communauté	7						
Projet Toxico	8						
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						
	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Aides à la communication	15						
Chiens d'assistance à la motricité	16						
Autres (préciser):							
...	17						
...	18						
...	19						
...	20						
...	21						
...	22						
...	23						
TOTAL MSSS (L.01 à L.23)	24	1 497 919		179 385	67 534	1 609 770	(111 851)

Revenus provenant du:

Gouvernement du Canada:

- Contrib. reportables	25	1 168 769		123 101	123 101	1 168 769	0
- Contrib. non reportables	26	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX
Donations (Rep. P292)	27						
Autres sources apparentées	28	559 070		765 000	1 089 239	234 831	324 239
Autres sources non apparentées	29	25 034 362		28 886 688	27 917 906	26 003 144	(968 782)
GRAND TOTAL (L.24 à L.29)	30	28 260 120		29 954 174	29 197 780	29 016 514	(756 394)

VENTILATION DES REVENUS REPORTÉS AUTRES QUE MSSS:

		Revenus reportés 5
Projets de recherche en cours	31	27 406 744
Projets de recherches terminés	32	
Autres	33	
TOTAL (L.31 à L.33)	34	27 406 744

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 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:								
Chercheurs	2	125 226		51 564	18 854	157 936	(32 710)	
Centre de recherche	3	5 190 073		1 177 456	463 829	5 903 700	(713 627)	6
Association bénévole IUCPQ	4	124 175		37 526	17 978	143 723	(19 548)	
Fondation IUCPQ	5	9 013 353		630 125	353 435	9 290 043	(276 690)	
Contribution en nature	6	988 463		100 057	151 349	937 171	51 292	7
...	7							
...	8							
...	9							
...	10							
...	11							
...	12							
...	13							
...	14							
...	15							
...	16							
...	17							
...	18							
...	19							
...	20							
...	21							
...	22							
...	23							
...	24							
Autres (préciser P297)	25	104 083			8 758	95 325	8 758	
TOTAL (L.01 à L.25)	26	15 545 373		1 996 728	1 014 203	16 527 898	(982 525)	
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	15 545 373		1 996 728	1 014 203	16 527 898	(982 525)	
REVENUS REPORTÉS (L.36) AU:								
Fds Exploitation - ACT.PRINC.(P290)	37							
Fds Exploitation - ACT.ACCES.(P291)	38							
Fonds Immobilisations (P294)	39	15 545 373		1 996 728	1 014 203	16 527 898	(982 525)	
TOTAL REV. REPORTÉS (L.37 à L.39)	40	15 545 373		1 996 728	1 014 203	16 527 898	(982 525)	

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

	1	2	3	4	5	6
	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 (C1àC3-C4)	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5)
	1	2	3	4	5	6
REVENUS PROVENANT DU MSSS - FONDS AFFECTÉS À DES FINS PARTICULIÈRES						
Aide pour l'alimentation entérale						
Comité Santé mentale du Québec						
Fonds d'aide à l'élimination						
Fonds AVD/AVQ						
GMF et Cliniques-Réseau						
Médecins en régions éloignées						
Médicaments spéciaux - Maladie de Gaucher						
Médicaments spéciaux - Tyronisémie						
Organisation des services						
Programme ventilation à domicile	161 272		944 969	893 398	212 843	(51 571)
Rept-dépannage DI-TSA	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Services de réadaptation						
Formation du réseau						
Orientation jeunesse						
Santé publique						
Santé mentale						
Rapatriement des clientèles						
SIDA						
Rationalisation des services						
Produits biologiques et médicaments						
Systèmes d'information clientèles						
Coordination en matière de santé et de services sociaux (excluant GMF et CR)						
Télémétrie en soins préhospitaliers						
SPU (excluant Télémétrie en soins préhospitaliers)						
Autres (préciser)						
TOTAL (L.01 à L.26)	161 272		944 969	893 398	212 843	(51 571)

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

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

VARIATION DES REVENUS REPORTÉS

	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)	
1 Subventions MSSS	120 485			13 143	107 342	13 143	
2 Subventions gouvernement du Canada (préciser)	2 018 671		110 047	254 692	1 874 026	144 645	8
3 Donations (art 269)	15 545 373		1 996 728	1 014 203	16 527 898	(982 525)	
4 Autres sources							
5 TOTAL (L.01 à L.04)	17 684 529		2 106 775	1 282 038	18 509 266	(824 737)	

VENTILATION DES LIGNES 02, 03 et 04:

Subventions gouvernement du Canada:

Contributions reportables

Contributions non reportables

TOTAL (L.06 + L.07)

6	2 018 671		110 047	254 692	1 874 026	144 645	
7	XXXX	XXXX			XXXX	XXXX	
8	2 018 671		110 047	254 692	1 874 026	144 645	

Donations et autres sources

Fondations et OSBL (Note 1)

Municipalités

Entreprises privées

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

Hydro-Québec

Autres entités non apparentées (préciser P297)

TOTAL (L.09 à L.14)

9	9 013 351		630 125	353 435	9 290 041	(276 690)	
10							
11	1 092 546		100 057	160 107	1 032 496	60 050	
12							
13							
14	5 439 476		1 266 546	500 661	6 205 361	(765 885)	9
15	15 545 373		1 996 728	1 014 203	16 527 898	(982 525)	

Note 1: Les montants inscrits à cette ligne doivent provenir d'entités non apparentées. 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

<u>Numéro</u>	<u>Note</u>	
4	Page 289-00, L7, C5	
	Compte d'intérêt du centre de recherche	2 214 447 \$
	Compte du PPMC	816 784 \$
		<u>3 031 231 \$</u>
5	Page 291-00, L29, C5	
	Fondation et OSBL	1 279 447 \$
	Entreprises privées	4 253 088 \$
	Contribution des fournisseurs (partenariats)	9 059 925 \$
	FIR de recherche	3 732 319 \$
	Chaire, colloque, organisme, symposium, etc.	7 678 365 \$
		<u>26 003 144 \$</u>
6	Page 292-00, L3, C5	
	Revenus d'intérêts sur les soldes des projets de recherche	1 271 227 \$
	Revenus de frais indirects de recherche - Edwards LifeScience	330 167 \$
	Revenus de frais indirects de recherche - Hamilton Health	129 815 \$
	Revenus de frais indirects de recherche - Novartis	127 637 \$
	Revenus de frais indirects de recherche - Medtronic	115 095 \$
	Revenus de frais indirects de recherche - Innovair	103 100 \$
	Revenus de frais indirects de recherche autres entreprises privées	1 512 821 \$
	Capitalisation des équipements du centre de recherche	2 313 840 \$
		<u>5 903 700 \$</u>
7	Page 292-00, L6, C5	
	Contribution en nature des fournisseurs d'équipements pour les projets FCI	<u>937 171 \$</u>
8	Page 294-00, L2, C5	
	FCI	<u>1 874 026 \$</u>

9

Page 294-00, L14, C5

Revenus d'intérêts sur les soldes des projets de recherche	1 271 227 \$
Revenus de frais indirects de recherche - Edwards LifeScience	330 167 \$
Revenus de frais indirects de recherche - Hamilton Health	129 815 \$
Revenus de frais indirects de recherche - Novartis	127 637 \$
Revenus de frais indirects de recherche - Medtronic	115 095 \$
Revenus de frais indirects de recherche - Innovair	103 100 \$
Revenus de frais indirects de recherche autres entreprises privées	1 512 821 \$
Capitalisation des équipements du centre de recherche	2 313 840 \$
Association des bénévoles IUCPQ	143 723 \$
Contribution des chercheurs au projet FCI	157 936 \$
	<hr/>
	6 205 361 \$
	<hr/>

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 - 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 - Augmentation ou diminution du financement provenant de la RR 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
Détails des montants à recevoir ou à payer du compte FINESSS	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	328 134	475 998	500 000	(24 002)	
CNESST - Réadaptation sociale	2					
F.A.A.Q.	3					
M.S.P.	4					
Autres (préciser)	5					
TOTAL (L.01 à L.05)	6	328 134	475 998	500 000	(24 002)	
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					
Autres (préciser)	9	46 087	46 087	120 000	(73 913)	10
TOTAL (L.07 à L.09)	10	46 087	46 087	120 000	(73 913)	
Non-résidents du Québec:résidents Canada	11	4 990 602	4 990 602	5 000 000	(9 398)	
Non-résidents du Québec:non-résidents du Canada	12	153 781	153 781	100 000	53 781	
Surcharges 200% Non-résidents du Canada	13	307 562	307 562	200 000	107 562	
Services dentaires non assurés	14					
Autres services non assurés	15	1 269 105	1 269 105	1 200 000	69 105	
TOTAL (L.14 + L.15)	16	1 269 105	1 269 105	1 200 000	69 105	
TOTAL (L.10 + L.11 à L.13 + L.16)	17	6 767 137	6 767 137	6 620 000	147 137	
TOTAL (L.06 + L.17)	18	7 095 271	7 243 135	7 120 000	123 135	
		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	754 617		754 617		754 617
Contributions usagers - autres responsabilités:						
- Usagers admis	20	6 767 137		6 767 137	131 748	6 635 389
- Usagers inscrits et enregistrés	21					
- TOTAL (L.20 + L.21)	22	6 767 137		6 767 137	131 748	6 635 389
Contributions des usagers:						
Adultes hébergés - C.H.	23	84 321	3 584	80 737	5 255	75 482
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	84 321	3 584	80 737	5 255	75 482
TOTAL (L.22 + L.29)	30	6 851 458	3 584	6 847 874	137 003	6 710 871
TOTAL (L.19 + L.30)	31	7 606 075	3 584	7 602 491	137 003	7 465 488

GAIN SUR DISPOSITION - AUTRES REVENUS - REVENUS DE PLACEMENT

		Fonds d'exploitations Activités principales	Fonds d'exploitations Activités accessoires	Fonds d'immobilisations	Notes
		1	2	3	
GAIN SUR DISPOSITION:					
Placements	1				
Immobilisations	2	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 + L.02)	3				
AUTRES REVENUS:					
Financement public - parapublic (préciser)	4	XXXX	13 502 426		11
Revenus des stages d'enseignement	5	362 992		XXXX	
Contributions des pourvoyeurs de fonds - Recherche	6	1 025 156	1 878 397	XXXX	
Locataires hébergés (C.H.S.L.D.)	7			XXXX	
Location d'espace	8				
Autres revenus de location	9				
Contributions en partenariat aux activités cliniques	10				
Commissions	11				
Ventes de place (services d'hébergement et de soins)	12			XXXX	
Change sur monnaie étrangère	13				
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				
Autres (préciser)	18	1 700 209	24 942 447		12, 13
TOTAL (L.04 à L.18)	19	3 088 357	40 323 270		
REVENUS DE PLACEMENT:					
Dividendes	20				
Intérêts	21	237 580	332 421		
TOTAL (L.20 + L.21)	22	237 580	332 421		

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	117 313	6 095 394	117 696	6 397 683
Personnel-temps régulier	2	2 820 008	79 835 741	2 803 762	80 529 563
Temps supplémentaire	3	90 138	3 752 305	107 330	4 630 831
Primes	4	XXXX	6 510 470	XXXX	7 315 619
Main-d'oeuvre indépendante	5	24 950	738 452	26 335	780 079
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	3 052 409	96 932 362	3 055 123	99 653 775
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	686 263	20 389 515	653 095	19 726 159
Particuliers	9	379 409	7 797 947	387 245	8 074 017
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 065 672	28 187 462	1 040 340	27 800 176
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	15 301 561	XXXX	15 409 514
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	4 118 081	140 421 385	4 095 463	142 863 465
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	2 714 970	XXXX	2 788 934
Fournitures et autres charges	14	XXXX	85 639 285	XXXX	85 608 780
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	88 354 255	XXXX	88 397 714
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	4 118 081	228 775 640	4 095 463	231 261 179
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX	2 073 995	XXXX	2 274 641
Recouvrements	19		1 569 317		1 880 948
Transferts de frais généraux	20	XXXX	142 233	XXXX	147 478
TOTAL (L.18 à L.20)	21		3 785 545		4 303 067
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	4 118 081	224 990 095	4 095 463	226 958 112
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	165	520 165	79	335 934
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	4 117 916	224 469 930	4 095 384	226 622 178

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		240 484	
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	73 631	64 171	
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10			
Intérêts sur emprunts autorisés:				
- Fonds de financement	11			
	12	XXXX	XXXX	
	13	XXXX	XXXX	
- Autres (int. sur emprunts autres que F.F.)	14			
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	15		XXXX	
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	16		XXXX	
Variation pour assurance-salaire	17	(95 084)	7 625	
	18	XXXX	XXXX	
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	19			
	20	XXXX	XXXX	
Créances douteuses	21	137 003	88 112	
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	25 919	1 305 536	
	25	XXXX	XXXX	
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	26	163 545	57 227	
	27	XXXX	XXXX	
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28			
Autres (préciser P391)	29	909 640	886 996	14
Allocations à des médecins en régions éloignées	30			
Allocations à des GMF, GMF-R et à des Cliniques-Réseau	31			
Services préhospitaliers d'urgence	32			
TOTAL (L.01 à L.32)	33	1 214 654	2 650 151	
ACTIVITÉS ACCESSOIRES:				
	34	XXXX	XXXX	
Charges extraordinaires	35			
Autres (préciser P391)	36			
TOTAL (L.34 à L.36)	37			

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

Exploitation activités
principales
2

Immobilisations
3

Notes

FRAIS FINANCIERS

Intérêts sur emprunts temporaires et sur la dette	1		3 739 908	
Amortissement de la prime ou escompte sur la dette	2	XXXX		
Amortissement des frais d'émission et de gestion liés aux dettes	3	XXXX	116 379	
TOTAL DES FRAIS FINANCIERS (L.01 à L.03)	4		3 856 287	

Exploitation Activités
principales
1

Exploitation Activités
accessoires
2

Immobilisations
3

Notes

AUTRES CHARGES

Honoraires professionnels	5	930 952	2 282 182		15
Publicité et communication	6	1 714	11 259	XXXX	
Frais de déplacement et de représentation	7	224 395	489 584		
	8	XXXX	XXXX	XXXX	
Passif au titre des sites contaminés	9	XXXX	XXXX		
Autres (préciser P391)	10	19 113 692	10 130 342	752 414	16, 17, 18
TOTAL DES AUTRES CHARGES (L.05 À L.10)	11	20 270 753	12 913 367	752 414	

Exploitation Activités
principales
1

Exploitation Activités
accessoires
2

Immobilisations
3

Notes

DÉPENSES DE TRANSFERT

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

Exploitation Activités
principales
1

Notes

ENTRETIEN ET RÉPARATIONS

6600 - Laboratoires de biologie médicale	18	78 185		
6750 - Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	19			
6780 - Médecine nucléaire et TEP	20	120 503		
6830 - Imagerie médicale	21	28 337		
6840 - Radio-oncologie	22			
7800 - Entretien et réparation du parc immobilier et du mobilier/équipement	23	5 040 854		
Autres (préciser P391)	24	264 656		
TOTAL (L.18 à L.24)	25	5 532 535		

19

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	18 762	1 013 109	307 797	9 184 495	
Congés fériés	2	6 126	319 648	160 881	4 540 163	
Congés mobiles	3					
Congés de maladie	4	1 029	47 197	140 724	4 037 373	
Congés quart stable de nuit	5	158	7 692	17 618	576 482	
Congés - mesure de rétention	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.06)	7	26 075	1 387 646	627 020	18 338 513	
AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS						
Congés sociaux	8	107	5 694	3 089	94 035	
Droits parentaux	9	2 207	32 817	78 791	562 353	
Prestations d'ass.sal. (après délai de carence) (autoass.)	10	1 789	68 812	170 345	3 702 424	
Différentiel CNESST	11	XXXX		XXXX	69 759	
Développement des ressources humaines	12	1 913	98 146	99 333	2 632 901	
Indemnité de fin d'emploi	13	XXXX		XXXX		
Libération patronale et syndicale	14			10 754	297 292	
Banque de congés maladie	15					
Indemnité de départ	16	XXXX	1 352	XXXX	XXXX	
Assignation temporaire	17	85	4 477	18 513	493 832	
Retrait préventif - 5 premiers jours	18					
Autres (préciser P391)	19			319	10 123	
TOTAL (L.08 à L.19)	20	6 101	211 298	381 144	7 862 719	
TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.20)	21	32 176	1 598 944	1 008 164	26 201 232	

CHARGES SOCIALES ET COÛTS DES DISPARITÉS RÉGIONALES

		Personnel cadre	Personnel temps régulier	Total (C1+C2)	Notes
		1	2	3	
CHARGES SOCIALES					
Assurance-emploi	1	68 779	1 552 952	1 621 731	
Fonds des services de santé (F.S.S.) - MFQ	2	352 398	5 062 447	5 414 845	
CNESST	3	72 746	1 179 410	1 252 156	
Régime de rentes du Québec	4	241 813	4 967 474	5 209 287	
Autres régimes de pension-retraite	5				
Primes d'assurance-salaire	6				
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	7	XXXX	639 068	639 068	
Régime d'assurance-cadres	8	129 265	XXXX	129 265	
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	9		241 673	241 673	
Régime québécois d'assurance parentale	10	47 971	853 518	901 489	
TOTAL (L.01 à L.10)	11	912 972	14 496 542	15 409 514	

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	80 854	121 223	
FOURNITURES ET AUTRES CHARGES:				
Assurance-responsabilité et cautionnement	2	14 177	12 420	
Congrès (délégués de l'établissement)	3			
Congrès et déplacements (conseil d'administration)	4			
Cotisations: Fédération ou association d'établissements	5		41 467	
Autres cotisations (préciser P391)	6	308 999	268 446	
	7	XXXX	XXXX	
Frais de banque	8	1 668	945	
Frais de déplacement, de séjour et d'inscription	9	33 217	20 165	
Frais de recouvrement	10			
Honoraires professionnels: Audit	11	60 453	57 080	
Honoraires professionnels: Relations de travail	12	89 774	9 742	
Honoraires professionnels: Légaux	13	168 793	33 314	
Honoraires professionnels: Autres (préciser P391)	14	518 193	540 218	20
Honoraires annuels de fiduciaire	15			
Intérêts sur paiements aux fournisseurs	16			
Location d'équipement de bureau	17			
Papeterie, impression et articles de bureau	18	76 771	75 587	
Publicité	19			
Recrutement du personnel	20	1 714	6 132	
Perte (gain) sur congé à traitement différé	21			
Cotisation au fonds national de formation de la main d'oeuvre	22			
Fournitures et charges diverses (préciser P391)	23	708 119	692 920	21
...	24			
...	25			
...	26			
...	27			
...	28			
TOTAL (L.02 à L.28)	29	1 981 878	1 758 436	
TOTAL (L.01 + L.29)	30	2 062 732	1 879 659	

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	1 171 675	1 121 554	50 121	
- Entreprises privées	3				
Fournitures et autres charges:					
- Fournitures jetables de lingerie et de literie	4				
- Linge neuf mis en circulation	5	205 315	297 164	(91 849)	
- Autres	6	76 123	54 399	21 724	
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 453 113	1 473 117	(20 004)	

	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			
Fournitures et autres charges :					
- Combustibles					
- Huile (quantité en litres)	9				
- Gaz naturel (quantité en mètres cubes)	10	3 949 463	769 544	731 926	37 618
- Autres combustibles (préciser P391)	11	XXXX	98 100	36 469	61 631
- 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	23 145 600	1 592 341	1 546 665	45 676
	15	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

		Exercice courant 2	Exercice précédent 3	Variation (C2-C3) 4	Notes
- Assurance sur les biens matériels	16	176 631	180 429	(3 798)	
- Taxes (préciser P391)	17				
- Autres	18	218 900	177 958	40 942	
TOTAL (L.08 à L.18)	19	2 855 516	2 673 447	182 069	

		Établissement locataire 3	Établissement locateur 4	Notes
SERVICES NON INCLUS DANS LES BAUX				
Entretien ménager (c/a 7640) superficie nette en m ²	20			
Fonctionnement des installations (c/a 7700) superficie nette en m ²	21			
Sécurité (c/a 7710) superficie nette en m ²	22			
Entretien et réparation (c/a 7800) superficie nette en m ²	23			

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	7 053	350 070	7 216	367 658
Personnel-temps régulier	2	683 406	18 573 066	710 689	19 387 051
Temps supplémentaire	3	5 316	398 195	6 437	499 028
Primes	4	XXXX	1 617 307	XXXX	1 667 177
Main-d'oeuvre indépendante	5	23 479	603 227	23 657	627 818
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	719 254	21 541 865	747 999	22 548 732
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	103 246	3 118 005	97 677	2 990 404
Particuliers	9	31 540	504 758	22 225	474 282
TOTAL (L.08 + L.09)	10	134 786	3 622 763	119 902	3 464 686
CHARGES SOCIALES					
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	854 040	28 075 337	867 901	29 004 810
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	25 485			21 323
Fournitures et autres charges	14	10 193 407			12 744 565
	15	XXXX			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	10 218 892			12 765 888
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17	38 294 229			41 770 698
	18	XXXX			XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20	49 163			49 827
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22	34 855			36 324
Administration	23	58 215			61 328
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25	XXXX			XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26	142 233			147 479
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27	38 436 462			41 918 177
REVENUS					
Financement public et parapublic	28	14 027 424			13 564 187
Revenus de type commercial	29	1 267 654			1 450 358
Revenus d'autres sources	30	25 992 832			27 282 139
TOTAL (L.28 à L.30)	31	41 287 910			42 296 684
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	2 851 448			378 507
	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	Heures	Montant	
AVANTAGES SOCIAUX GÉNÉRAUX						
Congés annuels	1	1 076	57 825	55 877	1 709 393	
Congés fériés	2	350	17 762	19 836	592 472	
Congés mobiles en psychiatrie	3					
Congés de maladie	4	3	120	20 528	612 625	
Congés quart stable de nuit	5			7	207	
Congés - mesure de rétention	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 429	75 707	96 248	2 914 697	
AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS						
Congés sociaux	8	35	1 505	8 899	250 997	
Droits parentaux	9			4 437	21 308	
Prestations d'assurance-salaire (après délai de carence) (auto-assurance)	10			7 130	149 388	
Différentiel CNESST	11	XXXX		XXXX	193	
Développement des ressources humaines	12	54	2 743	1 518	44 830	
Indemnité de fin d'emploi	13	XXXX		XXXX		
Libération patronale et syndicale	14			2	60	
Banque de congés maladie	15					
Indemnité de départ	16	XXXX		XXXX	XXXX	
Assignment temporaire	17			150	3 258	
Retrait préventif - 5 premiers jours	18					
Autres (préciser P391)	19					
TOTAL (L.08 à L.19)	20	89	4 248	22 136	470 034	
TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.20)	21	1 518	79 955	118 384	3 384 731	

CHARGES SOCIALES ET CHARGES EXTRAORDINAIRES

		Personnel cadre 2	Personnel temps régulier 3	Total (C2+C3) 4
CHARGES SOCIALES				
Assurance-emploi	1	3 930	340 061	343 991
Fonds des services de santé (F.S.S.) - MFQ	2	19 401	1 024 120	1 043 521
CNESST	3	4 191	284 086	288 277
Régime de rentes du Québec	4	13 701	1 066 976	1 080 677
Autres régimes de pension-retraite	5		349	349
Primes d'assurance-salaire	6			
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	7	XXXX	34 358	34 358
Régime d'assurance-cadres	8	7 184	XXXX	7 184
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	9		9 434	9 434
Régime québécois d'assurance parentale	10	2 837	180 764	183 601
TOTAL (L.01 à L.10)	11	51 244	2 940 148	2 991 392

		Personnel temps régulier 1	Personnel cadre 2	Autres 3	Total (C1+C2+C3) 4	Notes
CHARGES EXTRAORDINAIRES						
Sommes excédant les normes et barèmes adoptés par le gouvernement (préciser P391)	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					

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

ÉTAT DES RÉSULTATS

	Budget	Activités principales	Activités accessoires	Total (C2+C3)	Exercice précédent	
	1	2	3	4	5	
REVENUS						
Subventions MSSS (P362)	1	215 397 314	217 344 041	67 534	217 411 575	215 021 671
Subventions Gouvernement du Canada (C2:P290/C3:P291)	2			123 101	123 101	2 286 949
Contributions des usagers (P301)	3	7 840 000	8 078 489	XXXX	8 078 489	8 028 472
Ventes de services et recouvrements (P320)	4	3 230 307	4 155 589	XXXX	4 155 589	3 643 312
Donations (C2:P290/C3:P291)	5					
Revenus de placement (P302)	6		237 580	332 421	570 001	16 427
Revenus de type commercial (C2:P661/C3:P351)	7	1 300 000		1 450 358	1 450 358	1 267 654
Gain sur disposition (P302)	8					
	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (P302)	11	41 667 358	3 088 357	40 323 270	43 411 627	41 477 692
TOTAL (L.01 à L.11)	12	269 434 979	232 904 056	42 296 684	275 200 740	271 742 177
CHARGES						
Salaires, avantages sociaux et charges sociales (C2:P320/C3:P351)	13	169 999 693	142 957 845	29 004 810	171 962 655	169 867 110
Médicaments (P750)	14	7 354 803	7 184 587	XXXX	7 184 587	7 002 602
Produits sanguins	15	5 593 169	5 993 650	XXXX	5 993 650	5 594 877
Fournitures médicales et chirurgicales (P755)	16	48 713 021	48 542 010	XXXX	48 542 010	48 759 936
Denrées alimentaires	17	1 774 068	1 709 972	XXXX	1 709 972	1 767 722
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles (P650)	18			XXXX		
Frais financiers (P325)	19			XXXX		
Entretien et réparations (P325)	20	5 582 761	5 532 535		5 532 535	6 011 914
Créances douteuses (C2:P301)	21		137 003		137 003	88 112
Loyers	22					
Dépenses de transfert (P325)	23					
Autres charges (P325)	24	30 415 519	20 270 753	12 913 367	33 184 120	30 627 747
TOTAL (L.13 à L.24)	25	269 433 034	232 328 355	41 918 177	274 246 532	269 720 020
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.25)	26	1 945	575 701	378 507	954 208	2 022 157

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	3 616	9 728	
Autres ventes de services	3	45 898	55 839	
Recouvrements: Établissements publics	4	178 231	30 199	
Autres recouvrements	5	985 144	190 566	
Établissements publics autres que ventes de services et recouvrements	6	499 126	153 449	
	7	XXXX	XXXX	
Contributions des usagers	8	1 890 810	1 532 438	
Avances aux employés	9	414 575	466 040	
Gouvernement du Canada autre que réclamation TPS	10			
Réclamation TPS (fédéral)	11	670 234	450 022	
Réclamation TVQ (provincial)	12	807 556	476 456	
Autres (préciser P391)	13	1 441 145	2 464 930	22
TOTAL (L.01 à L.13)	14	6 936 335	5 829 667	
Provision pour créances douteuses	15	133 562	22 392	
TOTAL (L.14 - L.15)	16	6 802 773	5 807 275	
AUTRES ÉLÉMENTS:				
Intérêts courus	17	117 020	58 139	
Frais reportés (préciser P391)	18			
Congés à traitement différé	19	434 617	334 250	
	20	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	21			
Créances interétablissements (préciser P391)	22			
TOTAL (L.17 à L.22)	23	551 637	392 389	
ACTIFS NON FINANCIERS				
STOCKS DE FOURNITURES:				
Médicaments	24	551 897	468 902	
Produits sanguins	25	295 074	276 264	
Fournitures médicales et chirurgicales	26	1 598 379	1 520 884	
Denrées alimentaires	27			
	28	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	29	244 976	249 386	23
TOTAL (L.24 à L.29)	30	2 690 326	2 515 436	
FRAIS PAYÉS D'AVANCE				
Jours de maladie payés par anticipation	31	222 004	187 132	
Cotisations à la CNESST	32	118 802	85 541	
Cotisation à la confédération, à la fédération ou à l'association d'établissements	33			
Autres (préciser P391)	34	86 163	262 486	24
TOTAL (L.31 à L.34)	35	426 969	535 159	

DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER				
Établissements publics	1	275 449	213 333	
	2	XXXX	XXXX	
Fournisseurs	3	10 829 695	11 583 425	
Salaires courus à payer	4	6 478 514	5 375 496	
Déductions à la source et charges sociales à payer:				
- FSS à payer	5	493 244	449 903	
- Autres DAS et charges sociales à payer	6	3 218 851	3 084 295	
	7	XXXX	XXXX	
Équité salariale - Rétroactivité	8			
Impôt provincial à payer	9	665 325	657 939	
Autres (préciser):				
Banque de temps supplémentaire à reprendre	10	239 328	1 528 709	
TOTAL (L.1 à L.10)	11	22 200 406	22 893 100	
INTÉRÊTS COURUS À PAYER				
Fonds de financement	12			
Financement-Québec	13			
Autres	14			
TOTAL (L.12 à L.14)	15			
	16	XXXX	XXXX	
	17	XXXX	XXXX	
	18	XXXX	XXXX	
AUTRES ÉLÉMENTS DU PASSIF				
Congés à traitement différé	19			
Autres (préciser):				
...	20			
Dettes interétablissements (préciser)	21			
TOTAL (L.19 à L.21)	22			

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)
	1	2	3	4	5
MSSS - MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER					
ACTIVITÉS PRINCIPALES					
Budget net-incidence sur trésorerie et fonds affectés	1		151 853 754	151 853 754	0
Rectificatifs post-budgétaires	2				
Budget sans incidence sur trésorerie - produits sanguins	3		4 587 709	4 587 709	0
(Dimin.) Augmentation du financement	4	25 619 924	8 273 840	10 828 458	23 065 306
Variation des revenus reportés	5	XXXX	(48 110)	(48 110)	XXXX
FINESSS	6	2 479 864	52 676 848	47 399 024	7 757 688
Comptes à fins déterminées	7	XXXX	XXXX		
ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS:					
Budget sans incidence/trésorerie EPC Rénov. fonctionnelles mineures	8				
TOTAL (L.01 à L.08)	9	28 099 788	217 344 041	214 620 835	30 822 994
ACTIVITÉS ACCESSOIRES					
Subventions MSSS	10		179 385	179 385	0
Subvention à recevoir - provision avantages sociaux futurs	11	815 162	XXXX		815 162
Variation des revenus reportés	12	XXXX	(111 851)	(111 851)	XXXX
Comptes à fins déterminées	13	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.10 à L.13)	14	815 162	67 534	67 534	815 162
TOTAL (L.09 + L.14)	15	28 914 950	217 411 575	214 688 369	31 638 156

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	17 868 955
Subvention à recevoir - réforme comptable (reporté à P204, L.07)	17	13 769 201

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

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

ÉTABLISSEMENTS PUBLICS ET PRIVÉS CONVENTIONNÉS	Droits parentaux	Assurance-salaire	Allocation rétribution hors-cadre	Provision vacances maladie gelée	Provision banque maladie courante	Provision banque maladie courante	Total (C1 à C6)	Autres charges salariales à payer (préciser P391)
	1	2	3	4	5	6	7	8
SOLDE AU DÉBUT								
- Salaires	100 595	1 650 210		13 963 843	1 986	698 964	16 415 598	199 888
- Charges sociales	9 028	205 207		1 623 544	229	81 379	1 919 387	23 285

VARIATION DE L'EXERCICE

Activités principales:

- Salaires	40 163	(83 484)		363 532	(1 768)	(20 202)	298 241	11 957
- Charges sociales	3 836	(11 601)		32 926	(204)	(2 707)	22 250	1 240
Activités accessoires:								
- Salaires	(1 294)			85 793		3 842	88 341	2 660
- Charges sociales	(42)			8 631		246	8 835	297

SOLDE À LA FIN:

- Salaires (L.01 + L.03 + L.05)	139 464	1 566 726		14 413 168	218	682 604	16 802 180	214 505
- Charges sociales (L.02 + L.04 + L.06)	12 822	193 606		1 665 101	25	78 918	1 950 472	24 822

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

Droits parentaux:	9	10	6	7	8
- 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 2017 - 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	10 427 036			10 427 036	13 631 228	
2	232 086			232 086	396 670	
3						
4	63 430			63 430		
5	57 730			57 730	63 791	
6	10 780 282			10 780 282	14 091 689	
7	9 617	(7 402)		2 215	243	
8	387 641			387 641	515 632	
9	92 030			92 030	150 298	
10	1 691 871			1 691 871	1 760 332	
11						
12	12 961 441	(7 402)		12 954 039	16 518 194	
TOTAL DES ACTIVITÉS PRINCIPALES (L.06 à L.11)						

ACTIVITÉS ACCESSOIRES:

13	646 297			646 297	1 971 535	
14	4 045			4 045	15 045	
15						
16	4 910			4 910		
17						
18	655 252			655 252	1 986 580	

19						
20	159 910			159 910	245 890	
21					1 988	
22						
23						
24	815 162			815 162	2 234 458	

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS - RÉPARTITIONS:

25						
26						
27						

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2017 - 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						
Marges de crédit						
Billets à escompte						
Billets de trésorerie						
Billets au pair						
Autres (préciser P391)						
TOTAL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES (L.01 à L.07)						
APPARENTÉS						
NON APPARENTÉS						

SOMMAIRE DES BIENS DÉTENUS EN FIDUCIE

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

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+C2+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	5 666 473			1 888 825	3 777 648	
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	(276 264)		1 387 131	1 405 941	(295 074)	
Produits sanguins-ajust.dû à la cible de péremption	9						
Transfert provenant d'autres établissements (préciser)	10	197 203		115 263	156 732	155 734	25
Transferts vers d'autres établissements (préciser)	11	(2 227 231)		(124 020)	(2 227 231)	(124 020)	26
Dégénérescence maculaire liée à l'âge (DMLA)	12						
Provisions pour avantages sociaux futurs	13	12 961 441			7 402	12 954 039	
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	(111 200)	(111 200)	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	1 488 945		988 567	2 254 284	223 228	
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 et 392-02)	33	7 809 357		6 018 099	7 453 705	6 373 751	
TOTAL (L.01 à L.33)	34	25 619 924		8 273 840	10 828 458	23 065 306	

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	55 448			55 448	0	
Suivi des mesures découlant des conventions collectives - Ex. courant	9	XXXX	XXXX	56 891		56 891	
Reconnaissance du baccalauréat - Ex. antérieurs	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Reconnaissance du baccalauréat - Ex. courant	11	XXXX	XXXX				
Coûts additionnels pour l'application des mesures administratives - Ex. antérieurs	12						
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	64 917		61 841	126 758	0	
Mesures découlant de la convention collective des pharmaciens - Ex. courant	16	XXXX	XXXX	536 160	536 160	0	
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				
Effets d'entraînement et équité salariale	23						
Autres mesures sal. (voir P803)-Ex. antérieurs	24	36 847		1 328	38 175	0	
Autres mesures sal. (voir P803)-Ex. courant	25	XXXX	XXXX	35 396		35 396	
Aide financière - Adoption d'un enfant	26						
Aide financière - Tutelle à un enfant	27						
Forfait sage-femme	28						
Projets organisation travail (comités paritaires)	29						
Primes pour technologues spécialisés	30	26 197		10 509	26 197	10 509	
Coûts reliés à l'immeuble	31						
Dépenses d'accompagnement (RI-RTF)	32						
Forfaitaire 2015-2016	33	1 305 536		57 250	1 362 786	0	
Modifications du secteur Grand-Nord - Ex. antérieurs	34	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Modifications du secteur Grand-Nord - Ex. courant	35	XXXX	XXXX				
Forfaitaire 2015-2016 - Personnel d'encadrement	36			120 432		120 432	
Encadrement(C1) et dévelop.(C4)	37			108 760	108 760	0	
TOTAL (L.01 à L.37) reporté à P390-00, L.24	38	1 488 945		988 567	2 254 284	223 228	

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3

<u>Numéro</u>	<u>Note</u>	
10	Page 301-00, L9, C3	
	Revenus provenant de militaires	46 087 \$
11	Page 302-00, L4, C2	
	MSSS	179 385 \$
	RAMQ	10 606 299 \$
	FRSQ	1 821 199 \$
	Établissements du réseau	838 837 \$
	Autres organismes apparentés	56 706 \$
		13 502 426 \$
12	Page 302-00, L18, C1	
	Projet de stationnement autofinancé	1 052 250 \$
	CIUSSS - Cap.-Nationale - Budgets régionaux de main-d'oeuvre	287 286 \$
	Autres	360 673 \$
		1 700 209 \$
13	Page 302-00, L18, C2	
	Projets terminés en cours d'exercice	378 507 \$
	Compagnie privées	10 647 901 \$
	Contribution de fournisseurs (partenariat)	2 570 397 \$
	Divers organismes, fondations, subventions et autres	11 345 642 \$
		24 942 447 \$
14	Page 321-00, L29, C1	
	Aide à la ventilothérapie	893 398 \$
	Créances douteuses - anciens employés	10 136 \$
	Autres	6 106 \$
		909 640 \$

15	Page 325-00, L5, C2	
	Honoraires professionnels commerciaux	1 846 165 \$
	Honoraires légaux	8 887 \$
	Honoraires pour particuliers	427 130 \$
		2 282 182 \$
16	Page 325-00, L10, C1	
	Charges non réparties	983 271 \$
	Fournitures radioactives	1 604 904 \$
	Dépenses de fournitures et services	9 732 746 \$
	Fonctionnement installations matérielles	2 636 616 \$
	Frais d'administration	4 156 155 \$
		19 113 692 \$
17	Page 325-00, L10, C2	
	Fournitures médicales et médicaments	298 715 \$
	Frais indirects de recherche et contributions de fournisseurs	2 851 494 \$
	Examens de laboratoire pour la recherche	1 317 541 \$
	Entretien et réparation équipement	961 913 \$
	Équipements médicaux	764 118 \$
	Compensations versées à des patients	148 057 \$
	Diverses dépenses de recherche (hôtellerie pour patient, fournitures diverses, matériel informatique, licences, publications, papeterie, reproduction, messagerie, animalerie, etc.)	3 788 504 \$
		10 130 342 \$
18	Page 325-00, L10, C3	
	Déconstruction du Pavillon Rousseau	752 414 \$
19	Page 325-00, L24, C1	

CA 6170 - Soins infirmiers à domicile	16 106 \$
CA 6260 - Bloc opératoire	24 660 \$
CA 6320 - Retraitement des dispositifs médicaux	309 \$
CA 7300 - Administration générale	1 360 \$
CA 7550 - Nutrition clinique et alimentation	724 \$
CA 7640 - Hygiène et salubrité	11 821 \$
CA 7700 - Fonctionnement des installations matérielles	209 676 \$
	264 656 \$

20

Page 341-00, L14, C1

Évaluations psychométriques	9 311 \$
Service d'interprètes	32 165 \$
Expertises médicales	178 269 \$
Service d'aide aux employés	65 194 \$
Honoraires chefs de départements et médecin examinateur	188 927 \$
Honoraires membres du comité d'éthique à la recherche	34 211 \$
Autres	10 116 \$
	518 193 \$

21

Page 341-00, L23, C1

Frais copies, location d'imprimantes et support aux applications	502 093 \$
Frais de formation	60 937 \$
Maintien site internet, bulletins information interne, rapp. annuel gestion	24 499 \$
Fêtes des 25 ans de service et des retraités	25 919 \$
Dépenses encourues dans le cadre d'activités "Entreprise en santé"	16 728 \$
Matériel pour accueil de nouveaux employés	17 796 \$
Autres	60 147 \$
	708 119 \$

22

Page 360-00, L13 C1

RAMQ - résidents	890 242 \$
GACEQ - Remise sur achats 2016	284 612 \$
CSST	134 484 \$
Bureau du Coroner du Québec	34 228 \$

	MSSS	76 533 \$
	Autres débiteurs - divers	21 046 \$
		<u>1 441 145 \$</u>
23	Page 360-00, L29, C1	
	Inventaire de lingerie	<u>244 976 \$</u>
24	Page 360-00, L34, C1	
	Fournisseurs	81 441 \$
	Arrérages	4 722 \$
		<u>86 163 \$</u>
25	Page 390-00, L10, C5	
	1104-5119 CISSS Bas-St-Laurent	6 675 \$
	1104-5127 CIUSSS Saguenay-Lac-St-Jean	5 538 \$
	1104-5143 CIUSSS Mauricie-Centre-du-Québec	5 149 \$
	1104-5143 CIUSSS Mauricie-Centre-du-Québec (exercice précédent)	7 381 \$
	1104-5150 CIUSSS Estrie - CHUS	11 932 \$
	1104-5150 CIUSSS Estrie - CHUS (exercice précédent)	24 919 \$
	1104-5200 CIUSSS Est-de-l'Île-de-Montréal	1 380 \$
	1104-5200 CIUSSS Est-de-l'Île-de-Montréal (exercice précédent)	2 188 \$
	1104-5192 CIUSSSS Nord-de-l'Île-de-Montréal	3 200 \$
	1243-1656 Institut de cardiologie de Montréal	17 579 \$
	1104-5226 CISSS Abitibi-Témiscamingue	1 208 \$
	1104-5234 CISSS Côte-Nord	20 126 \$
	1104-5242 CISSS Gaspésie	1 881 \$
	1104-5333 CISSS Chaudière-Appalaches	16 132 \$
	1104-5267 CISSS Laval	4 407 \$
	1104-5275 CISSS Lanaudière	6 703 \$
	1104-5283 CISSS Laurentides	7 562 \$
	1104-5283 CISSS Laurentides (exercice précédent)	5 803 \$
	1104-5309 CISSS Montérégie-Est	3 749 \$
	1104-5291 CISSS Montérégie-Centre	1 156 \$
	Autres établissements	1 066 \$

155 734 \$

26 **Page 390-00, L11, C5**Transfert service de la paie envers CIUSSS Cap.-Nationale **(124 020) \$**

27 **Page 702-02, L29, C2**

Créances douteuses - anciens employés 10 136 \$

Autres 6 106 \$

16 242 \$

DÉTAILS DE LA LIGNE 33 DE LA PAGE 390 INTITULÉ "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	
Accès IRM	1			7 608		7 608	
Accès TDM	2			16 277		16 277	
Aide à la ventilothérapie	3	472 485			472 485	0	
Demande du CHU en TEP	4			85 000		85 000	
Laboratoire du sommeil	5	576 000			576 000	0	
Financement add. cardio tertiaire	6	2 800 000		2 800 000	2 800 000	2 800 000	
Laboratoire pathologie moléculaire	7	325 865		(325 865)		0	
Centre recherche-Défi Pierre Lavoie	8	15 000				15 000	
Blitz TEP	9			30 000		30 000	
Revision de la gouvernance réseau	10	227 335			227 335	0	
Réaménagement de l'urgence	11			69 509		69 509	
Projets d'optimisation	12	332 500			332 500	0	
Coeurs mécaniques	13	800 000		1 000 000	800 000	1 000 000	
Valves percutannées	14	2 260 172		2 253 070	2 245 385	2 267 857	
CPSS	15			82 500		82 500	
	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	7 809 357		6 018 099	7 453 705	6 373 751	

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 RR DU NUNAVIK/ DÉTAIL 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	
Facturation DSIE	10						
Revue de presse électronique	11						
Revue de presse écrite	12						
Projet migration Lotus Notes	13						
DSQ	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 2017 - AUDITÉE

DÉTAILS DES MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER DU COMPTE FINESSS

Fonds d'exploitation - Activités principales

	1	2	3	4	5	Notes
	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements du Solde au début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1 à C3 - C4)	
1 Dialyse			457 928	457 928	0	
2 Électrophysiologie	894 183		3 607 508	2 451 691	2 050 000	
3 Fonctionnement nouvelles installations			157 123	157 123	0	
4 Hémato-oncologie			1 066 239	1 066 239	0	
5 IPS-SPL - Forfaitaire						
6 IPS-SPL - Salaire						
7 Inhalothérapie			3 484 393	3 484 393	0	
8 Plan d'accès DI-DP-TSA						
9 Plan d'investissement personnes âgées						
10 Programme d'accès à la chirurgie	1 494 226		8 021 952	3 994 226	5 521 952	
11 Projet LEAN						
12 Radio-oncologie						
13 Hémodynamie			15 601 131	15 601 131	0	
14 Électrophysiologie cardiaque et interventionnelle			19 318 432	19 318 432	0	
15 Ergothérapie			657 339	657 339	0	
16 Chirurgie d'un jour			119 067	119 067	0	
17 Pompes à insuline						
18 Soins palliatifs						
19 IPS spécialisées	91 455		185 736	91 455	185 736	
20 Bourses IPS						
21 GMF						
22 Services achetés en soins de longue durée						
23 Autres (préciser P391)						
24 Transferts budgétaires au fonds d'immobilisations	XXXX	XXXX			XXXX	
25 TOTAL (L-01 à L-24)	2 479 864		52 676 848	47 399 024	7 757 688	

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

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

DÉTAIL DE POSTES D'ACTIFS

ACTIFS FINANCIERS		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
AUTRES DÉBITEURS				
Gouvernement du Canada autres que réclamation TPS	1		54 512	
.....	2	XXXX	XXXX	
.....	3	XXXX	XXXX	
.....	4	XXXX	XXXX	
Établissements publics autres que recouvrements (préciser P490)	5	65 791		28
.....	6	XXXX	XXXX	
Réclamation TPS fédéral	7	25 727		
Réclamation TVQ provincial	8	31 840		
Autres (préciser P490)	9	39 679	46 979	29
TOTAL DES AUTRES DÉBITEURS (L.01 à L.09)	10	163 037	101 491	
AUTRES ÉLÉMENTS				
Intérêts courus	11	343 152		
Dépôts ou avance sur acquisitions d'immobilisations	12			
Autres (préciser P490)	13			
TOTAL (L.11 à L.13)	14	343 152		
ACTIFS NON FINANCIERS				
Frais payés d'avance (préciser P490)	15			

DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Notes
AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER				
Fournisseurs	1	3 794 517	4 131 158	
Gouvernement du Canada	2			
Dépôts pour soumissions	3			
Etablissements publics (préciser P490)	4		3 438 928	
Autres (préciser):	5			
.....	6			
.....	7			
TOTAL (L.01 à L.07)	8	3 794 517	7 570 086	
AUTRES ÉLÉMENTS (préciser):				
Déconstruction pavillon Rousseau	9		2 500 000	
.....	10			
TOTAL (L.09 + L.10)	11		2 500 000	
INTÉRÊTS COURUS À PAYER				
Société québécoise des infrastructures	12			
Financement Québec	13	689 361	760 981	
.....	14	XXXX	XXXX	
Fonds de financement	15	287 442	417 972	
Autres	16			
TOTAL (L.12 à L.16)	17	976 803	1 178 953	
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	5	62 424	56 509	5 920	
Autres emprunts temporaires (préciser P490)	7					
TOTAL (L.01 à L.07)	8	5	62 424	56 509	5 920	
Dettes à long terme:						
Obligations	9					
Billets	10	1 178 948	3 701 957	3 910 022	970 883	
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	1 178 948	3 701 957	3 910 022	970 883	
TOTAL (L.08 + L.16)	17	1 178 953	3 764 381	3 966 531	976 803	

DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES ET DE LA DETTE À LONG TERME

		Solde au début	Nouveaux emprunts	Remboursement de capital	Refinancement	Solde à la fin (C1+C2-C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
DÉTAIL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES							
Acceptations bancaires	1						
Emprunts bancaires	2	22 440 715	15 948 656	10 039 023		28 350 348	30
Marges de crédit	3						
Billets à escompte	4						
Billets de trésorerie	5						
Billets au pair	6	7 582 185	19 121 170	9 745	11 437 785	15 255 825	
Autres emprunts temporaires (préciser P490)	7						
TOTAL (L.01 à L.07)	8	30 022 900	35 069 826	10 048 768	11 437 785	43 606 173	
APPARENTÉS	9	7 582 185	19 121 170	9 745	11 437 785	15 255 825	
NON APPARENTÉS	10	22 440 715	15 948 656	10 039 023		28 350 348	
		Solde au début	Nouveaux emprunts	Remboursement de capital	Refinancement	Solde à la fin (C1+C2-C3-C4)	Notes
		1	2	3	4	5	
DÉTAIL DE LA DETTE À LONG TERME							
Obligations	11						
Billets	12	132 692 088	11 437 785	7 032 703	2 564 549	134 532 621	
Obligations découlant de contrats de location-acquisition	13						
Obligations découlant de partenariat public et privé	14						
Emprunts hypothécaires	15						
Obligations découlant de baux emphytéotiques	16						
Instruments financiers dérivés autres que contrats d'échange de taux d'intérêts (préciser)	17						
Emprunts bancaires autres que des emprunts hypothécaires	18						
Autres marchés financiers (préciser P490)	19						
TOTAL (L.11 à L.19)	20	132 692 088	11 437 785	7 032 703	2 564 549	134 532 621	
APPARENTÉS	21	132 692 088	11 437 785	7 032 703	2 564 549	134 532 621	
NON APPARENTÉS	22						
						Exercice courant 5	Notes
MOINS: Fonds d'amortissement du Gouvernement	23						
Dettes nettes du fonds d'amortissement (L.20 - L.23)	24					134 532 621	

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	1 888 221			1 888 221	
Produit de disposition de terrains	2					
Transferts de solde de fonds nets	3					
Transferts budgétaires nets	4	3 669 199	111 200	122 976	3 657 423	
Projets autofinancés financés par un réaménagement budgétaire (ponction)	5					
Autres (préciser P490)	6					
Surplus (déficits) cumulés (L.01 à L.06)	7	5 557 420	111 200	122 976	5 545 644	

Ventilation des terrains détenus par l'établissement:

Terrains acquis avant le 31 mars 2008	8	1 888 221			1 888 221	
Terrains acquis sans financement à long terme	9					
Terrains financés par une dette à long terme:						
Portion des terrains dont le financement est remboursé	10					
Portion des terrains dont le financement est à rembourser	11					
Total des terrains détenus par l'établissement (L.08 à L.11)	12	1 888 221			1 888 221	

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	111 200	207 212	
Transferts budgétaires - autres	2		106 587	
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	111 200	313 799	
CHARGES				
Amortissement lié aux immobilisations financées par des transferts du fonds d'exploitation au fonds d'immobilisation	13	122 976	162 266	
Amortissement des immobilisations en attente de financement	14			
Amortissement des immobilisations reliées aux projets autofinancés financés par un réaménagement budgétaire (ponction)	15			
Frais financiers reliés aux projets autofinancés	16			
Perte (gain) sur disposition de terrain	17			
Perte (gain) sur disposition d'immobilisations financées par un tiers ou par le fonds d'exploitation	18			
Amortissement des immobilisations acquises à même des revenus visés aux lignes 3 et 4	19			
Dépenses non capitalisables financées à même des revenus visés aux lignes 3 et 4	20			
Autres (préciser):				
Transfert actifs informationnels - CHU de Québec	21		3 810 909	
.....	22			
.....	23			
TOTAL (L.13 à L.23)	24	122 976	3 973 175	
SURPLUS (DÉFICIT) ANNUEL ATTENDU (L.12 - L.24)	25	(11 776)	(3 659 376)	
Surplus (déficit) « AVANT » ajustement de la subvention à recevoir écart de financement - réforme comptable	26	(5 459 758)	(13 542 515)	
Ajustement de la subvention à recevoir de l'exercice (L.25 - L.26)	27	5 447 982	9 883 139	

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	4 760 967		5 447 982	XXXX	10 208 949	
Intérêts courus sur les dettes:							
- Financement Québec et Fonds de financement	2	1 178 953		(202 150)	XXXX	976 803	
- Société québécoise des infrastructures	3				XXXX		
- Autres créanciers non apparentés	4				XXXX		
Remboursement du capital des dettes	5	XXXX	XXXX	7 042 448	7 042 448	XXXX	
Remboursement des intérêts sur les dettes	6	XXXX	XXXX	3 966 531	3 966 531	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	13 143	13 143	XXXX	
Transferts budgétaires en provenance du budget de fonctionnement - projets autofinancés	11	XXXX	XXXX	111 200	111 200	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	5 939 920		16 379 154	11 133 322	11 185 752	

Solde de fin
5

Notes

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

Débiteur (crédeur) MSSS (L15 = L14 - L01, C5) (reporté à 204, L.03 ou L.15)	15	976 803
Subvention à recevoir - réforme comptable (reporté à P204, L.07)	16	10 208 949
TOTAL (L.15 + L.16) et (L.14 = L.17)	17	11 185 752

Fonds d'immobilisation

exercice terminé le 31 mars 2017 - 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 (C1+C2-C3-C4-C5)	

Immobilisations:

1 - Maintien des actifs immobiliers	5 655 869	2 960 843		5 129 233		3 487 479	
2 - Renovations fonctionnelles mineures et autres que CHSLD	3 740 178	1 495 246		1 011 591		4 223 833	
3 - Renovations fonctionnelles mineures en CHSLD							
4 - Efficacité énergétique (programme spécifique)	20 123					20 123	
5 - Autres (préciser P490)	6 517 339			2 495 950		4 021 389	31
6 - TOTAL (L.01 à L.05)	15 933 509	4 456 089		8 636 774		11 752 824	

Mobilier et équipement:

7 - Équipement non médical et mobilier	1 499 516	391 979		173 480		1 718 015	
8 - Équipement médical	13 513 678	6 687 907		5 697 580		14 504 005	
9 - Autres (préciser P490)	1 841 103	141 420		757 975		1 224 548	32
10 - TOTAL (L.07 à L.09)	16 854 297	7 221 306		6 629 035		17 446 568	

Autres:

11 - Maintien des actifs informationnels							
12 - Dépenses capitalisables							
13 - Autres (préciser P490)	609					609	
14 - TOTAL (L.11 à L.13)	609					609	

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

15	32 788 415	11 677 395		15 265 809		29 200 001	
----	------------	------------	--	------------	--	------------	--

Mandats centralisés - Projet de construction

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

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

17	32 788 415	11 677 395		15 265 809		29 200 001	
----	------------	------------	--	------------	--	------------	--

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

18 - Transferts budgétaires - projets autofinancés	XXXX	XXXX	XXXX	111 200	XXXX	XXXX	
19 - Transferts budgétaires - autres	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
20 - Transferts de solde de fonds	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
21 - Total transferts du Fonds d'exploitation au Fonds d'immobilisations (L.18 à L.20)	XXXX	XXXX	XXXX	111 200	XXXX	XXXX	

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

22	XXXX	XXXX	XXXX	2 757 817	XXXX	XXXX	33
----	------	------	------	-----------	------	------	----

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

23	XXXX	XXXX	XXXX	18 134 826	XXXX	XXXX	
----	------	------	------	------------	------	------	--

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

IMMOBILISATIONS - COÛTS (détenues au 31 mars 2008)

IMMOBILISATIONS 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)	(préciser P490)	moins-value	(dispositions)	(vente, perte,	(C1+C2-C3	disposition	
				entre entités du	destruction,	-C4-C5)		
				périmètre	abandon)			
				comptable				
				(préciser)				
Terrains	1 888 221					1 888 221		
Amenagement des terrains	750 943					750 943		
Améliorations locatives								
Bâtiments	74 318 819					74 318 819		
Développement informatique								
Mobilier et équipement médical:								
- Ameublement de chambre	1 250 917					1 250 917		
- Équipement de transport	1 277 691					1 277 691		
- Autre mobilier et équipement médicaux	68 975 115				2 452 221	66 522 894	4 071	
Mobilier et équipement administratif:								
- Informatique et bureautique								
- Mobilier et équipement	2 690 704				2 690 704	0		
Autre mobilier et équipement	4 026 269					4 026 269		
TOTAL (L-01 à L.11)	155 178 679				5 142 925	150 035 754	4 071	

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	417 642					
Améliorations locatives	3						
Bâtiments	4	62 504 005			670 924		
Améliorations majeures aux bâtiments	5	43 538 692			4 706 629		
Construction et développement en cours	6	2 792 631			5 838 530		
Matériel et équipement:							
Équipement informatique	7	3 039 475			135 319		
Équipement de communic. multimédia	8	267 348			180 522		
Mobilier et équipement de bureau	9	1 778 624			51 029		
Autres	10	1 338 203			75 878		
Équipements spécialisés:							
Ameublement de chambres	11	704 172			101 253		
Autre mobilier et équip. médical et de transport	12	64 506 040			6 374 742		
Matériel roulant	13	8 745					
Développement informatique	14	279 711					
Réseau de télécommunication	15	563 068					
Location-acquisition	16						
TOTAL (L.01 à L.16)	17	181 738 356			18 134 826		

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				417 642		
Améliorations locatives	20						
Bâtiments	21				63 174 929		
Améliorations majeures aux bâtiments	22				48 245 321		
Construction et développement en cours	23				8 631 161		
Matériel et équipement:							
Équipement informatique	24				3 174 794		
Équipement de communic. multimédia	25				447 870		
Mobilier et équipement de bureau	26				1 829 653		
Autres	27				1 414 081		
Équipements spécialisés:							
Ameublement de chambres	28				805 425		
Autre mobilier et équip. médical et de transport	29		159 383		70 721 399	60 047	
Matériel roulant	30				8 745		
Développement informatique	31				279 711		
Réseau de télécommunication	32				563 068		
Location-acquisition	33						
TOTAL (L.18 à L.33)	34		159 383		199 713 799	60 047	

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2017 - 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	1							
Redressements	2							
Acquisitions	3							
Transferts des immobilisations en cours de construction ou de développement	4							
Transferts entre entités du périmètre comptable (préciser)	5							
Réduction de valeur	6							
Dispositions (vente, destruction, perte ou abandon)	7							
SOLDE À LA FIN (L.01 à L.07)	8							

Amortissement cumulé:

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

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

	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 - APPARENTES (Note 1) (préciser)	16						
IMMOBILISATIONS REÇUES PAR DONATIONS OU POUR UNE VALEUR SYMBOLIQUE - NON APPARENTES (Note 1) (préciser)	17						

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

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

CONSTRUCTION ET DÉVELOPPEMENT EN COURS

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	Notes
	Améliorations majeures aux bâtimens	Bâtimens	Améliorations locatives	Aménagements des terrains	Réseau de télécommunication	Matériel et équipemens	Équipemens spécialisés	Développement informatique	Total (C1 à C8)	
1		2 785 197				3 206	4 228		2 792 631	
2		(467 303)							(467 303)	
3		6 257 835							6 257 835	
4										
5		47 998							47 998	
6										
7										
8										
9		8 623 727				3 206	4 228		8 631 161	

Ventilation des frais financiers capitalisés (ligne 5) :

10	Frais financiers capitalisés apparentés (FQ et FF)	47 998							47 998	
11	Frais financiers capitalisés non apparentés									

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

Aménagement des terrains:	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								
Coût	8 119	409 523	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	417 642									
Amortissement cumulé	4 466	130 064	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	134 530									

Bâtiments:

Coût	XXXX	51 182	XXXX	63 174 929												
Amortissement cumulé	XXXX	19 109	XXXX	6 276 332												

Améliorations majeures aux bâtiments:

Coût	XXXX	XXXX	5 474 719	40 633 813	2 136 789	XXXX	48 245 321									
Amortissement cumulé	XXXX	XXXX	1 005 787	5 955 839	151 832	XXXX	7 113 458									

Bâtiments - CLA:

Coût	XXXX		XXXX													
Amortissement cumulé	XXXX		XXXX													

Aménagements - CLA:

Coût			XXXX													
Amortissement cumulé			XXXX													

Matériel et équipements - CLA:

Matériel et équipements - CLA:	3 ans		5 ans		12 ans		15 ans		25 ans		6		Autres (préciser)		TOTAL (C.1 à C.7)	Notes
	1	2	3	4	5	6	7	8								
Coût																
Amortissement cumulé																

Améliorations locatives:

Améliorations locatives:	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 2017 - AUDITÉE

Fonds d'immobilisations

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	
IMMOBILISATIONS DÉTENUES AU 31 MARS 2008							
1	750 943					750 943	
2							
3	37 966 038		2 194 354			40 160 392	
4							
Développement informatique							
Moblier et équipement médical:							
5	839 327		38 685			878 012	
6	1 140 988		42 803			1 183 791	
7	65 982 004		1 607 154		2 338 965	65 250 193	
Moblier et équipement administratif:							
8							
9	2 690 704				2 690 704	0	
10	3 644 721		94 381			3 739 102	
11	113 014 725		3 977 377		5 029 669	111 962 433	
IMMOBILISATIONS ACQUISES À COMPTER DU 1er AVRIL 2008							
12	113 242		21 288			134 530	
13							
14	5 017 989		1 258 343			6 276 332	
15	5 634 525		1 478 933			7 113 458	
Matériel et équipement:							
16	2 617 490		234 391			2 851 881	
17	109 697		57 672			167 369	
18	1 115 194		209 623			1 324 817	
19	248 216		91 736			339 952	
Équipements spécialisés:							
20	196 923		30 186			227 109	
21	20 523 243		5 570 276		99 336	25 994 183	
22	7 870		875			8 745	
23	279 710					279 710	
24	422 302		56 306			478 608	
25							
26	36 286 401		9 009 629		99 336	45 196 694	

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	1 888 221	XXXX	1 888 221	1 888 221
Aménagement des terrains	2	1 168 585	885 473	283 112	304 400
Améliorations locatives	3				
Bâtiments	4	137 493 748	46 436 724	91 057 024	93 838 797
Améliorations majeures aux bâtiments	5	48 245 321	7 113 458	41 131 863	37 904 167
Construction et développement en cours	6	8 631 161	XXXX	8 631 161	2 792 631
Matériel et équipement	7	10 892 667	8 423 121	2 469 546	2 714 601
Équipements spécialisés	8	140 578 326	93 533 288	47 045 038	48 031 450
Matériel roulant	9	8 745	8 745	0	875
Développement informatique	10	279 711	279 710	1	1
Réseau de télécommunication	11	563 068	478 608	84 460	140 766
Location-acquisition	12				
TOTAL (L.01 à L.12)	13	349 749 553	157 159 127	192 590 426	187 615 909

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	

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - SOMMAIRE DES SYSTÈMES D'INFORMATION UNIFIÉS

	1	2	3	4	5	Notes
	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

1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
TOTAL (L.01 à L.07)						

AMORTISSEMENT CUMULÉ

9						
10						
11						
12						
13						
14						
TOTAL (L.09 à L.13)						

Charges

Exercice courant
5

15						
16						
17						
18						
19						
20						
TOTAL (L.15 à L.19)						

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - DCI - CRISTAL NET

Fonds d'immobilisations

	1	2	3	4	5	Notes
	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

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

AMORTISSEMENT CUMULÉ

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

Charges

Exercice courant
5

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

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

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

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

AMORTISSEMENT CUMULÉ

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

Charges

Exercice courant
5

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

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - INDEX PATIENT ORGANISATIONNEL (IPO)

Fonds d'immobilisations

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

AMORTISSEMENT CUMULÉ

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

Charges

	15	16	17	18	19	20	Notes
	Exercice courant						
	5						
Amortissement - Équipement informatique							
Amortissement - Mobilier et équipement de bureau							
Amortissement - Développement informatique							
Amortissement - Déploiement							
Autres (préciser P490)							
TOTAL (L.15 à L.19)							

Fonds d'immobilisations exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - AGENT D'INTÉGRATION (INTEROPÉRABILITÉ)

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

AMORTISSEMENT CUMULÉ

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

Charges Exercice courant 5

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

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - CENTRE DE TRAITEMENT INFORMATISÉ (CTI)

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

AMORTISSEMENT CUMULÉ

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

Charges	Exercice courant	Notes
Amortissement - Équipement informatique	15	
Amortissement - Mobilier et équipement de bureau	16	
Amortissement - Développement informatique	17	
Amortissement - Déploiement	18	
Autres (préciser P490)	19	
TOTAL (L.15 à L.19)	20	

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PAIE ET RESSOURCES HUMAINES

Fonds d'immobilisations

	1	2	3	4	5	Notes
	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

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

AMORTISSEMENT CUMULÉ

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

Charges

Exercice courant
5

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

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - FINANCE ET APPROVISIONNEMENT (SIGFA)

Fonds d'immobilisations

	1	2	3	4	5	Notes
	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

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

AMORTISSEMENT CUMULÉ

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

Charges

Exercice courant
5

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

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - ENDOSCOPIE

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

AMORTISSEMENT CUMULÉ

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

Charges

Exercice courant
5

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

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - SYSTÈME INFORMATION LABORATOIRE (SIL)

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

AMORTISSEMENT CUMULÉ

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

Charges

Exercice courant
5

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

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - NUMÉRISATION

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

AMORTISSEMENT CUMULÉ

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

Charges

Exercice courant
5

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

Fonds d'immobilisations

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - AUTRES

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

AMORTISSEMENT CUMULÉ

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

Exercice courant
5

Charges

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

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 4

<u>Numéro</u>	<u>Note</u>			
28	Page 400-00, L5, C1			
	DPE/numérisation - À recevoir du CHU de Québec			65 791 \$
29	Page 400-00, L9, C1			
	Association des bénévoles IUCPQ			10 000 \$
	FCI à recevoir			29 679 \$
				39 679 \$
30	Page 403-00, L2, C5			
		Date d'échéance	Taux effectif	Valeur comptable
	Phase 3C - Centre de recherche	2017-04-07	1.195 %	4 855 858 \$
		2017-04-28	1.183 %	885 401 \$
				5 741 259 \$
	Phase 4 - Centre de recherche	2017-04-12	1.193 %	3 349 710 \$
		2017-04-19	1.185 %	4 283 023 \$
		2017-04-28	1.183 %	7 140 867 \$
				14 773 600 \$
	Prêt immobilisations	2017-04-05	1.203 %	400 644 \$
		2017-04-10	1.195 %	1 026 588 \$
		2017-04-24	1.183 %	3 949 286 \$
				5 376 518 \$
	Prêt équipement	2017-04-10	1.195 %	277 587 \$
		2017-04-05	1.203 %	1 989 991 \$
		2017-04-13	1.189 %	191 393 \$
				2 458 971 \$
	Total des emprunts bancaires			28 350 348 \$
31	Page 415-00, L5, C6			

Réserve MSSS - Projets majorité en immobilisations	106 605 \$
Résorption du déficit d'entretien	3 914 784 \$
	4 021 389 \$

32 **Page 415-00, L9, C6**

Aides techniques et Programme d'oxygénothérapie	988 322 \$
Fonds canadien en Innovation (FCI)	236 226 \$
	1 224 548 \$

33 **Page 415-00, L22, C4**

Total des autres financements du Fonds d'immobilisations

Phase 3C	150 000 \$
Phase 4	262 585 \$
ABIUCPQ	37 526 \$
C+EF	70 693 \$
Fondation	502 251 \$
Surplus du stationnement (Fondation)	57 181 \$
Cap.équip.recherche	764 873 \$
Autres	109 184 \$
Total	1 954 293 \$
Immobilisations en attente de financement	803 524 \$
Grand total	2 757 817 \$

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

SECTION AUDITÉE

	Page
Sixième partie - Renseignements complémentaires	
Liste des entités apparentées	600
Tous les fonds :	
Résultats par apparentées	612
État cumulé de la situation financière par apparentées	619
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : Flux de trésorerie	625
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 (apparentés et non apparentés)	631-01 et 02
Placements de portefeuille	632
Autres créditeurs et emprunts temporaires	633
Dettes à long terme	634-00
Dettes à long terme avec des entités non apparentées	634-01
Détails des obligations contractuelles autres que la catégorie "Transferts" (excluant PPP)	635-00
Obligations contractuelles - Catégorie transferts (excluant PPP)	635-01
Détails des obligations contractuelles - Explication des variations annuelles	635-02
Obligations contractuelles liées aux achats de services en soins de longue durée	635-03
Éventualités probables et indéterminables	636-01 et 02
Transactions avec des organismes exerçant des opérations fiduciaires	637
Renseignements complémentaires relatifs aux ententes de partenariat public-privé	638-01
Informations sur la taxe sur les produits et services (TPS) et sur la taxe de vente au Québec (TVQ)	639
Détails des transactions apparentées avec les établissements publics :	
Postes de revenus	642
Postes de charges	643
Postes d'actifs financiers	644
Postes de passifs	645
Détails des transactions apparentées avec les autres entités apparentées - 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 - Activités principales - Données sur le centre d'activités	650
Fonds d'exploitation - Activités accessoires - Données sur le centre d'activités	660
Sommaire des activités accessoires	661
Contrats octroyés au cours de l'exercice 2015-2016 non conformes aux dispositions de la directive ministérielle 2012-026 ou à l'article 2 du règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres	668
Commentaires accompagnant la liste des contrats inscrits à la page 668	669
Bilan annuel des réalisations en ressources informationnelles (BARRI)	670
Détail des charges - Groupes de médecine de famille (GMF) et groupes de médecine de famille-réseau (GMF-R)	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 APPARENTÉES

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

L'ANNEXE 1 DE LA PAGE EXPLICATIVE PRÉSENTE LES ENTITÉS APPARENTÉES DU RÉSEAU DE LA SANTÉ ET DES SERVICES SOCIAUX.

L'ANNEXE 2 PRÉSENTE LES AUTRES ENTITÉS APPARENTÉES.

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

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

Tous les fonds

RÉSULTATS PAR APPARENTÉES

	1	2	3	4	5	Notes
	MSSS	Étab. publics du RSSS (voir liste) (préciser)	Autres apparentées (voir liste) (préciser)	Autres sources non apparentées	Total (C1 à C4)	

REVENUS

1	233 790 729		XXXX	XXXX	233 790 729	
2	XXXX	XXXX	XXXX	377 793	377 793	
3	XXXX			8 078 489	8 078 489	
4	XXXX	40 191	71 802	2 162 648	2 274 641	
5	332 973	476 037	156 037	915 901	1 880 948	
6	XXXX	XXXX	XXXX	1 014 203	1 014 203	
7	XXXX	XXXX	XXXX	570 001	570 001	
8	XXXX	61 331		1 389 027	1 450 358	
9	XXXX					
10		1 283 525	18 884 925	23 243 177	43 411 627	
11	234 123 702	1 861 084	19 112 764	37 751 239	292 848 789	

CHARGES

12	XXXX	XXXX	XXXX	122 228 426	122 228 426	
13	XXXX	XXXX	XXXX	31 169 778	31 169 778	
14	XXXX	XXXX	6 458 366	12 106 085	18 564 451	
15	XXXX	18 496		7 166 091	7 184 587	
16	XXXX		5 993 650	XXXX	5 993 650	
17		31 934	51 991	48 458 085	48 542 010	
18	XXXX	923		1 709 049	1 709 972	
19	XXXX		XXXX			
20	XXXX	XXXX	3 739 908		3 739 908	
21	XXXX			5 532 535	5 532 535	
22	XXXX			137 003	137 003	
23	XXXX					
24	XXXX	XXXX	XXXX	12 987 006	12 987 006	
25	XXXX			64 118	64 118	
26	XXXX	XXXX	116 379		116 379	
27	XXXX	XXXX	XXXX			
28		1 498 755	1 898 233	30 539 546	33 936 534	
29		1 550 108	18 258 527	272 097 722	291 906 357	
30	234 123 702	310 976	854 237	(234 346 483)	942 432	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

ÉTAT CUMULÉ DE LA SITUATION FINANCIÈRE PAR APPARENTÉES

	1	2	3	4	5	Notes
	MSSS	Établ. publics du réseau de la SSS (voir liste) (préciser)	Autres entités apparentées (voir liste) (préciser)	Autres sources non apparentées (incluant gv. du Cda)	Total (C.1 à C.4)	

ACTIFS FINANCIERS

1	XXXX	XXXX	XXXX	25 813 687	25 813 687	
2	XXXX	XXXX		10 000 000	10 000 000	
3	18 845 758		XXXX	XXXX	18 845 758	
4		746 764	1 807 892	4 411 154	6 965 810	
5	XXXX		XXXX	XXXX		
6	XXXX	XXXX	XXXX			
7	23 978 150	XXXX	XXXX	XXXX	23 978 150	
8	XXXX	XXXX				
9	XXXX	XXXX	608 994		608 994	
10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
12				894 789	894 789	
13	42 823 908	746 764	2 416 886	41 119 630	87 107 188	

TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS (L.01 à L.12)

PASSIFS

14	XXXX	XXXX	15 255 825	28 350 348	43 606 173	
15			XXXX	XXXX		
16		275 449	1 333 717	24 385 757	25 994 923	
17	XXXX		XXXX	XXXX		
18	XXXX		976 803		976 803	
19	107 342			18 401 924	18 509 266	
20	2 185 626		234 831	27 221 237	29 641 694	
21	XXXX	XXXX	134 532 621		134 532 621	
22	XXXX	XXXX	XXXX			
23	XXXX	XXXX	XXXX	18 752 652	18 752 652	
24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
25						
26	2 292 968	275 449	152 333 797	117 111 918	272 014 132	
27	40 530 940	471 315	(149 916 911)	(75 992 288)	(184 906 944)	

ACTIFS NON FINANCIERS

28	XXXX	XXXX	XXXX	192 590 426	192 590 426	
29	XXXX	XXXX	XXXX	2 690 326	2 690 326	
30				426 969	426 969	
31				195 707 721	195 707 721	
32	40 530 940	471 315	(149 916 911)	119 715 433	10 800 777	

TOTAL DES ACTIFS NON FINANCIERS (L.28 à L.30)

SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS (L.27 + L.31)

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES AUX FINS DE LA CONSOLIDATION : FLUX DE TRÉSORERIE

		Entités apparentées 1	Entités non apparentées 2	Total (C1+C2) 3	Notes
CONTINUITÉ DES IMMOBILISATIONS					
Valeur comptable nette au début	1	XXXX	187 615 909	187 615 909	
Acquisitions	2	XXXX	18 134 826	18 134 826	
Réduction de valeur des immobilisations	3	XXXX			
Produits de disposition	4	XXXX	(109 185)	(109 185)	
Amortissement	5	XXXX	(12 987 006)	(12 987 006)	
Gain (perte) sur disposition d'immobilisations	6	XXXX	(64 118)	(64 118)	
Transferts à une entité du périmètre comptable	7	XXXX			
Transferts d'une entité du périmètre comptable	8	XXXX			
Autres (préciser P695)	9	XXXX			
VALEUR COMPTABLE NETTE À LA FIN (L.01 à L.09)	10	XXXX	192 590 426	192 590 426	

CONTINUITÉ DES PRÊTS ET PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE

Valeur comptable nette au début	11				
Prêts et placements de portefeuille effectués ou acquis	12				
Produits de disposition de prêts et placements de portefeuille	13				
Gain (perte) sur disposition de prêts et placements de portefeuille	14				
Recouvrements (radiations) de prêts et placements de portefeuille	15				
Prêts et placements de portefeuille réalisés ou disposés	16				
Variation de la provision pour moins-value sur les prêts et placements de portefeuille	17				
Autres (préciser P695)	18				
VALEUR COMPTABLE NETTE À LA FIN (L.11 à L.18)	19				

CONTINUITÉ DE LA DETTE

Dettes à long terme au début	20	132 692 088		132 692 088	
Emprunts effectués - Dettes à long terme	21	11 437 785		11 437 785	
Emprunts effectués - Refinancement de dettes à long terme	22				
Emprunts effectués - PPP	23	XXXX			
Emprunts remboursés - Dettes à long terme	24	(7 032 703)		(7 032 703)	
Emprunts remboursés - Refinancement de dettes à long terme	25	(2 564 549)		(2 564 549)	
Emprunts remboursés - PPP	26	XXXX			
DETTES À LONG TERME À LA FIN (L.20 à L.26)	27	134 532 621		134 532 621	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

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

		Entités apparentées 1	Entités non apparentées 2	Total (C1+C2) 3	Notes
EMPRUNTS TEMPORAIRES - FONDS D'EXPLOITATION					
Emprunts temporaires au début	1				
Variation des emprunts temporaires - Fonds d'exploitation	2				
EMPRUNTS TEMPORAIRES À LA FIN (L.01 + L.02)	3				
EMPRUNTS TEMPORAIRES - FONDS D'IMMOBILISATIONS					
Emprunts temporaires au début	4	7 582 185	22 440 715	30 022 900	
Variation des emprunts temporaires à rotation rapide - Fonds d'immo.	5				
Emprunts temporaires effectués - Fonds d'immobilisations	6	19 121 170	15 948 656	35 069 826	
Emprunts temporaires effectués - Refinancement Fonds d'immobilisations	7				
Emprunts temporaires remboursés - Fonds d'immobilisations	8	(9 745)	(10 039 023)	(10 048 768)	
Emprunts temporaires remboursés - Refinancement Fonds d'immobilisations	9	(11 437 785)		(11 437 785)	
EMPRUNTS TEMPORAIRES À LA FIN (L.04 à L.09)	10	15 255 825	28 350 348	43 606 173	
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		(3 775 569)	(3 775 569)	
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				
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		5 000 000	5 000 000	
Placements effectués	20		10 000 000	10 000 000	
Placements réalisés	21		5 000 000	5 000 000	
Solde au 31 mars de l'exercice courant (L.19 + L.20 - L.21)	22		10 000 000	10 000 000	
TOTAL DES PLACEMENTS TEMPORAIRES DE L'EXERCICE COURANT (L.18 + L.22)	23		10 000 000	10 000 000	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

CONCILIATION BANCAIRE ET AUTRES DÉBITEURS

Entités apparentées (voir liste) (préciser P695)	Autres sources NON apparentées	Total
3	4	5

CONCILIATION BANCAIRE

	1	2	3	4	5	Montant	Notes
Encaisse (Découvert bancaire) aux livres	XXXX			XXXX		25 813 687	
						Total (C3 + C4)	
Moins: Espèces et effets en main et dépôts en circulation	(1 395)			(180 904)		(182 299)	34
Plus: Chèques en circulation	21 318			785 368		806 686	35
						Total (L.1 à L.3)	
Solde des comptes bancaires (selon relevés bancaires) (L.01 à L.03)	XXXX			XXXX		26 438 074	

AUTRES DÉBITEURS

	1	2	3	4	5	Notes
Ventes de services		3 616	35 236	10 662		49 514
Recouvrements		178 231	526	984 618		1 163 375
ESSS publics autre que ventes de services et recouvrements	XXXX	564 917	XXXX	XXXX		564 917
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX
Contributions des usagers	XXXX	XXXX		1 890 810		1 890 810
Avances aux employés	XXXX	XXXX		414 575		414 575
Réclamations TPS (Fédéral)	XXXX	XXXX		695 961		695 961
Réclamations TVQ (Provincial) - dépenses capitalisées	XXXX	XXXX	31 840	XXXX		31 840
Réclamations TVQ (Provincial) - dépenses non-capitalisées	XXXX	XXXX	807 556	XXXX		807 556
Autres			932 734	548 090		1 480 824
TOTAL DES AUTRES DÉBITEURS (L.05 à L.14)		746 764	1 807 892	4 544 716		7 099 372
Provision pour créances douteuses	XXXX			133 562		133 562
TOTAL AU NET (L.15 - L.16)		746 764	1 807 892	4 411 154		6 965 810

Tous les fonds exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

PLACEMENTS TEMPORAIRES

Total (C1+C3)

Autres entités apparentées (voir liste) (préciser P695) Valeur comptable

Autres entités apparentées (voir liste) (préciser P695) Valeur à la cote

Autres sources NON apparentées Valeur comptable

Autres sources NON apparentées Valeur à la cote

Notes

	1	2	3	4	5
ACCEPTATIONS BANCAIRES					
BILLETS		XXXX		XXXX	

Billets (à ordre, au porteur)		XXXX		XXXX	
Billets à escompte		XXXX		XXXX	
Billets à terme		XXXX		XXXX	
Billets au pair		XXXX		XXXX	
Billets de trésorerie		XXXX		XXXX	
TOTAL (L.02 à L.07)		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX

BONS DU TRÉSOR

Bons du Trésor		XXXX		XXXX	
Bons du Trésor US		XXXX		XXXX	
TOTAL (L.09 + L.10)		XXXX		XXXX	
CERTIFICATS DE DÉPÔTS		XXXX	10 000 000	XXXX	10 000 000
OBLIGATIONS		XXXX		XXXX	

36

PAPIERS COMMERCIAUX

Papiers commerciaux adossés à des actifs		XXXX		XXXX	
Papiers commerciaux non garantis		XXXX		XXXX	
TOTAL (L.14 + L.15)		XXXX		XXXX	

AUTRES PLACEMENTS

Dépôts à vue		XXXX		XXXX	
Dépôts à terme		XXXX		XXXX	
Actions et fonds communs de placement (préciser)					
Autres placements temporaires (préciser)		XXXX		XXXX	
TOTAL (L.17 à L.20)		XXXX		XXXX	

Moins

Provision pour moins value (-)		XXXX		XXXX	
TOTAL PLACEMENTS TEMPORAIRES (L.01 + L.08 + L.11 à L.13 + L.16 + L.21 + L.22)		XXXX	10 000 000	XXXX	10 000 000

Notes

Date d'échéance (maximale)			24		2017-11-30
Taux de rendement effectif - moyen pondéré			25		1,20

Entreprises du gouvernement

Autres sources NON apparentées

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

PLACEMENTS TEMPORAIRES ÉCHÉANT À PLUS DE 90 JOURS

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

APPARENTÉS

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							
Bons du Trésor US	XXXX							
Sous-total (L.08 + L.09)	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 APPARENTÉS

(L.01+L.07+L.11+L.12+L.15+L.20)								
---------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - 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)	
NON APPARENTÉS								
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	5 000 000		10 000 000		(5 000 000)		10 000 000	
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 NON APPARENTÉS (L.01+L.07+L.10+L.11+L.12+L.15+L.20)	5 000 000		10 000 000		(5 000 000)		10 000 000	
TOTAL DES PLACEMENTS TEMPORAIRES (P631-01, L.21 + P631-02, L.21)	5 000 000		10 000 000		(5 000 000)		10 000 000	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - 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 apparentées (voir liste (préciser P695))	Autres sources NON apparentées	Total (C7+C8)	
MUNICIPALITÉS										
1							XXXX			
2							XXXX			
3							XXXX			
ORGANISMES MUNICIPAUX										
4							XXXX			
5							XXXX			
6							XXXX			
AUTRES GOUVERNEMENTS										
7							XXXX			
PARTICULIERS, ORGANISMES, ENTREPRISES ET AUTRES:										
- UNIVERSITÉS EXCLUES DU PÉRIMÈTRE COMPTABLE										
8							XXXX			
9							XXXX			
10							XXXX			
- ENTREPRISES										
11										
12										
13										
14										
- ORGANISMES FIDUCIAIRES ET SANS BUT LUCRATIF										
15							XXXX			
16							XXXX			
17							XXXX			
- AUTRES										
18							XXXX			
19	5 000 000			5 000 000		0				
20							XXXX			
21										
22	5 000 000			5 000 000		0				
23	5 000 000			5 000 000		0				

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

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

Notes

	1	2	3	4	5	6
	Actions et mises de fonds - Autres entités appar. (préciser P695)	Actions et mises de fonds - Autres sources non apparentées	Obligations, billets et autres - Autres entités appar. (préciser P695)	Obligations, billets et autres - Autres sources non apparentées	Prêts et avances - Autres entités appar. (préciser P695)	Prêts et avances - Autres sources non apparentées
MUNICIPALITÉS						
Date d'échéance (maximale)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Taux de rendement effectif des placements (min)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Taux de rendement effectif des placements (max)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
ORGANISMES MUNICIPAUX						
Date d'échéance (maximale)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Taux de rendement effectif des placements (min)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Taux de rendement effectif des placements (max)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
AUTRES GOUVERNEMENTS						
Date d'échéance (maximale)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Taux de rendement effectif des placements (min)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Taux de rendement effectif des placements (max)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
PARTICULIERS, ORG. ENTR. ET AUTRES:						
- UNIVERSITÉS EXCLUES DU PÉRIMÈTRE CTB						
Date d'échéance (maximale)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Taux de rendement effectif des placements (min)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Taux de rendement effectif des placements (max)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- ENTREPRISES						
Date d'échéance (maximale)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Taux de rendement effectif des placements (min)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Taux de rendement effectif des placements (max)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- ORG. FIDUCIAIRES ET SANS BUT LUCRATIF						
Date d'échéance (maximale)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Taux de rendement effectif des placements (min)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Taux de rendement effectif des placements (max)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- AUTRES						
Date d'échéance (maximale)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Taux de rendement effectif des placements (min)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Taux de rendement effectif des placements (max)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
GARANTIES REÇUES-SÛRETÉS ET CAUTIONS (préciser P695)						

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE (suite)

		Entreprises du gouvernement 1	Autres sources non apparentées 2	Notes
TOTAL DES PRÊTS ET AVANCES	1			
ÉCHÉANCIER DU REMBOURSEMENT DES PRÊTS ET AVANCES:				
2017-2018	2			
2018-2019	3			
2019-2020	4			
2020-2021	5			
2021-2022	6			
2022-2027	7			
2027-2032	8			
2032-2037	9			
2037-2042	10			
2042 et plus	11			
Échéance indéterminée	12			
TOTAL (L.02 à L.12)	13			

			En unités monétaires \$ canadiens 2	Notes
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 1	Équivalent \$ canadiens 2	Notes
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 2	Notes
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 2017 - AUDITÉE

PLACEMENTS DE PORTEFEUILLE (suite)

		Autres entités apparentées - Valeur comptable 1	Autres entités apparentées - Valeur à la cote 2	Autres sources non apparentées - Valeur comptable 3	Autres sources non apparentées - Valeur à la cote 4	Total (C1+C3) 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		XXXX		XXXX	
- 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		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 2017 - AUDITÉE

AUTRES CRÉDITEURS ET EMPRUNTS TEMPORAIRES

AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER

	MSSS 1	Établissements publics réseau SSS 2	Autres entités apparentées 3	Autres sources non apparentées 4	Total (C.1 à C.4) 5	Notes
Établissements publics	1 XXXX	275 449	XXXX	XXXX	275 449	
	2 XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Fournisseurs	3 XXXX		439 071	14 185 141	14 624 212	
Dépôt pour soumission	4 XXXX	XXXX				
Salaires courus à payer	5 XXXX	XXXX	XXXX	6 478 514	6 478 514	
Dédution à la source et charges sociales à payer:						
- FSS à payer sur salaires versés	6 XXXX	XXXX	229 321	XXXX	229 321	
- Autres DAS et charges sociales à payer	7 XXXX	XXXX	XXXX	3 218 851	3 218 851	
- FSS à payer sur salaires courus	8 XXXX	XXXX	XXXX	263 923	263 923	
	9 XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
	10 XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Impôt provincial à payer	11 XXXX	XXXX	665 325	XXXX	665 325	
Autres	12			239 328	239 328	
TOTAL AUTRES CRÉDITEURS (L.01 à L.12)	13	275 449	1 333 717	24 385 757	25 994 923	

EMPRUNTS TEMPORAIRES

	Société québécoise des infrastructures 1	Fonds de financement 2	Autres sources NON apparentées 3	Total (C1 à C3) 4	Notes
Acceptations bancaires	14 XXXX	XXXX			
Emprunts bancaires	15 XXXX	XXXX	28 350 348	28 350 348	
Marges de crédit	16 XXXX				
Billets à escompte	17 XXXX	XXXX			
Billets de trésorerie	18 XXXX	XXXX			
Billets au pair	19 1 111 872	14 143 953		15 255 825	
Autres emprunts temporaires	20 XXXX	XXXX			
TOTAL DES EMPRUNTS TEMPORAIRES (L.14 à L.20)	21	1 111 872	28 350 348	43 606 173	

000,00 %

Notes

Taux d'intérêt moyen pondéré des emprunts temporaires non apparentés

22

5

1,19

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

DETTES À LONG TERME

MARCHÉS FINANCIERS

	1	2	3	4	5	6	Notes
	Société québécoise des infrastructures	Financement Québec	Société d'habitation du Québec	Fonds de financement	Autres sources NON apparentées (préciser)	TOTAL (C1 à C5)	
Obligations	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Billets	XXXX	62 039 235	XXXX	72 493 386		134 532 621	
Obligations découlant de contrats de location-acquisition	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Obligations découlant de partenariat public et 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 contrats d'échange de taux d'intérêts	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Emprunts bancaires autres que des emprunts hypothécaires	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
Autres marchés financiers (préciser P695)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
TOTAL (L-01 à L-09)	XXXX	62 039 235	XXXX	72 493 386		134 532 621	

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

DETTES À LONG TERME AVEC DES ENTITÉS NON APPARENTÉES

	1	UNITÉ MONÉTAIRE	AUTRES DEVICES	AUTRES DEVICES -	Dettes ententes PPP	Notes
		LE \$ CANADIEN	- En unités monétaires étrangères	Équivalents \$ Canadiens	(1). CLA (2) et baux emphytéotiques exclus des col. 1 et 3	
		2	3	4		
ÉCHÉANCES:						
2017-2018	1					
2018-2019	2					
2019-2020	3					
2020-2021	4					
2021-2022	5					
2022-2027	6					
2027-2032	7					
2032-2037	8					
2037-2042	9					
2042 et plus	10					
	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.11)	12		XXXX			

(1) PPP: partenariats public-privé

(2) CLA: Contrats de location-acquisition

		Montant	Taux moyen pondéré	Notes
		3	4	
Dettes non apparentées à taux fixe (excluant PPP)	13			
Dettes non apparentées à taux variable (excluant PPP)	14			
Obligations découlant de contrats de location-acquisition	15			

\$ CANADIENS ET AUTRES DEVICES

		UNITÉ MONÉTAIRE	AUTRES DEVICES -	AUTRES DEVICES -	Notes
		LE \$ CANADIEN	En unités monétaires étrangères	Équivalents \$ Canadiens	
		2	3	4	
Obligations	16				
Billets	17				
Obligations découlant de contrats de location-acquisition	18				
Obligations découlant d'ententes de partenariat public-privé	19				
Emprunts hypothécaires	20				
Obligations découlant de baux emphytéotiques	21				
Instruments financiers dérivés autres que les contrats d'échange de taux d'intérêts	22				
Emprunts bancaires autres que des emprunts hypothécaires	23				
Autres marchés financiers	24				
TOTAL (L.16 à L.24)	25		XXXX		

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

DÉTAILS DES OBLIGATIONS CONTRACTUELLES AUTRES QUE LA CATÉGORIE "TRANSFERTS" (EXCLUANT PPP)

ÉCHÉANCES:	Contrats d'acquisition d'immobilisations			Contrats pour l'approvisionnement de biens et services					Notes
	Cont.acq.immob. Apparentées (préciser P695)	Cont.acq.immob. Non apparentées (préciser P695)	Cont. de tiers non app. incluant gouv. fédéral	RI-RTF-RNI Apparentées (préciser P695)	RI-RTF-RNI Non apparentées	Autres Cont.approv. Apparentées (préciser P695)	Autres Cont. approv. Non apparentées (préciser P695)	Cont. de tiers non app. incluant gouv. fédéral	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
2017-2018	22 147	16 837 733				693 968	5 366 873		
2018-2019		3 171				257 757	1 183 520		
2019-2020						257 757	538 543		
2020-2021							319 745		
2021-2022							35 973		
2022-2027							107 747		
2027-2032									
2032-2037									
2037-2042									
2042 et plus									
Indéterminée									
TOTAL (L.01 À L.11)	22 147	16 840 904				1 209 482	7 552 401		

37

ÉCHÉANCES:	Contrats de location-exploitation			Autres contrats			Notes
	Cont.loc.-expl. Apparentées (préciser P695)	Cont.loc.-expl. Non apparentées (préciser P695)	Cont. de tiers non app. incluant gouv. fédéral	Autres contrats Apparentées (préciser P695)	Autres contrats Non Apparentées (préciser P695)	Cont. de tiers non app. incluant gouv. fédéral	
	1	2	3	4	5	6	
2017-2018		1 135 591					
2018-2019		11 403					
2019-2020							
2020-2021							
2021-2022							
2022-2027							
2027-2032							
2032-2037							
2037-2042							
2042 et plus							
Indéterminée							
TOTAL (L.13 à L.23)		1 146 994					

38

OBLIGATIONS CONTRACTUELLES - CATÉGORIE TRANSFERTS (EXCLUANT PPP)

ÉCHÉANCES	Remboursement du principal des emprunts contractés pour financement d'immobilisations			Projets d'immobilisations dûment autorisés en attente de financement ou refinancement			Notes
	Remb. empr. immob. Apparentées (préciser P695)	Remb. empr. immob. Non apparentées (préciser P695)	Cont. de tiers non app. incluant gouvern. fédéral	Projets immob. aut. en attente financ. Apparentées (préciser P695)	Projets immob. aut. Non apparentées (préciser P695)	Cont. de tiers non app. incluant gouvern. fédéral	
2017-2018	1	2	3	4	5	6	
2018-2019							
2019-2020							
2020-2021							
2021-2022							
2022-2027							
2027-2032							
2032-2037							
2037-2042							
2042 et plus							
Indéterminée							
TOTAL (L.01 à L.11)							

ÉCHÉANCES	Remboursement du coût des projets d'immobilisations			Transferts autres que pour projets d'immobilisations (préciser)			Notes
	Remb. proj. immob. Apparentées (préciser P695)	Remb. proj. immob. Non apparentées (préciser P695)	Cont. de tiers non app. incluant gouvern. fédéral	Autres transferts Apparentées (préciser P695)	Autres transferts Non apparentées (préciser P695)	Cont. de tiers non app. incluant gouvern. fédéral	
2017-2018	1	2	3	4	5	6	
2018-2019							
2019-2020							
2020-2021							
2021-2022							
2022-2027							
2027-2032							
2032-2037							
2037-2042							
2042 et plus							
Indéterminée							
TOTAL (L.13 à L.23)							

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

DÉTAILS DES OBLIGATIONS CONTRACTUELLES - EXPLICATION DES VARIATIONS ANNUELLES

AUTRES QUE LA CATÉGORIE "TRANSFERTS" (EXCLUANT PPP)	1	2	3	4	5	6	7	Notes
	Solde au début	Nouveaux contrats conclus dans l'exercice	Montants versés durant l'exercice	Reclassement	Autres (préciser P695)	Écarts inexpliqués	Solde de fin (C1+C2-C3+C4+C5+C6)	
Conclues avec une entité non apparentée:								
1 Contrats d'acquisition d'immobilisations	6 993 701				9 847 203		16 840 904	39
2 Contrats de location-exploitation	1 309 685				(162 691)		1 146 994	
3 Contrats d'approvisionnement en biens et services								

3 RI-RTF-RNI								
4 Autres contrats d'approvisionnement	6 060 438				1 491 963		7 552 401	
5 Autres contrats								
6 TOTAL (L.01 à L.05)	14 363 824				11 176 475		25 540 299	

Notes

CATÉGORIE "TRANSFERTS" (EXCLUANT PPP)

7 Conclues avec une entité non apparentée:								
8 Remb. du princ. des emprunts contractés pour financement des immo.								
9 Projets d'immo. dûment autorisés en attente de financement ou refin.								
10 Transferts autres que pour projets d'immo.								
11 TOTAL (L.07 à L.10)								

Notes

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

ÉCHÉANCES		Établissement 1		Établissement 2		Notes
		Entités non apparentées	Cont. de tiers non app. incluant le Gouv. Fédéral	Entités non apparentées	Cont. de tiers non app. incluant le Gouv. Fédéral	
		1	2	3	4	
2017-2018	1					
2018-2019	2					
2019-2020	3					
2020-2021	4					
2021-2022	5					
2022-2027	6					
2027-2032	7					
2032-2037	8					
2037-2042	9					
2042 et plus	10					
Indéterminée	11					
TOTAL (L.01 à L.11)	12					

ÉCHÉANCES		Établissement 3		Établissement 4		Notes
		Entités non apparentées	Cont. de tiers non app. incluant Gouv. Fédéral	Entités non apparentées	Cont. de tiers non app. incluant le Gouv. Fédéral	
		1	2	3	4	
2017-2018	13					
2018-2019	14					
2019-2020	15					
2020-2021	16					
2021-2022	17					
2022-2027	18					
2027-2032	19					
2032-2037	20					
2037-2042	21					
2042 et plus	22					
Indéterminée	23					
TOTAL (L.13 à L.23)	24					

ÉVENTUALITÉS PROBABLES

	1	5	6	7
	Provision comptabilisée Franchises	Provision comptabilisée Dommages non-couverts	Total (C5 + C6)	
Réclamations prises en charge par le programme d'assurance du RSSS (DARSSS)				

Réclamations prises en charge par l'établissement - Éventualités probables

	2	6	7
	Griefs	Griefs Montant total réclamé	Provision comptabilisée

Poursuites

	1	2	3	4	5	6	7	Notes
	No dossier au tribunal	Date de réception de la cause (aaaa-mm-jj)	Montant réclamé	Montant estimé par l'avocat au 31 mars 2017	Provision comptabilisée: Apparenté	Provision comptabilisée: Non apparenté	Provision comptabilisée: Total (C5 + C6)	
Les précisions fournies en notes ne doivent comporter aucun renseignement personnel, consulter la page explicative au besoin.								
Poursuite (préciser P695)	3							
Poursuite (préciser P695)	4							
Poursuite (préciser P695)	5							
Poursuite (préciser P695)	6							
Poursuite (préciser P695)	7							
Poursuite (préciser P695)	8							
TOTAL (L.03 à L.08)	9	XXXX						

Autres réclamations

	10	11	12	13	14	15	16	Notes
	Montant réclamé	Provision comptabilisée: Apparenté	Provision comptabilisée: Non apparenté	Provision comptabilisée: Total (C5 +C6)				
Les précisions fournies en notes ne doivent comporter aucun renseignement personnel, consulter la page explicative au besoin.								
Autres réclamations (préciser P695)	10							
Autres réclamations (préciser P695)	11							
Autres réclamations (préciser P695)	12							
Autres réclamations (préciser P695)	13							
Autres réclamations (préciser P695)	14							
Autres réclamations (préciser P695)	15							
TOTAL (L.10 à L.15)	16							

ÉVENTUALITÉS INDÉTERMINABLES

Réclamations prises en charge par l'établissement - Éventualités indéterminables (non comptabilisées)

Griefs: Montant total
réclamé

Griefs

1

3
145 668

Notes

Les précisions fournies en notes ne doivent comporter aucun
renseignement personnel, consulter la page explicative au besoin.

		Poursuites			
		No dossier au tribunal	Date de réception de la cause (aaaa-mm-jj)	Montant réclamé	
		1	2	3	Notes
Poursuites (préciser P695)	2				
Poursuites (préciser P695)	3				
Poursuites (préciser P695)	4				
Poursuites (préciser P695)	5				
Poursuites (préciser P695)	6				
Poursuites (préciser P695)	7				
Poursuites (préciser P695)	8				
Poursuites (préciser P695)	9				
Poursuites (préciser P695)	10				
Poursuites (préciser P695)	11				
TOTAL (L.02 à L.11)	12	XXXX	XXXX		

Les précisions fournies en notes ne doivent comporter aucun
renseignement personnel, consulter la page explicative au besoin.Autres réclamations:
Montant total réclamé

		3	
Autres réclamations (préciser P695)	13		
Autres réclamations (préciser P695)	14		
Autres réclamations (préciser P695)	15		
Autres réclamations (préciser P695)	16		
Autres réclamations (préciser P695)	17		
Autres réclamations (préciser P695)	18		
Autres réclamations (préciser P695)	19		
Autres réclamations (préciser P695)	20		
TOTAL (L.13 à L.20)	21		

Notes

TRANSACTIONS AVEC DES ORGANISMES EXERÇANT DES OPÉRATIONS FIDUCIAIRES

ORGANISMES ET FONDS EXERÇANT DES OPÉRATIONS FIDUCIAIRES:

		Montant 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 - Commission des partenaires du marché du travail	15		
Fonds de garantie - Régie du bâtiment du Québec	16		
Fonds des pensions alimentaires - Agence du revenu du Québec	17		
Fonds des services de garde éducatifs à l'enfance (sommes en fiducie) - Ministère de la Famille	18		
Fonds d'indemnisation des clients des agents de voyages - Office de la protection du consommateur	19		
Fonds d'indemnisation des services financiers - Autorités des marchés financiers	20		
Fonds en fidéicommiss - Ministère des Finances	21		
	22	XXXX	
Régime de compensation pour les organismes municipaux - Société québécoise de récupération et de recyclage	23		
Retraite Québec	24		
TOTAL (L.01 à L.24)	25		

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

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

INFORMATIONS SUR LA TPS

	Dépenses sujettes à la TPS	Paiement de TPS par l'établissement (montant brut)	Remboursement de TPS obtenu par l'établissement
	1	2	3
Fonds d'exploitation:			
- Activités principales	1 47 037 937	2 351 897	1 952 074
- Activités accessoires	2		
Fonds d'immobilisation:			
- Immobilisations	3 17 158 858	857 942	712 092
TOTAL (L.01 à L.03)	4 64 196 795	3 209 839	2 664 166

	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 47 072 817	4 695 514	2 418 189
- Activités accessoires	8		
Fonds d'immobilisations			
Dépenses capitalisées:			
Terrains	9		
Aménagement des terrains	10		
Améliorations locatives	11		
Bâtiments	12 634 817	63 323	32 611
Améliorations majeures aux bâtiments	13 4 453 328	444 219	228 773
Construction et développement en cours	14 5 524 313	551 050	283 791
Matériel et équipements	15 418 920	41 787	21 520
Équipements spécialisés	16 6 127 470	611 215	314 776
Matériel roulant	17		
Développement informatique	18		
Réseau de télécommunication	19		
TOTAL dépenses capitalisées (L.09 à L.19)	20 17 158 848	1 711 594	881 471
Dépenses non capitalisées	21		
TOTAL (L.07 + L.08 + L.20 + L.21)	22 64 231 665	6 407 108	3 299 660

	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 APPARENTÉES AVEC LES ÉTABLISSEMENTS PUBLICS: POSTES DE REVENUS

REVENUS PAR ÉTABLISSEMENTS (P.612, colonne 2)

Établissements publics:		Contributions des	Ventes de Services	Recouvrements	Autres revenus	Total (C1 à C4)
		Usagers (L03)	(L04)	(L05)	(L10)	
		1	2	3	4	5
1104 2686	1					
1104 2918	2				20 350	20 350
1104 3866	3					
1104 4088	4			388	90	478
1104 5051	5		3 562	185 243	80 145	268 950
1104 5119	6				707	707
1104 5127	7			51	512	563
1104 5135	8		36 135	287 623	461 482	785 240
1104 5143	9				1 576	1 576
1104 5150	10				253	253
1104 5168	11		494			494
1104 5176	12					
1104 5184	13					
1104 5192	14				9 014	9 014
1104 5200	15					
1104 5218	16					
1104 5226	17				52	52
1104 5234	18			314	578	892
1104 5242	19			1 835	641	2 476
1104 5267	20					
1104 5275	21			102		102
1104 5283	22				52	52
1104 5291	23					
1104 5309	24				562	562
1104 5317	25					
1104 5333	26			430	3 738	4 168
1243 1656	27			51	615 423	615 474
1259 9213	28				69 301	69 301
1269 4659	29				9 049	9 049
1273 0628	30					
1279 7577	31					
1362 3616	32					
1466 5293	33				10 000	10 000
1625 8899	34					
1845 6327	35					
Non ventilé par établissement	36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.36)	37		40 191	476 037	1 283 525	1 799 753

DÉTAILS DES TRANSACTIONS APPARENTÉES 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				102 756	102 756
1104 3866	3					
1104 4088	4					
1104 5051	5	3 410	30 821		942 007	976 238
1104 5119	6					
1104 5127	7					
1104 5135	8				168 352	168 352
1104 5143	9					
1104 5150	10				7 210	7 210
1104 5168	11					
1104 5176	12					
1104 5184	13		400			400
1104 5192	14				30 000	30 000
1104 5200	15					
1104 5218	16					
1104 5226	17					
1104 5234	18					
1104 5242	19					
1104 5267	20				100	100
1104 5275	21					
1104 5283	22					
1104 5291	23				1 134	1 134
1104 5309	24					
1104 5317	25					
1104 5333	26					
1243 1656	27	15 086	713		138	15 937
1259 9213	28				160 746	160 746
1269 4659	29				86 312	86 312
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	18 496	31 934		1 498 755	1 549 185

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

DÉTAILS DES TRANSACTIONS APPARENTÉES 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			
1104 3866			
1104 4088			
1104 5051	242 887		242 887
1104 5119	28		28
1104 5127	483		483
1104 5135	500 140		500 140
1104 5143			
1104 5150			
1104 5168	556		556
1104 5176			
1104 5184			
1104 5192			
1104 5200			
1104 5218			
1104 5226			
1104 5234	409		409
1104 5242			
1104 5267			
1104 5275			
1104 5283			
1104 5291			
1104 5309			
1104 5317			
1104 5333	2 261		2 261
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)	746 764		746 764

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

DÉTAILS DES TRANSACTIONS APPARENTÉES 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	24 447			24 447
1104 3866	3				
1104 4088	4				
1104 5051	5	38 940			38 940
1104 5119	6				
1104 5127	7				
1104 5135	8	161 273			161 273
1104 5143	9				
1104 5150	10				
1104 5168	11				
1104 5176	12				
1104 5184	13				
1104 5192	14				
1104 5200	15				
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	12			12
1243 1656	27				
1259 9213	28	50 777			50 777
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	275 449			275 449

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

DÉTAILS DES TRANSACTIONS APPARENTÉES AVEC LES AUTRES ENTITÉS APPARENTÉES: 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
1				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	15 257
2		97 287	230 305	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	2 749
3		51	2 131	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
4				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
5				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
6				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	190 808
7				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
8				XXXX	2 175 853	XXXX	XXXX	
9				XXXX	1 564 055	XXXX	116 379	
10		100	1 822 199	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
11				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
12				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	17 392
13				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
14				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	1 592 341
15				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	18 747
16				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	21 327
17				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
18				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
19				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	2 500
20				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
21			16 821 640	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	744
22				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
23				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
24				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
25				XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
26			1 200	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
27		526	400	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
28			7 050	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	20 000
29		58 073		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	16 368
30	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
31		156 037	18 884 925	XXXX	3 739 908	XXXX	116 379	1 898 233

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

DÉTAILS DES TRANSACTIONS APPARENTÉES AVEC LES AUTRES ENTITÉS APPARENTÉES: 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)	
AUTRES ENTITÉS APPARENTÉES:							
1 Agence du revenu du Québec	839 396	XXXX	665 325	XXXX			7
2 CEGEP (préciser)	23 236	XXXX		XXXX			45
3 Commissions scolaires (préciser)	392	XXXX		XXXX			46
4 Coporation d'urgences-santé		XXXX		XXXX			
5 Curateur public		XXXX		XXXX			
6 Programme d'assurances du réseau SSS (DARSSS)		XXXX		XXXX			
7 École nationale d'administration publique		XXXX		XXXX			
8 Financement-Québec					689 361		
9 Fonds de financement		608 994			287 442		
10 Fonds de la recherche du Québec - Santé		XXXX		XXXX		234 831	
11 Fonds des ressources naturelles		XXXX		XXXX			
12 Fonds ressources informationnelles SSS (FRISSS)		XXXX		XXXX			
13 Héma-Québec	1 008	XXXX	9 142	XXXX			
14 Hydro-Québec		XXXX	277 298	XXXX			
15 Institut national de la recherche scientifique		XXXX		XXXX			
16 Institut national en santé publique du Québec		XXXX	2 138	XXXX			
17 Le centre de services partagés du Québec (CSPQ)		XXXX		XXXX			
18 Min. Education, Ens. sup. et Rech.		XXXX		XXXX			
19 Ministère des Finances		XXXX	229 321	XXXX			
20 Ministère de la Sécurité publique	34 227	XXXX		XXXX			
21 Régie assurance maladie du Québec	908 707	XXXX		XXXX			
22 Secrétariat général du secteur de la santé et des services sociaux (SGSSS)		XXXX		XXXX			
23 Société d'habitation du Québec		XXXX		XXXX			
24 Société québécoise des infrastructures		XXXX	150 216	XXXX			
25 Télé-Université		XXXX		XXXX			
26 Université du Québec à Montréal (excluant Télé-Université)		XXXX		XXXX			
27 Université du Québec à Trois-Rivières	926	XXXX		XXXX			
28 Université du Québec et ses universités constituantes		XXXX		XXXX			
29 Autres entités apparentées (préciser P695)		XXXX	277	XXXX			
30 Non ventilé par entités	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
31 TOTAL (L.01 à L.30)	1 807 892	608 994	1 333 717	976 803		234 831	

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. P290-00)							
Autres sources apparentées - Activités principales (rep. P290-00)							
Autres sources non apparentées - Activités principales (rep. P290-00)	123 221		567 687	641 584	49 324	73 897	
Donations - Activités accessoires (rep. P291-00)							
Autres sources apparentées - Activités accessoires (rep. P291-00)	559 070		765 000	1 089 239	234 831	324 239	
Autres sources non apparentées - Activités accessoires (rep. P291-00)	25 034 362		28 886 688	27 917 906	26 003 144	(968 782)	
TOTAL (L-01 à L.06)	25 716 653		30 219 375	29 648 729	26 287 299	(570 646)	
Fondations et OSBL (Note 1)	1 176 128		1 992 417	1 889 098	1 279 447	(103 319)	
Municipalités							
Entreprises privées	4 440 784		10 750 759	10 938 455	4 253 088	187 696	
Entités du périmètre ctb autre que MSSS et Hydro-Québec (Note 2)	559 070		765 000	1 089 239	234 831	324 239	
Hydro-Québec							
Autres entités non apparentées (préciser P695)	19 540 671		16 711 199	15 731 937	20 519 933	(979 262)	48
TOTAL (L-08 à L.13)	25 716 653		30 219 375	29 648 729	26 287 299	(570 646)	

Note 1: Les montants inscrits à cette ligne doivent provenir d'entités non apparentées. 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	4 654 040	1 170 949	763 427	5 061 562	
Fournitures spécialisées en hémodynamie interventionnelle	3	1 891 206	1 038 203	462 408	2 467 001	
Fournitures spécialisées d'intervention en angiographie	4					
Fournitures en ophtalmologie - Lentilles intraoculaires, appareils à phacoémulsification, ensembles personnalités et diverses fournitures reliées à la chirurgie de la cataracte	5					
Fournitures médicales hautement spécialisées du domaine de l'orthopédie	6					
Autres (préciser P695)	7	1 746 579	361 245	576 462	1 531 362	49
TOTAL (L.01 à L.07)	8	8 291 825	2 570 397	1 802 297	9 059 925	

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	11 791	587 569	21 627	1 139 250
Personnel-temps régulier	2	34 478	1 314 232	34 013	1 285 710
Temps supplémentaire	3	670	26 840	452	19 513
Primes	4	XXXX	81 557	XXXX	87 667
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	46 939	2 010 198	56 092	2 532 140
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	10 394	430 495	11 126	482 549
Particuliers	9	7 635	200 041	6 296	191 379
TOTAL (L.08 + L.09)	10	18 029	630 536	17 422	673 928
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	299 703	XXXX	356 992
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	64 968	2 940 437	73 514	3 563 060
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	46 954	XXXX	89 619
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	46 954	XXXX	89 619
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	64 968	2 987 391	73 514	3 652 679
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		3 099		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		3 099		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	64 968	2 984 292	73 514	3 652 679
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	64 968	2 984 292	73 514	3 652 679

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le jour-présence					
Pour l'établissement	25	95 686		99 617	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	95 686		99 617	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	31,22	XXXX	36,67
B - Les heures travaillées	30	1 480 331	XXXX	1 521 397	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2,02	XXXX	2,40

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	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 2017 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité: Soins inf.courte durée adul. enf.

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	11 577	595 041	11 181	620 117
Personnel-temps régulier	2	981 373	28 779 595	986 967	29 237 295
Temps supplémentaire	3	23 895	980 051	34 117	1 474 101
Primes	4	XXXX	3 254 042	XXXX	3 511 413
Main-d'oeuvre indépendante	5	6 455	172 061	7 441	201 157
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 023 300	33 780 790	1 039 706	35 044 083
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	246 982	7 446 017	242 863	7 383 564
Particuliers	9	139 285	2 836 282	157 995	3 367 014
TOTAL (L.08 + L.09)	10	386 267	10 282 299	400 858	10 750 578
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	5 238 972	XXXX	5 409 788
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 409 567	49 302 061	1 440 564	51 204 449
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	9 245	XXXX	6 919
Fournitures et autres charges	14	XXXX	3 408 855	XXXX	3 357 637
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	3 418 100	XXXX	3 364 556
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 409 567	52 720 161	1 440 564	54 569 005
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		38 353		32 009
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	38 353	XXXX	32 009
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	1 409 567	52 681 808	1 440 564	54 536 996
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 409 567	52 681 808	1 440 564	54 536 996

		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	95 686		99 617	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	95 686		99 617	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	550,97	XXXX	547,79
B - L'admission					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	3 608,84	XXXX	3 542,28

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	4 863	245 048	4 949	269 502
Personnel-temps régulier	2	405 715	11 366 543	413 381	11 640 500
Temps supplémentaire	3	9 055	334 679	13 481	534 060
Primes	4	XXXX	678 638	XXXX	770 187
Main-d'oeuvre indépendante	5	3 937	104 414	3 382	89 785
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	423 570	12 729 322	435 193	13 304 034
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	99 674	2 855 638	99 877	2 881 511
Particuliers	9	59 428	1 197 310	68 268	1 426 170
TOTAL (L.08 + L.09)	10	159 102	4 052 948	168 145	4 307 681
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	2 055 344	XXXX	2 157 283
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	582 672	18 837 614	603 338	19 768 998
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	3 244	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 068 548	XXXX	998 491
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 071 792	XXXX	998 491
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	582 672	19 909 406	603 338	20 767 489
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		10 617		8 531
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	10 617	XXXX	8 531
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	582 672	19 898 789	603 338	20 758 958
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	582 672	19 898 789	603 338	20 758 958

		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	54 578		57 907	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	54 578		57 907	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	364,79	XXXX	358,64
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

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	3 724	193 920	3 121	181 819
Personnel-temps régulier	2	262 928	7 476 350	259 265	7 377 839
Temps supplémentaire	3	5 003	185 714	6 902	270 193
Primes	4	XXXX	412 574	XXXX	483 294
Main-d'oeuvre indépendante	5	2 455	66 029	3 945	108 356
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	274 110	8 334 587	273 233	8 421 501
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	65 709	1 927 006	63 828	1 857 604
Particuliers	9	43 904	751 156	41 584	835 510
TOTAL (L.08 + L.09)	10	109 613	2 678 162	105 412	2 693 114
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	1 341 751	XXXX	1 356 857
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	383 723	12 354 500	378 645	12 471 472
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	946 899	XXXX	897 712
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	946 899	XXXX	897 712
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	383 723	13 301 399	378 645	13 369 184
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 227		2 982
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	1 227	XXXX	2 982
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	383 723	13 300 172	378 645	13 366 202
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	383 723	13 300 172	378 645	13 366 202

		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	30 131		30 668	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	30 131		30 668	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	441,45	XXXX	435,93
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	2 990	156 073	3 111	168 796
Personnel-temps régulier	2	298 650	9 619 532	299 780	9 886 674
Temps supplémentaire	3	9 430	446 276	13 169	651 073
Primes	4	XXXX	2 156 511	XXXX	2 251 557
Main-d'oeuvre indépendante	5	63	1 618	114	3 016
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	311 133	12 380 010	316 174	12 961 116
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	79 916	2 633 569	76 901	2 591 835
Particuliers	9	34 548	873 145	45 171	1 054 352
TOTAL (L.08 + L.09)	10	114 464	3 506 714	122 072	3 646 187
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	1 785 954	XXXX	1 831 665
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	425 597	17 672 678	438 246	18 438 968
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	6 001	XXXX	6 919
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 386 903	XXXX	1 447 367
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 392 904	XXXX	1 454 286
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	425 597	19 065 582	438 246	19 893 254
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		11 504		10 216
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	11 504	XXXX	10 216
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	425 597	19 054 078	438 246	19 883 038
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	425 597	19 054 078	438 246	19 883 038

		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	10 977		11 042	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	10 977		11 042	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1 736,87	XXXX	1 801,60
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

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	14 080	14 541	332 282
Temps supplémentaire	3	407	565	18 775
Primes	4	XXXX	XXXX	6 375
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	14 487	15 106	357 432
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	1 683	2 257	52 614
Particuliers	9	1 405	2 972	50 982
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 088	5 229	103 596
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	63 983
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	17 575	20 335	525 011
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	14 067
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	14 067
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	17 575	20 335	539 078
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			10 280
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21			10 280
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	17 575	20 335	528 798
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	17 575	20 335	528 798

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

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

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	2 697	91 698	2 697	93 478
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	2 151	XXXX	2 193
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 697	93 849	2 697	95 671
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	467	15 878	467	16 172
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	467	15 878	467	16 172
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	12 224	XXXX	12 124
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	3 164	121 951	3 164	123 967
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	3 164	121 951	3 164	123 967
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	3 164	121 951	3 164	123 967
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	3 164	121 951	3 164	123 967

		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	77	XXXX	76	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 583,78	XXXX	1 631,14

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 493	72 321	1 485	78 742
Personnel-temps régulier	2	27 944	932 276	28 211	967 770
Temps supplémentaire	3	552	20 995	615	23 120
Primes	4	XXXX	32 166	XXXX	30 355
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	29 989	1 057 758	30 311	1 099 987
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	6 600	227 210	6 270	223 614
Particuliers	9	2 079	65 062	2 282	44 685
TOTAL (L.08 + L.09)	10	8 679	292 272	8 552	268 299
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	160 212	XXXX	160 159
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	38 668	1 510 242	38 863	1 528 445
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	253 392	XXXX	300 180
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	253 392	XXXX	300 180
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	38 668	1 763 634	38 863	1 828 625
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	253 392	XXXX	300 180
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	38 668	1 763 634	38 863	1 828 625
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	38 668	1 763 634	38 863	1 828 625

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	1 835	XXXX	1 886	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	961,11	XXXX	969,58

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

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	1 493	72 321	1 485	78 742
Personnel-temps régulier	2	27 944	932 276	28 211	967 770
Temps supplémentaire	3	552	20 995	615	23 120
Primes	4	XXXX	32 166	XXXX	30 355
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	29 989	1 057 758	30 311	1 099 987
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	6 600	227 210	6 270	223 614
Particuliers	9	2 079	65 062	2 282	44 685
TOTAL (L.08 + L.09)	10	8 679	292 272	8 552	268 299
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	160 212	XXXX	160 159
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	38 668	1 510 242	38 863	1 528 445
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	253 392	XXXX	300 180
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	253 392	XXXX	300 180
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	38 668	1 763 634	38 863	1 828 625
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	253 392	XXXX	300 180
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	38 668	1 763 634	38 863	1 828 625
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	38 668	1 763 634	38 863	1 828 625

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - La visite					
Pour l'établissement	25	10 274		10 807	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	10 274		10 807	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	171,66	XXXX	169,21
B - L'usager	30	1 835	XXXX	1 886	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	961,11	XXXX	969,58

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

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	1 401	73 452	1 573	88 062
Personnel-temps régulier	2	113 636	3 335 456	112 489	3 411 708
Temps supplémentaire	3	6 244	253 614	6 886	303 691
Primes	4	XXXX	743 929	XXXX	763 568
Main-d'oeuvre indépendante	5	299	7 819	508	13 530
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	121 580	4 414 270	121 456	4 580 559
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	32 038	962 636	30 555	943 536
Particuliers	9	20 565	427 525	20 563	377 068
TOTAL (L.08 + L.09)	10	52 603	1 390 161	51 118	1 320 604
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	677 151	XXXX	670 082
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	174 183	6 481 582	172 574	6 571 245
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	560 028	XXXX	575 632
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	560 028	XXXX	575 632
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	174 183	7 041 610	172 574	7 146 877
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		1 931		3 646
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		1 931		3 646
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	174 183	7 039 679	172 574	7 143 231
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	174 183	7 039 679	172 574	7 143 231

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - La visite					
Pour l'établissement	25	25 504		26 261	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	25 504		26 261	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	276,10	XXXX	272,15
	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	2 877	151 939	1 489	76 697
Personnel-temps régulier	2	121 409	4 109 855	125 098	4 322 931
Temps supplémentaire	3	19 127	957 929	21 209	1 093 623
Primes	4	XXXX	400 398	XXXX	740 424
Main-d'oeuvre indépendante	5			1	9
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	143 413	5 620 121	147 797	6 233 684
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	31 049	1 059 666	29 185	1 018 604
Particuliers	9	17 611	386 033	19 950	476 930
TOTAL (L.08 + L.09)	10	48 660	1 445 699	49 135	1 495 534
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	768 569	XXXX	820 626
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	192 073	7 834 389	196 932	8 549 844
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	19 567 081	XXXX	21 426 922
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	19 567 081	XXXX	21 426 922
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	192 073	27 401 470	196 932	29 976 766
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		68 975		60 873
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		68 975		60 873
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	192 073	27 332 495	196 932	29 915 893
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	192 073	27 332 495	196 932	29 915 893

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - L'heure-présence de l'usager					
Pour l'établissement	25	15 808		16 534	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	15 808		16 534	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1 733,39	XXXX	1 813,04
B - L'usager					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	6 422,11	XXXX	6 206,62

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

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	1 394	71 666	7	1 207
Personnel-temps régulier	2	19 312	509 412	19 384	531 063
Temps supplémentaire	3	144	5 989	124	4 962
Primes	4	XXXX	10 024	XXXX	8 078
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	20 850	597 091	19 515	545 310
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	5 001	136 498	4 232	118 647
Particuliers	9	4 409	74 291	1 137	23 894
TOTAL (L.08 + L.09)	10	9 410	210 789	5 369	142 541
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	106 058	XXXX	88 767
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	30 260	913 938	24 884	776 618
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	89 167	XXXX	77 759
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	89 167	XXXX	77 759
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	30 260	1 003 105	24 884	854 377
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				43
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	89 167	XXXX	43
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	30 260	1 003 105	24 884	854 334
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	30 260	1 003 105	24 884	854 334

		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	1 394	71 666	7	1 207
Personnel-temps régulier	2	19 312	509 412	19 384	531 063
Temps supplémentaire	3	144	5 989	124	4 962
Primes	4	XXXX	10 024	XXXX	8 078
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	20 850	597 091	19 515	545 310
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	5 001	136 498	4 232	118 647
Particuliers	9	4 409	74 291	1 137	23 894
TOTAL (L.08 + L.09)	10	9 410	210 789	5 369	142 541
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	106 058	XXXX	88 767
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	30 260	913 938	24 884	776 618
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	89 167	XXXX	77 759
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	89 167	XXXX	77 759
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	30 260	1 003 105	24 884	854 377
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				43
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	89 167	XXXX	43
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	30 260	1 003 105	24 884	854 334
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	30 260	1 003 105	24 884	854 334

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - La visite					
Pour l'établissement	25	67 594		70 467	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	67 594		70 467	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	14,84	XXXX	12,12
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

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	27 775	581 480	28 601	613 228
Temps supplémentaire	3	1 680	48 851	2 278	67 668
Primes	4	XXXX	33 146	XXXX	40 868
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	29 455	663 477	30 879	721 764
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	5 491	111 602	6 008	126 857
Particuliers	9	5 228	84 958	5 402	83 667
TOTAL (L.08 + L.09)	10	10 719	196 560	11 410	210 524
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	128 510	XXXX	137 707
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	40 174	988 547	42 289	1 069 995
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	354 492	XXXX	411 147
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	354 492	XXXX	411 147
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	40 174	1 343 039	42 289	1 481 142
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		29		6 778
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	29	XXXX	6 778
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	40 174	1 343 010	42 289	1 474 364
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	40 174	1 343 010	42 289	1 474 364

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le retraitement pondéré					
Pour l'établissement	25	84 415		89 285	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	84 415		89 285	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	15,91	XXXX	16,59
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	27 775	581 480	28 601
Temps supplémentaire	3	1 680	48 851	2 278
Primes	4	XXXX	33 146	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	29 455	663 477	30 879
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	5 491	111 602	6 008
Particuliers	9	5 228	84 958	5 402
TOTAL (L.08 + L.09)	10	10 719	196 560	11 410
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	128 510	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	40 174	988 547	42 289
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	354 492	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	354 492	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	40 174	1 343 039	42 289
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19		29	6 778
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21		29	6 778
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	40 174	1 343 010	42 289
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	40 174	1 343 010	42 289

	Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Le retraitement pondéré				
Pour l'établissement	25	84 415		89 285
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	84 415		89 285
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	15,91	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	1 664	37 007	1 664	37 623
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 664	37 007	1 664	37 623
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	311	6 913	311	7 028
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	311	6 913	311	7 028
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	6 533	XXXX	6 654
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 975	50 453	1 975	51 305
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	333	XXXX	1 243
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	333	XXXX	1 243
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 975	50 786	1 975	52 548
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	1 975	50 786	1 975	52 548
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 975	50 786	1 975	52 548

		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	733	XXXX	754	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	69,29	XXXX	69,69

	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 2017 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	1 664	37 007	1 664	37 623
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 664	37 007	1 664	37 623
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	311	6 913	311	7 028
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	311	6 913	311	7 028
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	6 533	XXXX	6 654
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 975	50 453	1 975	51 305
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	333	XXXX	1 243
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	333	XXXX	1 243
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 975	50 786	1 975	52 548
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	1 975	50 786	1 975	52 548
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 975	50 786	1 975	52 548

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30	733	XXXX	754	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	69,29	XXXX	69,69

	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

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 274	63 190	1 427	73 935
Personnel-temps régulier	2	61 637	1 637 340	60 368	1 645 252
Temps supplémentaire	3	2 079	77 628	2 891	113 336
Primes	4	XXXX	194 196	XXXX	214 869
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	64 990	1 972 354	64 686	2 047 392
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	16 033	438 960	15 381	435 683
Particuliers	9	8 573	149 054	10 791	198 444
TOTAL (L.08 + L.09)	10	24 606	588 014	26 172	634 127
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	327 263	XXXX	335 044
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	89 596	2 887 631	90 858	3 016 563
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	629 291	XXXX	470 644
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	629 291	XXXX	470 644
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	89 596	3 516 922	90 858	3 487 207
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX	201	XXXX	319
Recouvrements	19		40 928		15 666
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		41 129		15 985
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	89 596	3 475 793	90 858	3 471 222
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		516 541		334 325
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	89 596	2 959 252	90 858	3 136 897

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - L'unité technique provinciale					
Pour l'établissement	25	2 629 995		2 828 243	
Pour ventes de services	26	486		652	
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 630 481		2 828 895	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,14	XXXX	1,11
B - L'usager					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 274	63 190	1 427	73 935
Personnel-temps régulier	2	61 637	1 637 340	60 368	1 645 252
Temps supplémentaire	3	2 079	77 628	2 891	113 336
Primes	4	XXXX	194 196	XXXX	214 869
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	64 990	1 972 354	64 686	2 047 392
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	16 033	438 960	15 381	435 683
Particuliers	9	8 573	149 054	10 791	198 444
TOTAL (L.08 + L.09)	10	24 606	588 014	26 172	634 127
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	327 263	XXXX	335 044
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	89 596	2 887 631	90 858	3 016 563
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	629 291	XXXX	470 644
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	629 291	XXXX	470 644
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	89 596	3 516 922	90 858	3 487 207
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX	201	XXXX	319
Recouvrements	19		40 928		15 666
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		41 129		15 985
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	89 596	3 475 793	90 858	3 471 222
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23		516 541		334 325
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	89 596	2 959 252	90 858	3 136 897

		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	2 629 995		2 828 243	
Pour ventes de services	26	486		652	
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 630 481		2 828 895	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,14	XXXX	1,11
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	1 078	21 350	1 151	23 383
Temps supplémentaire	3	29	830	61	1 790
Primes	4	XXXX	25	XXXX	21
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 107	22 205	1 212	25 194
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	229	4 633	285	5 588
Particuliers	9	793	6 843	150	2 325
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 022	11 476	435	7 913
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	4 716	XXXX	4 664
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 129	38 397	1 647	37 771
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	9 554	XXXX	17 123
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	9 554	XXXX	17 123
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 129	47 951	1 647	54 894
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		56 914		46 163
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		56 914		46 163
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	2 129	(8 963)	1 647	8 731
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 129	(8 963)	1 647	8 731

		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	261	XXXX	102	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	(34,34)	XXXX	85,60

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

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	863	40 970	1	575
Personnel-temps régulier	2	22 741	823 259	6 830	283 439
Temps supplémentaire	3	153	5 860	43	1 817
Primes	4	XXXX	7 143	XXXX	3 462
Main-d'oeuvre indépendante	5			1	2
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	23 757	877 232	6 875	289 295
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 692	54 726	1 281	52 610
Particuliers	9	2 606	68 024	338	10 046
TOTAL (L.08 + L.09)	10	4 298	122 750	1 619	62 656
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	114 070	XXXX	38 954
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	28 055	1 114 052	8 494	390 905
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	9 024	XXXX	10 119
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	9 024	XXXX	10 119
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	28 055	1 123 076	8 494	401 024
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	9 024	XXXX	10 119
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	28 055	1 123 076	8 494	401 024
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	28 055	1 123 076	8 494	401 024

		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	863	40 970	1	575
Personnel-temps régulier	2	22 741	823 259	6 830	283 439
Temps supplémentaire	3	153	5 860	43	1 817
Primes	4	XXXX	7 143	XXXX	3 462
Main-d'oeuvre indépendante	5			1	2
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	23 757	877 232	6 875	289 295
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 692	54 726	1 281	52 610
Particuliers	9	2 606	68 024	338	10 046
TOTAL (L.08 + L.09)	10	4 298	122 750	1 619	62 656
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	114 070	XXXX	38 954
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	28 055	1 114 052	8 494	390 905
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	9 024	XXXX	10 119
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	9 024	XXXX	10 119
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	28 055	1 123 076	8 494	401 024
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	9 024	XXXX	10 119
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	28 055	1 123 076	8 494	401 024
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	28 055	1 123 076	8 494	401 024

		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	3 483	XXXX	3 270	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	322,45	XXXX	122,64

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	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	1 423	70 334	1 543	78 309
Personnel-temps régulier	2	127 090	3 560 779	129 164	3 691 887
Temps supplémentaire	3	1 746	72 120	2 422	104 863
Primes	4	XXXX	116 539	XXXX	119 398
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	130 259	3 819 772	133 129	3 994 457
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	30 020	860 863	28 329	822 919
Particuliers	9	18 464	352 789	17 889	344 071
TOTAL (L.08 + L.09)	10	48 484	1 213 652	46 218	1 166 990
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	630 764	XXXX	658 288
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	178 743	5 664 188	179 347	5 819 735
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	170 175	XXXX	204 913
Fournitures et autres charges	14	XXXX	3 734 862	XXXX	4 164 633
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	3 905 037	XXXX	4 369 546
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	178 743	9 569 225	179 347	10 189 281
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX	183 070	XXXX	290 075
Recouvrements	19		8 696		135 542
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	191 766	XXXX	425 617
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	178 743	9 377 459	179 347	9 763 664
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	178 743	9 377 459	179 347	9 763 664

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Procédure pondérée					
Pour l'établissement	25	7 423 993		7 222 889	
Pour ventes de services	26	785 788		857 406	
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	8 209 781		8 080 295	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,17	XXXX	1,26
B - Procédure					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	3,64	XXXX	3,85

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	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	8 334	8 444	244 273
Temps supplémentaire	3	120	171	7 493
Primes	4	XXXX	XXXX	2 618
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	8 454	8 615	254 384
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	1 990	2 019	58 211
Particuliers	9	1 433	829	19 644
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 423	2 848	77 855
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	42 587
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	11 877	11 463	374 826
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	150 839
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	150 839
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	11 877	11 463	525 665
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	653
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		322	653
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	11 877	11 463	525 012
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	11 877	11 463	525 012

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Procédure pondérée				
Pour l'établissement	25	463 035	546 445	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	463 035	546 445	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,12	XXXX
B - Procédure	30	107 668	XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	4,83	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	17 455	507 612	17 904	528 296
Temps supplémentaire	3	439	18 604	624	30 178
Primes	4	XXXX	13 347	XXXX	13 957
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	17 894	539 563	18 528	572 431
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	4 138	120 794	3 641	109 233
Particuliers	9	1 608	22 778	1 095	29 266
TOTAL (L.08 + L.09)	10	5 746	143 572	4 736	138 499
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	87 461	XXXX	90 024
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	23 640	770 596	23 264	800 954
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	7 434	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	398 982	XXXX	623 529
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	406 416	XXXX	623 529
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	23 640	1 177 012	23 264	1 424 483
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX	108 356	XXXX	102 696
Recouvrements	19		4 121		119 506
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	112 477	XXXX	222 202
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	23 640	1 064 535	23 264	1 202 281
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	23 640	1 064 535	23 264	1 202 281

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Procédure pondérée					
Pour l'établissement	25	553 682		555 426	
Pour ventes de services	26	288 165		442 517	
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	841 847		997 943	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,40	XXXX	1,43
B - Procédure					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	8,95	XXXX	8,52

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	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	5 009	159 539	5 035
Temps supplémentaire	3	116	5 596	96
Primes	4	XXXX	950	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 125	166 085	5 131
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	1 222	40 399	1 058
Particuliers	9	1 029	14 101	582
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 251	54 500	1 640
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	27 977	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	7 376	248 562	6 771
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	45 534	XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	24 198	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	69 732	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	7 376	318 294	6 771
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	10 536	XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21		10 536	
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	7 376	307 758	6 771
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	7 376	307 758	6 771

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Procédure pondérée				
Pour l'établissement	25	156 220		222 818
Pour ventes de services	26	8 425		26 114
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	164 645		248 932
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,93	XXXX
B - Procédure	30	17 342	XXXX	33 440
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	17,75	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	5 315	148 449	5 583
Temps supplémentaire	3	88	3 163	104
Primes	4	XXXX	54	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 403	151 666	5 687
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	1 226	33 921	1 000
Particuliers	9	640	16 181	294
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 866	50 102	1 294
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	25 886	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	7 269	227 654	6 981
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	44 653	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	44 653	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	7 269	272 307	6 981
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	2 917	XXXX
Recouvrements	19			20
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21		2 917	2 428
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	7 269	269 390	6 981
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	7 269	269 390	6 981

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Procédure pondérée				
Pour l'établissement	25	342 289		336 507
Pour ventes de services	26	4 050		8 841
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	346 339		345 348
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,79	XXXX
B - Procédure	30	33 392	XXXX	33 957
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	8,07	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	1 423	70 334	1 543	78 309
Personnel-temps régulier	2	90 977	2 509 404	92 198	2 599 762
Temps supplémentaire	3	983	39 858	1 427	59 515
Primes	4	XXXX	100 205	XXXX	102 510
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	93 383	2 719 801	95 168	2 840 096
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	21 444	607 870	20 611	593 324
Particuliers	9	13 754	278 503	15 089	271 940
TOTAL (L.08 + L.09)	10	35 198	886 373	35 700	865 264
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	447 935	XXXX	472 313
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	128 581	4 054 109	130 868	4 177 673
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	116 740	XXXX	125 185
Fournitures et autres charges	14	XXXX	3 110 453	XXXX	3 329 082
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	3 227 193	XXXX	3 454 267
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	128 581	7 281 302	130 868	7 631 940
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX	60 939	XXXX	172 985
Recouvrements	19		4 575		16 016
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	65 514	XXXX	189 001
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	128 581	7 215 788	130 868	7 442 939
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	128 581	7 215 788	130 868	7 442 939

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Procédure pondérée					
Pour l'établissement	25	5 908 767		5 561 693	
Pour ventes de services	26	485 148		379 934	
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	6 393 915		5 941 627	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,14	XXXX	1,28
B - Procédure					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	3,14	XXXX	3,38

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1			1 543	78 309
Personnel-temps régulier	2			55 194	1 576 073
Temps supplémentaire	3			911	37 806
Primes	4	XXXX		XXXX	80 070
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7			57 648	1 772 258
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8			12 704	371 013
Particuliers	9			9 283	155 617
TOTAL (L.08 + L.09)	10			21 987	526 630
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	288 359
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12			79 635	2 587 247
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	89 822
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	1 986 524
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	2 076 346
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17			79 635	4 663 593
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	169 521
Recouvrements	19				15 646
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				185 167
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22			79 635	4 478 426
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24			79 635	4 478 426

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Procédure pondérée					
Pour l'établissement	25			3 795 827	
Pour ventes de services	26			74 119	
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28			3 869 946	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX		XXXX	1,21
B - Procédure					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	XXXX	2,17

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2		37 004	1 023 689
Temps supplémentaire	3		516	21 709
Primes	4	XXXX	XXXX	22 440
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7		37 520	1 067 838
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8		7 907	222 311
Particuliers	9		5 806	116 323
TOTAL (L.08 + L.09)	10		13 713	338 634
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	183 954
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12		51 233	1 590 426
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	35 363
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	1 342 558
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	1 377 921
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		51 233	2 968 347
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	3 464
Recouvrements	19			370
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21			3 834
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		51 233	2 964 513
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		51 233	2 964 513

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Procédure pondérée				
Pour l'établissement	25		1 765 866	
Pour ventes de services	26		305 815	
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28		2 071 681	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	XXXX	1,43
B - Procédure				
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	21,74

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	49 812	1 359 096	51 883	1 452 697
Temps supplémentaire	3	487	21 751	759	33 579
Primes	4	XXXX	75 518	XXXX	80 482
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	50 299	1 456 365	52 642	1 566 758
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	10 230	290 584	11 441	325 632
Particuliers	9	6 725	109 878	4 632	56 625
TOTAL (L.08 + L.09)	10	16 955	400 462	16 073	382 257
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	242 358	XXXX	249 874
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	67 254	2 099 185	68 715	2 198 889
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	237 155	XXXX	240 183
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	237 155	XXXX	240 183
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	67 254	2 336 340	68 715	2 439 072
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX	142 734	XXXX	145 960
Recouvrements	19		235		54
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		142 969		146 014
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	67 254	2 193 371	68 715	2 293 058
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	67 254	2 193 371	68 715	2 293 058

		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	2 494 916		2 801 470	
Pour ventes de services	26	60 758		60 155	
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 555 674		2 861 625	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,91	XXXX	0,85
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	342	11 741	344	11 993
Temps supplémentaire	3			3	157
Primes	4	XXXX		XXXX	5
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	342	11 741	347	12 155
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	26	976	40	1 519
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	26	976	40	1 519
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	1 515	XXXX	1 561
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	368	14 232	387	15 235
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	5 594 877	XXXX	5 993 650
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	5 594 877	XXXX	5 993 650
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	368	5 609 109	387	6 008 885
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	368	5 609 109	387	6 008 885
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	368	5 609 109	387	6 008 885

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

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 488	65 144	1 458	68 072
Personnel-temps régulier	2	69 648	1 786 673	72 514	1 887 012
Temps supplémentaire	3	2 450	88 705	2 984	110 098
Primes	4	XXXX	63 072	XXXX	63 771
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	73 586	2 003 594	76 956	2 128 953
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	16 457	434 182	15 710	421 563
Particuliers	9	10 708	203 765	13 044	247 537
TOTAL (L.08 + L.09)	10	27 165	637 947	28 754	669 100
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	349 807	XXXX	370 247
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	100 751	2 991 348	105 710	3 168 300
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	230 453	XXXX	328 612
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	230 453	XXXX	328 612
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	100 751	3 221 801	105 710	3 496 912
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX	6 625	XXXX	3 781
Recouvrements	19		26 896		16 002
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	33 521	XXXX	19 783
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	100 751	3 188 280	105 710	3 477 129
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	128	2 892		
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	100 623	3 185 388	105 710	3 477 129

		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	3 232 192		3 160 189	
Pour ventes de services	26	30 315		32 679	
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	3 262 507		3 192 868	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,99	XXXX	1,10
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

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 518	80 193	1 264	68 766
Personnel-temps régulier	2	79 212	2 595 358	79 306	2 622 126
Temps supplémentaire	3	9 317	423 892	10 003	458 812
Primes	4	XXXX	163 750	XXXX	292 827
Main-d'oeuvre indépendante	5			1	14
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	90 047	3 263 193	90 574	3 442 545
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	18 114	603 453	16 836	567 462
Particuliers	9	4 704	116 154	3 485	96 739
TOTAL (L.08 + L.09)	10	22 818	719 607	20 321	664 201
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	436 878	XXXX	450 641
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	112 865	4 419 678	110 895	4 557 387
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	24 838 443	XXXX	22 840 127
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	24 838 443	XXXX	22 840 127
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	112 865	29 258 121	110 895	27 397 514
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX	7 800	XXXX	7 800
Recouvrements	19		21 065		2 139
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		28 865		9 939
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	112 865	29 229 256	110 895	27 387 575
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	112 865	29 229 256	110 895	27 387 575

		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	1 302 220		1 332 905	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	1 302 220		1 332 905	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	22,47	XXXX	20,55
B - Procédure					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2 628,29	XXXX	2 391,09

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	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	1 518	80 193	1 264	68 766
Personnel-temps régulier	2	55 760	1 827 729	54 854	1 813 112
Temps supplémentaire	3	9 317	423 892	10 001	458 759
Primes	4	XXXX	147 058	XXXX	272 936
Main-d'oeuvre indépendante	5			1	14
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	66 595	2 478 872	66 120	2 613 587
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	14 072	471 353	12 533	425 250
Particuliers	9	4 704	116 154	3 456	96 057
TOTAL (L.08 + L.09)	10	18 776	587 507	15 989	521 307
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	331 316	XXXX	341 862
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	85 371	3 397 695	82 109	3 476 756
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	10 387 337	XXXX	10 434 614
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	10 387 337	XXXX	10 434 614
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	85 371	13 785 032	82 109	13 911 370
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX	7 800	XXXX	7 800
Recouvrements	19		2 831		2 139
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		10 631		9 939
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	85 371	13 774 401	82 109	13 901 431
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	85 371	13 774 401	82 109	13 901 431

		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	834 490		839 840	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	834 490		839 840	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	16,52	XXXX	16,56
B - Procédure					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	1 711,53	XXXX	1 683,39

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	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	23 452	767 629	24 452	809 014
Temps supplémentaire	3			2	53
Primes	4	XXXX	16 692	XXXX	19 891
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	23 452	784 321	24 454	828 958
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	4 042	132 100	4 303	142 212
Particuliers	9			29	682
TOTAL (L.08 + L.09)	10	4 042	132 100	4 332	142 894
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	105 562	XXXX	108 779
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	27 494	1 021 983	28 786	1 080 631
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	14 451 106	XXXX	12 405 513
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	14 451 106	XXXX	12 405 513
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	27 494	15 473 089	28 786	13 486 144
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		18 234		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		18 234		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	27 494	15 454 855	28 786	13 486 144
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	27 494	15 454 855	28 786	13 486 144

		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	467 730		493 065	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	467 730		493 065	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	33,08	XXXX	27,35
B - Procédure					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	5 029,24	XXXX	4 219,69

	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 2017 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité: Santé publique

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	1 491	73 116	427	22 710
Personnel-temps régulier	2	6 575	230 927	5 675	191 045
Temps supplémentaire	3	68	2 501	45	1 582
Primes	4	XXXX	3 374	XXXX	2 428
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	8 134	309 918	6 147	217 765
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	2 086	76 925	1 527	62 238
Particuliers	9	967	25 567	2 027	67 907
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 053	102 492	3 554	130 145
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	50 147	XXXX	42 082
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	11 187	462 557	9 701	389 992
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	32 294	XXXX	16 434
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	32 294	XXXX	16 434
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	11 187	494 851	9 701	406 426
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		15 853		15 853
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	15 853	XXXX	15 853
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	11 187	478 998	9 701	390 573
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	11 187	478 998	9 701	390 573

		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	1 491	73 116	427	22 710
Personnel-temps régulier	2	6 575	230 927	5 675	191 045
Temps supplémentaire	3	68	2 501	45	1 582
Primes	4	XXXX	3 374	XXXX	2 428
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	8 134	309 918	6 147	217 765
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	2 086	76 925	1 527	62 238
Particuliers	9	967	25 567	2 027	67 907
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 053	102 492	3 554	130 145
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	50 147	XXXX	42 082
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	11 187	462 557	9 701	389 992
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	32 294	XXXX	16 434
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	32 294	XXXX	16 434
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	11 187	494 851	9 701	406 426
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		15 853		15 853
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	15 853	XXXX	15 853
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	11 187	478 998	9 701	390 573
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	11 187	478 998	9 701	390 573

		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			1 532	83 019
Personnel-temps régulier	2	16 033	519 579	16 748	558 656
Temps supplémentaire	3	330	15 937	584	26 435
Primes	4	XXXX	43 907	XXXX	46 624
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	16 363	579 423	18 864	714 734
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	4 588	143 699	3 737	127 869
Particuliers	9	1 510	46 176	3 466	97 069
TOTAL (L.08 + L.09)	10	6 098	189 875	7 203	224 938
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	93 618	XXXX	110 986
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	22 461	862 916	26 067	1 050 658
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	725 299	XXXX	759 523
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	725 299	XXXX	759 523
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	22 461	1 588 215	26 067	1 810 181
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		13 412		2 343
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	13 412	XXXX	2 343
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	22 461	1 574 803	26 067	1 807 838
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	22 461	1 574 803	26 067	1 807 838

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le nombre d'examens					
Pour l'établissement	25	11 883		12 151	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	11 883		12 151	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	133,65	XXXX	148,97
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

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	277	14 715	304	16 600
Personnel-temps régulier	2	25 518	676 792	24 727	673 460
Temps supplémentaire	3	830	32 283	982	40 586
Primes	4	XXXX	18 723	XXXX	17 404
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	26 625	742 513	26 013	748 050
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	6 107	167 431	5 216	145 963
Particuliers	9	5 165	102 636	1 825	43 925
TOTAL (L.08 + L.09)	10	11 272	270 067	7 041	189 888
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	131 890	XXXX	123 228
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	37 897	1 144 470	33 054	1 061 166
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	79 604	XXXX	77 192
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 184 351	XXXX	1 396 267
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 263 955	XXXX	1 473 459
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	37 897	2 408 425	33 054	2 534 625
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX	2 279	XXXX	2 283
Recouvrements	19		2 752		657
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		5 031		2 940
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	37 897	2 403 394	33 054	2 531 685
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	37 897	2 403 394	33 054	2 531 685

	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	901 627	921 588		
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	901 627	921 588		
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	2,67	XXXX	2,75
B - Procédure					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	123,36	XXXX	129,74

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	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 2017 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité: Support- médecine nucléaire et TEP

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	277	14 715	304	16 600
Personnel-temps régulier	2	7 404	180 033	7 317	178 664
Temps supplémentaire	3	54	1 659	104	3 794
Primes	4	XXXX	259	XXXX	336
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	7 735	196 666	7 725	199 394
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 699	43 142	1 594	41 798
Particuliers	9	280	6 976	827	18 668
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 979	50 118	2 421	60 466
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	35 573	XXXX	37 762
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	9 714	282 357	10 146	297 622
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	630	XXXX	694
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	630	XXXX	694
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	9 714	282 987	10 146	298 316
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	630	XXXX	694
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	9 714	282 987	10 146	298 316
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	9 714	282 987	10 146	298 316

		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	901 627		921 588	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	901 627		921 588	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,31	XXXX	0,32
B - Procédure					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	14,53	XXXX	15,29

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	12 017	323 823	11 222	318 657
Temps supplémentaire	3	618	24 184	478	19 719
Primes	4	XXXX	17 028	XXXX	15 062
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	12 635	365 035	11 700	353 438
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	3 468	97 072	2 710	76 976
Particuliers	9	3 818	75 141	806	18 742
TOTAL (L.08 + L.09)	10	7 286	172 213	3 516	95 718
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	68 098	XXXX	56 823
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	19 921	605 346	15 216	505 979
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	79 604	XXXX	77 192
Fournitures et autres charges	14	XXXX	572 065	XXXX	645 262
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	651 669	XXXX	722 454
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	19 921	1 257 015	15 216	1 228 433
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX	2 279	XXXX	
Recouvrements	19		2 248		657
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	4 527	XXXX	657
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	19 921	1 252 488	15 216	1 227 776
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	19 921	1 252 488	15 216	1 227 776

		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	620 967		615 993	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	620 967		615 993	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	2,02	XXXX	1,99
B - Procédure					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	81,68	XXXX	78,33

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	6 097	172 936	6 188
Temps supplémentaire	3	158	6 440	400
Primes	4	XXXX	1 436	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	6 255	180 812	6 588
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	940	27 217	912
Particuliers	9	1 067	20 519	192
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 007	47 736	1 104
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	28 219	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	8 262	256 767	7 692
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	611 656	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	611 656	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	8 262	868 423	7 692
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19		504	
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21		504	2 283
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	8 262	867 919	7 692
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	8 262	867 919	7 692

	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	280 660		305 595
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	280 660		305 595
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	3,09	XXXX
B - Procédure	30	4 147	XXXX	3 838
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	209,29	XXXX

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	5 842	198 696	4 938	170 229
Temps supplémentaire	3	452	22 560	374	19 707
Primes	4	XXXX	37 914	XXXX	33 241
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	6 294	259 170	5 312	223 177
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 879	65 028	1 424	50 283
Particuliers	9	1 518	43 996	754	22 954
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 397	109 024	2 178	73 237
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	41 117	XXXX	34 057
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	9 691	409 311	7 490	330 471
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	92 304	XXXX	78 543
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	92 304	XXXX	78 543
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	9 691	501 615	7 490	409 014
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	9 691	501 615	7 490	409 014
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	9 691	501 615	7 490	409 014

		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	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
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 2017 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité: Hémodialyse hors de l'unité de dia.

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	5 842	4 938	170 229
Temps supplémentaire	3	452	374	19 707
Primes	4	XXXX	XXXX	33 241
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	6 294	5 312	223 177
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	1 879	1 424	50 283
Particuliers	9	1 518	754	22 954
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 397	2 178	73 237
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	34 057
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	9 691	7 490	330 471
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	78 543
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	78 543
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	9 691	7 490	409 014
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	XXXX	
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	9 691	7 490	409 014
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	9 691	7 490	409 014

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Le traitement				
Pour l'établissement	25	824	705	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	824	705	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	XXXX	580,16
	30		XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	0,00

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 505	47 756	561	4 038
Personnel-temps régulier	2	75 022	2 500 747	74 864	2 610 958
Temps supplémentaire	3	2 355	108 670	2 370	107 816
Primes	4	XXXX	310 444	XXXX	294 259
Main-d'oeuvre indépendante	5			1	19
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	78 882	2 967 617	77 796	3 017 090
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	17 568	602 024	16 215	580 585
Particuliers	9	12 435	325 846	12 009	277 840
TOTAL (L.08 + L.09)	10	30 003	927 870	28 224	858 425
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	434 695	XXXX	424 253
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	108 885	4 330 182	106 020	4 299 768
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	7 370 217	XXXX	7 536 882
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	7 370 217	XXXX	7 536 882
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	108 885	11 700 399	106 020	11 836 650
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		196 779		15 438
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		196 779		15 438
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	108 885	11 503 620	106 020	11 821 212
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	108 885	11 503 620	106 020	11 821 212

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

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1			1	4
Personnel-temps régulier	2	18 158	770 644	22 982	866 186
Temps supplémentaire	3	427	21 785	407	19 424
Primes	4	XXXX	80 248	XXXX	80 422
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	18 585	872 677	23 390	966 036
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	3 398	146 921	2 901	131 135
Particuliers	9	302	10 083	172	6 783
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 700	157 004	3 073	137 918
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	109 617	XXXX	114 088
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	22 285	1 139 298	26 463	1 218 042
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 704 510	XXXX	1 594 444
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 704 510	XXXX	1 594 444
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	22 285	2 843 808	26 463	2 812 486
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	1 704 510	XXXX	1 594 444
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	22 285	2 843 808	26 463	2 812 486
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	22 285	2 843 808	26 463	2 812 486

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

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 505	47 756	560	4 034
Personnel-temps régulier	2	56 864	1 730 103	51 882	1 744 772
Temps supplémentaire	3	1 928	86 885	1 963	88 392
Primes	4	XXXX	230 196	XXXX	213 837
Main-d'oeuvre indépendante	5			1	19
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	60 297	2 094 940	54 406	2 051 054
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	14 170	455 103	13 314	449 450
Particuliers	9	12 133	315 763	11 837	271 057
TOTAL (L.08 + L.09)	10	26 303	770 866	25 151	720 507
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	325 078	XXXX	310 165
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	86 600	3 190 884	79 557	3 081 726
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	5 665 707	XXXX	5 942 438
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	5 665 707	XXXX	5 942 438
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	86 600	8 856 591	79 557	9 024 164
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		196 779		15 438
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	196 779	XXXX	15 438
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	86 600	8 659 812	79 557	9 008 726
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	86 600	8 659 812	79 557	9 008 726

		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	95 686		99 617	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	95 686		99 617	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	92,56	XXXX	90,59
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.	
	1	2	3	4	
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	2 621	133 740	1 396	77 312
Personnel-temps régulier	2	83 011	2 102 735	84 502	2 175 375
Temps supplémentaire	3	2 997	109 228	3 360	126 215
Primes	4	XXXX	115 890	XXXX	142 943
Main-d'oeuvre indépendante	5			1	2 830
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	88 629	2 461 593	89 259	2 524 675
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	18 963	506 503	18 639	510 578
Particuliers	9	7 927	142 216	15 244	286 732
TOTAL (L.08 + L.09)	10	26 890	648 719	33 883	797 310
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	411 110	XXXX	428 499
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	115 519	3 521 422	123 142	3 750 484
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	506 704	XXXX	505 276
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 013 685	XXXX	936 567
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 520 389	XXXX	1 441 843
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	115 519	5 041 811	123 142	5 192 327
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX	26 979	XXXX	45 279
Recouvrements	19		65 024		67 937
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		92 003		113 216
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	115 519	4 949 808	123 142	5 079 111
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	37	732	74	1 499
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	115 482	4 949 076	123 068	5 077 612

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.	
	1	2	3	4	
UNITÉS DE MESURE:					
A - L'unité technique provinciale					
Pour l'établissement	25	2 375 400	2 389 049		
Pour ventes de services	26	28 163	14 388		
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 403 563	2 403 437		
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	2,10	XXXX	2,16
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	27 748	27 643	745 842
Temps supplémentaire	3	410	528	16 016
Primes	4	XXXX	XXXX	52 611
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	28 158	28 171	814 469
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	7 042	6 710	185 068
Particuliers	9	3 205	5 007	100 198
TOTAL (L.08 + L.09)	10	10 247	11 717	285 266
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	139 443
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	38 405	39 888	1 239 178
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	167 726
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	171 686
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	339 412
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	38 405	39 888	1 578 590
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	281
Recouvrements	19			63 466
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21			63 747
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	38 405	39 888	1 514 843
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	38 405	39 888	1 514 843

	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	1 161 514	1 235 776	
Pour ventes de services	26	972	175	
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	1 162 486	1 235 951	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,41	XXXX
B - Procédure	30	75 499	XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	20,91	XXXX

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	6 432	188 971	5 536
Temps supplémentaire	3	29	1 150	73
Primes	4	XXXX	1 020	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	6 461	191 141	5 609
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	1 277	38 495	1 312
Particuliers	9	1	(42 883)	3 053
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 278	(4 388)	4 365
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	28 427	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	7 739	215 180	9 974
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	43 952	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	43 952	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	7 739	259 132	9 974
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	864	XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21		864	75
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	7 739	258 268	9 974
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	7 739	258 268	9 974

	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	292 945	278 165	
Pour ventes de services	26	120		
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	293 065	278 165	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,88	XXXX
B - Procédure	30	10 035	XXXX	10 563
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	25,74	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	7 815	8 049	234 200
Temps supplémentaire	3	1 590	1 815	68 798
Primes	4	XXXX	XXXX	21 257
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	9 405	9 864	324 255
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	1 499	1 687	51 376
Particuliers	9	821	416	11 943
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 320	2 103	63 319
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	46 827
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	11 725	11 967	434 401
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	212 650
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	200 816
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	413 466
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	11 725	11 967	847 867
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	1 930
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		13 058	1 930
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	11 725	11 967	845 937
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	11 725	11 967	845 937

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
A - L'unité technique provinciale				
Pour l'établissement	25	543 051	522 838	
Pour ventes de services	26	7 906	3 703	
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	550 957	526 541	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,51	XXXX
B - Procédure	30	14 655	XXXX	16 131
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	55,92	XXXX

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité: Résonance magnétique

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	6 752	193 965	6 580
Temps supplémentaire	3	48	1 862	83
Primes	4	XXXX	4 564	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	6 800	200 391	6 663
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	1 378	39 631	1 341
Particuliers	9	323	10 449	857
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 701	50 080	2 198
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	32 454	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	8 501	282 925	8 861
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	214 436	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	214 436	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	8 501	497 361	8 861
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	9 399	XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21		9 399	42 993
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	8 501	487 962	8 861
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	8 501	487 962	8 861

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
A - L'unité technique provinciale				
Pour l'établissement	25	312 100		274 245
Pour ventes de services	26	19 165		10 510
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	331 265		284 755
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,50	XXXX
B - Procédure	30	5 296	XXXX	4 455
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	92,14	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	3 066	87 666	3 232
Temps supplémentaire	3	581	23 423	427
Primes	4	XXXX	25 489	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	3 647	136 578	3 659
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	788	23 253	821
Particuliers	9	112	3 643	1 194
TOTAL (L.08 + L.09)	10	900	26 896	2 015
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	19 872	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	4 547	183 346	5 674
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	378 570	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	378 570	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	4 547	561 916	5 674
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19		356	
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21		356	397
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	4 547	561 560	5 674
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	4 547	561 560	5 674

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
A - L'unité technique provinciale				
Pour l'établissement	25	65 790		78 025
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	65 790		78 025
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	8,54	XXXX
B - Procédure	30	1 135	XXXX	1 431
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	494,77	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	2 621	133 740	1 396	77 312
Personnel-temps régulier	2	31 198	676 284	33 462	755 567
Temps supplémentaire	3	339	14 732	434	17 910
Primes	4	XXXX	29 128	XXXX	34 798
Main-d'oeuvre indépendante	5			1	2 830
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	34 158	853 884	35 293	888 417
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	6 979	169 469	6 768	169 479
Particuliers	9	3 465	61 271	4 717	57 927
TOTAL (L.08 + L.09)	10	10 444	230 740	11 485	227 406
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	149 258	XXXX	152 718
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	44 602	1 233 882	46 778	1 268 541
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	12 915	XXXX	11 701
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 223	XXXX	3 172
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	15 138	XXXX	14 873
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	44 602	1 249 020	46 778	1 283 414
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		4 933		4 074
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	4 933	XXXX	4 074
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	44 602	1 244 087	46 778	1 279 340
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23	37	732	74	1 499
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	44 565	1 243 355	46 704	1 277 841

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - L'unité technique provinciale					
Pour l'établissement	25	2 375 400		2 389 049	
Pour ventes de services	26	28 163		14 388	
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 403 563		2 403 437	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,52	XXXX	0,53
	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	377	11 465	361	10 524
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	17	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	377	11 482	361	10 524
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	85	2 597	65	2 006
Particuliers	9	55	1 621		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	140	4 218	65	2 006
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	1 932	XXXX	1 530
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	517	17 632	426	14 060
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	179	XXXX	1 380
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	179	XXXX	1 380
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	517	17 811	426	15 440
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	517	17 811	426	15 440
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	517	17 811	426	15 440

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

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	377	361	10 524
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	377	361	10 524
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	85	65	2 006
Particuliers	9	55		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	140	65	2 006
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	1 530
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	517	426	14 060
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	1 380
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	1 380
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	517	426	15 440
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	517	426	15 440
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	517	426	15 440

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Les heures de prest.de serv.				
Pour l'établissement	25	347	324	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	347	324	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	XXXX	47,65
B - Le jour-traitement	30	151	169	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	91,36

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 092	54 879	840	52 025
Personnel-temps régulier	2	24 701	939 656	25 316	962 841
Temps supplémentaire	3	186	7 579	265	11 277
Primes	4	XXXX	19 985	XXXX	24 985
Main-d'oeuvre indépendante	5			1	3
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	25 979	1 022 099	26 422	1 051 131
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	5 470	215 384	5 817	232 650
Particuliers	9	1 853	51 944	3 231	75 131
TOTAL (L.08 + L.09)	10	7 323	267 328	9 048	307 781
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	154 134	XXXX	158 219
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	33 302	1 443 561	35 470	1 517 131
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	33 104	XXXX	22 815
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	33 104	XXXX	22 815
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	33 302	1 476 665	35 470	1 539 946
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	33 104	XXXX	22 815
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	33 302	1 476 665	35 470	1 539 946
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	33 302	1 476 665	35 470	1 539 946

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Les heures de prest.de serv.					
Pour l'établissement	25	16 920		16 870	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	16 920		16 870	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	87,27	XXXX	91,28
B - Le jour-traitement	30	13 130	XXXX	12 925	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	112,46	XXXX	119,14

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	10 131	391 184	10 883	448 885
Temps supplémentaire	3	138	5 616	241	10 258
Primes	4	XXXX	1 094	XXXX	1 018
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	10 269	397 894	11 124	460 161
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	2 908	116 844	2 289	93 712
Particuliers	9	4 870	104 958	923	31 483
TOTAL (L.08 + L.09)	10	7 778	221 802	3 212	125 195
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	74 426	XXXX	68 593
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	18 047	694 122	14 336	653 949
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	23 381	XXXX	12 060
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	23 381	XXXX	12 060
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	18 047	717 503	14 336	666 009
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				3 000
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX		XXXX	3 000
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	18 047	717 503	14 336	663 009
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	18 047	717 503	14 336	663 009

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Les heures de prest.de serv.					
Pour l'établissement	25	9 766		9 886	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	9 766		9 886	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	73,47	XXXX	67,37
B - Le jour-traitement	30	4 718	XXXX	5 196	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	152,08	XXXX	127,60

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

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	16 697	556 625	17 442	604 692
Temps supplémentaire	3	102	4 234	119	4 780
Primes	4	XXXX	10 995	XXXX	18 004
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	16 799	571 854	17 561	627 476
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	3 952	135 785	3 566	128 115
Particuliers	9	2 753	73 645	1 114	30 057
TOTAL (L.08 + L.09)	10	6 705	209 430	4 680	158 172
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	92 973	XXXX	93 257
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	23 504	874 257	22 241	878 905
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	70 710	XXXX	81 481
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	70 710	XXXX	81 481
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	23 504	944 967	22 241	960 386
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		5 436		21 209
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		5 436		21 209
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	23 504	939 531	22 241	939 177
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	23 504	939 531	22 241	939 177

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
Pour l'établissement	25				
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28				
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	0,00	XXXX	0,00
B - L'usager	30		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	13 934	14 261	469 450
Temps supplémentaire	3	57	73	2 791
Primes	4	XXXX	XXXX	14 717
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	13 991	14 334	486 958
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	3 338	2 948	101 571
Particuliers	9	2 558	1 045	27 081
TOTAL (L.08 + L.09)	10	5 896	3 993	128 652
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	75 347
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	19 887	18 327	690 957
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	81 481
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	81 481
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	19 887	18 327	772 438
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			21 209
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21			21 209
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	19 887	18 327	751 229
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	19 887	18 327	751 229

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:				
A - La visite				
Pour l'établissement	25	5 657	6 202	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	5 657	6 202	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	XXXX	124,55
B - Le traitement				
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	328,33

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	2 763	113 066	3 181
Temps supplémentaire	3	45	1 850	46
Primes	4	XXXX	2 693	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 808	117 609	3 227
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	614	26 647	618
Particuliers	9	195	7 356	69
TOTAL (L.08 + L.09)	10	809	34 003	687
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	17 143	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	3 617	168 755	3 914
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	3 617	168 755	3 914
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21			
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	3 617	168 755	3 914
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	3 617	168 755	3 914

	Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Les nouveaux cas				
Pour l'établissement	25	449	516	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	449	516	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	375,85	XXXX
B - L'usager	30	864	XXXX	894
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	195,32	XXXX

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 531	78 842	647	33 521
Personnel-temps régulier	2	126 452	4 178 332	133 251	4 487 519
Temps supplémentaire	3	2 084	92 955	1 763	78 171
Primes	4	XXXX	174 081	XXXX	147 328
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	130 067	4 524 210	135 661	4 746 539
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	28 783	962 291	27 078	919 835
Particuliers	9	14 779	366 449	14 652	345 611
TOTAL (L.08 + L.09)	10	43 562	1 328 740	41 730	1 265 446
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	676 874	XXXX	690 157
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	173 629	6 529 824	177 391	6 702 142
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	472 965	XXXX	451 703
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	472 965	XXXX	451 703
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	173 629	7 002 789	177 391	7 153 845
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				6 100
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	XXXX	XXXX	6 100
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	173 629	7 002 789	177 391	7 147 745
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	173 629	7 002 789	177 391	7 147 745

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le jour-soins					
Pour l'établissement	25	44 355		43 911	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	44 355		43 911	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	157,88	XXXX	162,92
B - L'usager	30	27 766	XXXX	27 850	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	252,21	XXXX	256,65

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	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	15 247	831 339	2 198	137 719
Personnel-temps régulier	2	8 689	239 060	1 344	36 921
Temps supplémentaire	3	188	6 002	68	2 008
Primes	4	XXXX	56 648	XXXX	5 504
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	24 124	1 133 049	3 610	182 152
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	5 542	252 887	2 453	116 926
Particuliers	9	359	16 527	221	6 137
TOTAL (L.08 + L.09)	10	5 901	269 414	2 674	123 063
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	162 149	XXXX	36 707
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	30 025	1 564 612	6 284	341 922
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	4 992	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	132 139	XXXX	26 584
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	137 131	XXXX	26 584
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	30 025	1 701 743	6 284	368 506
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		11 685		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	11 685	XXXX	
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	30 025	1 690 058	6 284	368 506
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	30 025	1 690 058	6 284	368 506

		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 2017 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	15 247	831 339	2 198	137 719
Personnel-temps régulier	2	8 689	239 060	1 344	36 921
Temps supplémentaire	3	188	6 002	68	2 008
Primes	4	XXXX	56 648	XXXX	5 504
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	24 124	1 133 049	3 610	182 152
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	5 542	252 887	2 453	116 926
Particuliers	9	359	16 527	221	6 137
TOTAL (L.08 + L.09)	10	5 901	269 414	2 674	123 063
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	162 149	XXXX	36 707
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	30 025	1 564 612	6 284	341 922
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	4 992	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	132 139	XXXX	26 584
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	137 131	XXXX	26 584
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	30 025	1 701 743	6 284	368 506
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		11 685		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	11 685	XXXX	
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	30 025	1 690 058	6 284	368 506
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	30 025	1 690 058	6 284	368 506

		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	1 602	80 539	1 180	61 161
Personnel-temps régulier	2	23 949	635 539	25 684	663 279
Temps supplémentaire	3	834	31 296	944	37 770
Primes	4	XXXX	21 545	XXXX	31 366
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	26 385	768 919	27 808	793 576
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	4 363	124 108	4 129	116 188
Particuliers	9	2 153	78 496	2 360	49 507
TOTAL (L.08 + L.09)	10	6 516	202 604	6 489	165 695
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	112 914	XXXX	108 277
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	32 901	1 084 437	34 297	1 067 548
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	165 900	XXXX	161 955
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	165 900	XXXX	161 955
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	32 901	1 250 337	34 297	1 229 503
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		3 754		269
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	3 754	XXXX	269
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	32 901	1 246 583	34 297	1 229 234
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	32 901	1 246 583	34 297	1 229 234

		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	3 596	77 534	5 000	109 546
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	3 596	77 534	5 000	109 546
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	3 596	77 534	5 000	109 546
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX		XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX		XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	3 596	77 534	5 000	109 546
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	3 596	77 534	5 000	109 546
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	3 596	77 534	5 000	109 546

		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'étudiant	30	6	XXXX	5	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	12 922,33	XXXX	21 909,20

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	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	1 602	80 539	1 180	61 161
Personnel-temps régulier	2	17 937	475 381	17 771	473 277
Temps supplémentaire	3	798	29 880	942	37 689
Primes	4	XXXX	18 675	XXXX	30 632
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	20 337	604 475	19 893	602 759
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	3 891	108 065	3 504	99 274
Particuliers	9	2 019	74 389	1 556	34 883
TOTAL (L.08 + L.09)	10	5 910	182 454	5 060	134 157
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	99 568	XXXX	93 804
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	26 247	886 497	24 953	830 720
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	55 148	XXXX	58 978
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	55 148	XXXX	58 978
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	26 247	941 645	24 953	889 698
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		3 673		254
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		3 673		254
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	26 247	937 972	24 953	889 444
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	26 247	937 972	24 953	889 444

	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	4 511	5 421		
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	4 511	5 421		
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	208,74	XXXX	164,12
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	2 416	82 624	2 913	80 456
Temps supplémentaire	3	36	1 416	2	81
Primes	4	XXXX	2 870	XXXX	734
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 452	86 910	2 915	81 271
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	472	16 043	625	16 914
Particuliers	9	134	4 107	804	14 624
TOTAL (L.08 + L.09)	10	606	20 150	1 429	31 538
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	13 346	XXXX	14 473
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	3 058	120 406	4 344	127 282
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	110 752	XXXX	102 977
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	110 752	XXXX	102 977
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	3 058	231 158	4 344	230 259
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		81		15
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		81		15
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	3 058	231 077	4 344	230 244
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	3 058	231 077	4 344	230 244

		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	31 931	1 823 733	39 338	2 338 740
Personnel-temps régulier	2	142 110	3 806 609	136 264	3 685 244
Temps supplémentaire	3	2 171	60 061	1 928	56 464
Primes	4	XXXX	88 586	XXXX	103 794
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	176 212	5 778 989	177 530	6 184 242
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	37 393	1 279 896	33 349	1 150 527
Particuliers	9	14 440	321 894	13 657	307 632
TOTAL (L.08 + L.09)	10	51 833	1 601 790	47 006	1 458 159
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	970 546	XXXX	981 032
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	228 045	8 351 325	224 536	8 623 433
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	121 223	XXXX	80 854
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 758 436	XXXX	1 981 878
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 879 659	XXXX	2 062 732
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	228 045	10 230 984	224 536	10 686 165
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		247 778		465 865
Transferts de frais généraux	20	XXXX	58 215	XXXX	61 328
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	305 993	XXXX	527 193
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	228 045	9 924 991	224 536	10 158 972
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			5	110
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	228 045	9 924 991	224 531	10 158 862

		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 2017 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité: 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	11 438	678 571	14 363	888 677
Personnel-temps régulier	2	20 401	622 524	12 417	368 762
Temps supplémentaire	3	356	10 652	189	6 593
Primes	4	XXXX	9 712	XXXX	4 623
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	32 195	1 321 459	26 969	1 268 655
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	6 400	302 609	5 146	234 173
Particuliers	9	1 886	69 574	983	40 897
TOTAL (L.08 + L.09)	10	8 286	372 183	6 129	275 070
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	203 420	XXXX	177 338
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	40 481	1 897 062	33 098	1 721 063
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	13 046	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	750 398	XXXX	610 259
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	763 444	XXXX	610 259
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	40 481	2 660 506	33 098	2 331 322
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		219 357		389 264
Transferts de frais généraux	20	XXXX	58 215	XXXX	61 328
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	277 572	XXXX	450 592
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	40 481	2 382 934	33 098	1 880 730
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	40 481	2 382 934	33 098	1 880 730

		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	4 484	255 260	4 620	275 991
Personnel-temps régulier	2	35 795	929 072	31 046	841 460
Temps supplémentaire	3	737	18 879	565	14 145
Primes	4	XXXX	18 360	XXXX	14 375
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	41 016	1 221 571	36 231	1 145 971
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	8 603	254 150	6 554	215 587
Particuliers	9	2 520	48 691	1 146	28 201
TOTAL (L.08 + L.09)	10	11 123	302 841	7 700	243 788
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	214 660	XXXX	187 585
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	52 139	1 739 072	43 931	1 577 344
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	3 433	XXXX	211
Fournitures et autres charges	14	XXXX	246 293	XXXX	290 210
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	249 726	XXXX	290 421
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	52 139	1 988 798	43 931	1 867 765
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		73		18 604
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	73	XXXX	18 604
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	52 139	1 988 725	43 931	1 849 161
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	52 139	1 988 725	43 931	1 849 161

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

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	11 702	571 239	11 037	576 152
Personnel-temps régulier	2	42 582	1 146 005	44 719	1 233 743
Temps supplémentaire	3	838	21 936	947	27 431
Primes	4	XXXX	18 613	XXXX	18 347
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	55 122	1 757 793	56 703	1 855 673
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	12 364	399 562	11 416	382 107
Particuliers	9	3 971	57 668	7 458	141 592
TOTAL (L.08 + L.09)	10	16 335	457 230	18 874	523 699
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	292 812	XXXX	312 179
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	71 457	2 507 835	75 577	2 691 551
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	398 283	XXXX	524 669
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	398 283	XXXX	524 669
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	71 457	2 906 118	75 577	3 216 220
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		17 447		22 519
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		17 447		22 519
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	71 457	2 888 671	75 577	3 193 701
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	71 457	2 888 671	75 577	3 193 701

		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 2017 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	2 968	261 783	6 610	471 578
Personnel-temps régulier	2	6 237	180 484	8 243	229 732
Temps supplémentaire	3	8	139	12	371
Primes	4	XXXX	12 889	XXXX	36 776
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	9 213	455 295	14 865	738 457
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	2 115	103 534	1 979	94 381
Particuliers	9	1 806	56 285	914	16 116
TOTAL (L.08 + L.09)	10	3 921	159 819	2 893	110 497
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	67 254	XXXX	89 323
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	13 134	682 368	17 758	938 277
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	93 663	XXXX	70 247
Fournitures et autres charges	14	XXXX	203 054	XXXX	373 617
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	296 717	XXXX	443 864
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	13 134	979 085	17 758	1 382 141
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		3 225		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	3 225	XXXX	
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	13 134	975 860	17 758	1 382 141
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	13 134	975 860	17 758	1 382 141

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

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

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	1 339	56 880	2 708	126 342
Personnel-temps régulier	2	37 095	928 524	39 839	1 011 547
Temps supplémentaire	3	232	8 455	215	7 924
Primes	4	XXXX	29 012	XXXX	29 673
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	38 666	1 022 871	42 762	1 175 486
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	7 911	220 041	8 254	224 279
Particuliers	9	4 257	89 676	3 156	80 826
TOTAL (L.08 + L.09)	10	12 168	309 717	11 410	305 105
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	192 400	XXXX	214 607
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	50 834	1 524 988	54 172	1 695 198
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	11 081	XXXX	10 396
Fournitures et autres charges	14	XXXX	160 408	XXXX	183 123
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	171 489	XXXX	193 519
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	50 834	1 696 477	54 172	1 888 717
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		7 676		35 478
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	7 676	XXXX	35 478
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	50 834	1 688 801	54 172	1 853 239
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			5	110
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	50 834	1 688 801	54 167	1 853 129

		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	2 975	188 292	3 078	201 110
Personnel-temps régulier	2	1 532	38 728	1 452	38 291
Temps supplémentaire	3	1	26	2	46
Primes	4	XXXX	7 927	XXXX	10 378
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	4 508	234 973	4 532	249 825
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	574	40 409	755	45 831
Particuliers	9	387	457	48	1 162
TOTAL (L.08 + L.09)	10	961	40 866	803	46 993
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	30 931	XXXX	31 727
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	5 469	306 770	5 335	328 545
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	8 685	XXXX	10 913
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	8 685	XXXX	10 913
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	5 469	315 455	5 335	339 458
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	8 685	XXXX	10 913
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	5 469	315 455	5 335	339 458
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	5 469	315 455	5 335	339 458

		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	1 697	76 408	1	967
Personnel-temps régulier	2	21 349	707 937	6 178	182 054
Temps supplémentaire	3	601	26 740		
Primes	4	XXXX	19 039	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	23 647	830 124	6 179	183 021
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 693	32 440	1 323	37 648
Particuliers	9	616	14 245	91	2 799
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 309	46 685	1 414	40 447
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	122 268	XXXX	32 436
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	25 956	999 077	7 593	255 904
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	628 603	XXXX	
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	628 603	XXXX	
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	25 956	1 627 680	7 593	255 904
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	25 956	1 627 680	7 593	255 904
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	25 956	1 627 680	7 593	255 904

		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	935 348	XXXX	1 014 258
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	935 348	XXXX	1 014 258
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		935 348		1 014 258
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		935 348		1 014 258
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		935 348		1 014 258

		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	7 276		7 629	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	7 276		7 629	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	128,55	XXXX	132,95
	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				
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	219 363	XXXX	244 179
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	219 363	XXXX	244 179
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		219 363		244 179
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		219 363		244 179
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		219 363		244 179

		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	2 143		2 189	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	2 143		2 189	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	102,36	XXXX	111,55
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
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	677 267	XXXX	697 313
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	677 267	XXXX	697 313
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		677 267		697 313
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		677 267		697 313
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		677 267		697 313

		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	4 939		5 170	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	4 939		5 170	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	137,13	XXXX	134,88
	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	20 625	XXXX	41 250
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	20 625	XXXX	41 250
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		20 625		41 250
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		20 625		41 250
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		20 625		41 250

		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	33		64	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	33		64	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	625,00	XXXX	644,53
	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	18 093	XXXX	31 516
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	18 093	XXXX	31 516
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		18 093		31 516
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		18 093		31 516
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		18 093		31 516

		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	161		206	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	161		206	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	112,38	XXXX	152,99
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	3 927	155 286	2 974	123 885
Personnel-temps régulier	2	121 297	2 545 565	121 967	2 618 786
Temps supplémentaire	3	3 697	108 100	4 067	127 963
Primes	4	XXXX	58 806	XXXX	55 744
Main-d'oeuvre indépendante	5	506	48 106	68	19 376
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	129 427	2 915 863	129 076	2 945 754
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	28 137	603 273	24 887	552 296
Particuliers	9	14 070	232 266	13 595	212 689
TOTAL (L.08 + L.09)	10	42 207	835 539	38 482	764 985
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	549 419	XXXX	542 845
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	171 634	4 300 821	167 558	4 253 584
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	3 289	XXXX	6 303
Fournitures et autres charges	14	XXXX	858 976	XXXX	847 844
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	862 265	XXXX	854 147
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	171 634	5 163 086	167 558	5 107 731
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX	99	XXXX	
Recouvrements	19		52 334		60 383
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	52 433	XXXX	60 383
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	171 634	5 110 653	167 558	5 047 348
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	171 634	5 110 653	167 558	5 047 348

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

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

	Hrs Ex.péc.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.	
	1	2	3	4	
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	1 357	63 844	1 500	72 230
Personnel-temps régulier	2	68 071	1 478 485	67 774	1 524 264
Temps supplémentaire	3	1 162	35 929	1 921	63 336
Primes	4	XXXX	22 909	XXXX	21 633
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	70 590	1 601 167	71 195	1 681 463
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	16 015	355 372	13 380	313 154
Particuliers	9	6 843	119 733	6 032	100 148
TOTAL (L.08 + L.09)	10	22 858	475 105	19 412	413 302
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	304 256	XXXX	302 441
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	93 448	2 380 528	90 607	2 397 206
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	2 243	XXXX	2 239
Fournitures et autres charges	14	XXXX	126 045	XXXX	94 785
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	128 288	XXXX	97 024
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	93 448	2 508 816	90 607	2 494 230
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX	99	XXXX	
Recouvrements	19		44 509		48 255
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	44 608	XXXX	48 255
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	93 448	2 464 208	90 607	2 445 975
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	93 448	2 464 208	90 607	2 445 975

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.	
	1	2	3	4	
UNITÉS DE MESURE:					
A - L'admission, la visite, l'usager					
Pour l'établissement	25	267 332	253 857		
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	267 332	253 857		
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	9,38	XXXX	9,83
	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

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	22 620	460 316	22 750	459 686
Temps supplémentaire	3	960	28 029	539	17 492
Primes	4	XXXX	8 784	XXXX	10 523
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	23 580	497 129	23 289	487 701
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	4 855	99 975	4 684	96 859
Particuliers	9	3 219	46 833	2 683	39 155
TOTAL (L.08 + L.09)	10	8 074	146 808	7 367	136 014
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	99 085	XXXX	98 019
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	31 654	743 022	30 656	721 734
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	58 977	XXXX	76 609
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	58 977	XXXX	76 609
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	31 654	801 999	30 656	798 343
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	58 977	XXXX	76 609
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	31 654	801 999	30 656	798 343
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	31 654	801 999	30 656	798 343

		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	2 570	91 442	1 474	51 655
Personnel-temps régulier	2	25 277	490 112	25 498	502 679
Temps supplémentaire	3	1 575	44 142	1 607	47 135
Primes	4	XXXX	27 113	XXXX	23 588
Main-d'oeuvre indépendante	5	506	48 106	68	19 376
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	29 928	700 915	28 647	644 433
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	6 272	126 145	5 712	117 596
Particuliers	9	4 008	65 700	4 880	73 386
TOTAL (L.08 + L.09)	10	10 280	191 845	10 592	190 982
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	124 926	XXXX	118 890
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	40 208	1 017 686	39 239	954 305
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	1 046	XXXX	4 064
Fournitures et autres charges	14	XXXX	673 954	XXXX	676 450
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	675 000	XXXX	680 514
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	40 208	1 692 686	39 239	1 634 819
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		7 825		12 128
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	7 825	XXXX	12 128
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	40 208	1 684 861	39 239	1 622 691
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	40 208	1 684 861	39 239	1 622 691

		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 2017 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité: Transcription des dictées médicales

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	5 329	5 945	132 157
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 329	5 945	132 157
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	995	1 111	24 687
Particuliers	9			
TOTAL (L.08 + L.09)	10	995	1 111	24 687
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	23 495
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	6 324	7 056	180 339
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	6 324	7 056	180 339
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21			
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	6 324	7 056	180 339
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	6 324	7 056	180 339

	Unités Ex.péc.	Mnt Ex.péc.	Unités Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
UNITÉS DE MESURE:				
A - Les minutes de dictée				
Pour l'établissement	25	45 188	52 120	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	45 188	52 120	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	3,53	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	1 456	73 172	2 389	96 056
Personnel-temps régulier	2	128 561	2 991 807	127 178	3 044 712
Temps supplémentaire	3	1 225	36 336	1 036	29 646
Primes	4	XXXX	88 127	XXXX	77 418
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	131 242	3 189 442	130 603	3 247 832
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	28 967	699 358	26 669	651 140
Particuliers	9	20 196	372 028	12 753	299 201
TOTAL (L.08 + L.09)	10	49 163	1 071 386	39 422	950 341
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	587 468	XXXX	576 528
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	180 405	4 848 296	170 025	4 774 701
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	11 317	XXXX	10 032
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 996 821	XXXX	1 904 604
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	2 008 138	XXXX	1 914 636
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	180 405	6 856 434	170 025	6 689 337
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX	1 704 208	XXXX	1 779 144
Recouvrements	19		3 986		5 483
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	1 708 194	XXXX	1 784 627
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	180 405	5 148 240	170 025	4 904 710
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	180 405	5 148 240	170 025	4 904 710

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

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	25 593	902 051	26 066	968 516
Temps supplémentaire	3	207	7 986	106	3 901
Primes	4	XXXX	20 410	XXXX	22 820
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	25 800	930 447	26 172	995 237
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	5 754	205 253	5 019	191 543
Particuliers	9	6 078	144 810	3 948	122 957
TOTAL (L.08 + L.09)	10	11 832	350 063	8 967	314 500
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	152 986	XXXX	154 298
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	37 632	1 433 496	35 139	1 464 035
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	20 424	XXXX	8 942
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	20 424	XXXX	8 942
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	37 632	1 453 920	35 139	1 472 977
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		3 023		
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		3 023		
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	37 632	1 450 897	35 139	1 472 977
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	37 632	1 450 897	35 139	1 472 977

		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	6 825	XXXX	7 460	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	212,59	XXXX	197,45

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	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	1 456	73 172	2 389	96 056
Personnel-temps régulier	2	102 968	2 089 756	101 112	2 076 196
Temps supplémentaire	3	1 018	28 350	930	25 745
Primes	4	XXXX	67 717	XXXX	54 598
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	105 442	2 258 995	104 431	2 252 595
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	23 213	494 105	21 650	459 597
Particuliers	9	14 118	227 218	8 805	176 244
TOTAL (L.08 + L.09)	10	37 331	721 323	30 455	635 841
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	434 482	XXXX	422 230
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	142 773	3 414 800	134 886	3 310 666
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	11 317	XXXX	10 032
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 976 397	XXXX	1 895 662
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 987 714	XXXX	1 905 694
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	142 773	5 402 514	134 886	5 216 360
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX	1 704 208	XXXX	1 779 144
Recouvrements	19		963		5 483
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	1 705 171	XXXX	1 784 627
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	142 773	3 697 343	134 886	3 431 733
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	142 773	3 697 343	134 886	3 431 733

		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	387 780		409 264	
Pour ventes de services	26	239 079		253 860	
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	626 859		663 124	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	8,62	XXXX	7,87
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

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	186	7 620	80	4 194
Personnel-temps régulier	2	9 606	177 483	11 361	219 149
Temps supplémentaire	3	75	1 673	194	5 442
Primes	4	XXXX	11 078	XXXX	12 633
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	9 867	197 854	11 635	241 418
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	2 083	39 803	2 338	44 189
Particuliers	9	590	10 792	940	18 233
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 673	50 595	3 278	62 422
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	39 176	XXXX	48 217
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	12 540	287 625	14 913	352 057
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	1 121 554	XXXX	1 171 675
Fournitures et autres charges	14	XXXX	351 563	XXXX	281 438
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 473 117	XXXX	1 453 113
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	12 540	1 760 742	14 913	1 805 170
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		2 367		3 941
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	2 367	XXXX	3 941
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	12 540	1 758 375	14 913	1 801 229
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	12 540	1 758 375	14 913	1 801 229

		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	186	7 620	80	4 194
Personnel-temps régulier	2	9 606	177 483	11 361	219 149
Temps supplémentaire	3	75	1 673	194	5 442
Primes	4	XXXX	11 078	XXXX	12 633
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	9 867	197 854	11 635	241 418
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	2 083	39 803	2 338	44 189
Particuliers	9	590	10 792	940	18 233
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 673	50 595	3 278	62 422
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	39 176	XXXX	48 217
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	12 540	287 625	14 913	352 057
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	1 121 554	XXXX	1 171 675
Fournitures et autres charges	14	XXXX	310 858	XXXX	231 815
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	1 432 412	XXXX	1 403 490
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	12 540	1 720 037	14 913	1 755 547
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		2 367		3 941
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	2 367	XXXX	3 941
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	12 540	1 717 670	14 913	1 751 606
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	12 540	1 717 670	14 913	1 751 606

		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	1 107 393		1 034 202	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	1 107 393		1 034 202	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,55	XXXX	1,70
B - Le kilogramme de linge propre					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	2,32	XXXX	2,33

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

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	40 705	XXXX	49 623
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	40 705	XXXX	49 623
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		40 705		49 623
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		40 705		49 623
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		40 705		49 623

		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	177 526	XXXX	183 348	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,23	XXXX	0,27

	1	2	3	4	5	6
32	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
33	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
34	XXXX	XXXX	XXXX	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	3 176	113 590	4 354	145 550
Personnel-temps régulier	2	142 333	2 562 275	148 010	2 702 222
Temps supplémentaire	3	765	18 069	1 075	27 542
Primes	4	XXXX	145 763	XXXX	169 295
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	146 274	2 839 697	153 439	3 044 609
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	33 003	612 319	31 791	612 188
Particuliers	9	17 613	244 455	18 976	266 188
TOTAL (L.08 + L.09)	10	50 616	856 774	50 767	878 376
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	565 035	XXXX	593 773
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	196 890	4 261 506	204 206	4 516 758
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	12 861	XXXX	12 852
Fournitures et autres charges	14	XXXX	405 643	XXXX	405 715
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	418 504	XXXX	418 567
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	196 890	4 680 010	204 206	4 935 325
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		186 659		197 796
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	186 659	XXXX	197 796
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	196 890	4 493 351	204 206	4 737 529
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	196 890	4 493 351	204 206	4 737 529

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

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.préc. 1	Montant Ex.préc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1	3 176	113 590	4 354	145 550
Personnel-temps régulier	2	116 111	2 089 045	119 813	2 183 774
Temps supplémentaire	3	678	16 120	968	24 741
Primes	4	XXXX	130 300	XXXX	152 638
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	119 965	2 349 055	125 135	2 506 703
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	26 935	500 657	26 490	515 338
Particuliers	9	15 161	213 897	17 390	243 012
TOTAL (L.08 + L.09)	10	42 096	714 554	43 880	758 350
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	468 856	XXXX	493 340
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	162 061	3 532 465	169 015	3 758 393
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	12 861	XXXX	12 852
Fournitures et autres charges	14	XXXX	399 152	XXXX	389 807
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	412 013	XXXX	402 659
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	162 061	3 944 478	169 015	4 161 052
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		186 659		197 796
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	186 659	XXXX	197 796
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	162 061	3 757 819	169 015	3 963 256
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	162 061	3 757 819	169 015	3 963 256

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE:					
A - Le mètre carré					
Pour l'établissement	25	76 047		76 047	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	76 047		76 047	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	51,87	XXXX	54,72
	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2	26 222	473 230	28 197	518 448
Temps supplémentaire	3	87	1 949	107	2 801
Primes	4	XXXX	15 463	XXXX	16 657
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	26 309	490 642	28 304	537 906
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	6 068	111 662	5 301	96 850
Particuliers	9	2 452	30 558	1 586	23 176
TOTAL (L.08 + L.09)	10	8 520	142 220	6 887	120 026
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	96 179	XXXX	100 433
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	34 829	729 041	35 191	758 365
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	6 491	XXXX	15 908
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	6 491	XXXX	15 908
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	34 829	735 532	35 191	774 273
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	6 491	XXXX	15 908
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	34 829	735 532	35 191	774 273
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	34 829	735 532	35 191	774 273

		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	25 875		28 357	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	25 875		28 357	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	28,43	XXXX	27,30
	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	6 186	111 110	6 066	110 800
Temps supplémentaire	3	46	904	3	42
Primes	4	XXXX	2 906	XXXX	3 522
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	6 232	114 920	6 069	114 364
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 105	20 135	1 271	23 494
Particuliers	9	2	34	3	54
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 107	20 169	1 274	23 548
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	21 050	XXXX	21 515
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	7 339	156 139	7 343	159 427
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	144 415	XXXX	175 025
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	144 415	XXXX	175 025
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	7 339	300 554	7 343	334 452
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		323		335
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		323		335
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	7 339	300 231	7 343	334 117
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	7 339	300 231	7 343	334 117

		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	154 445		163 561	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	154 445		163 561	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	1,95	XXXX	2,04
	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	9 661	227 480	9 692
Temps supplémentaire	3	547	15 841	531
Primes	4	XXXX	14 937	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5		1	1 112
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	10 208	258 258	10 224
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	2 199	51 543	2 076
Particuliers	9	477	9 356	277
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 676	60 899	2 353
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	48 645	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	12 884	367 802	12 577
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 673 447	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	2 673 447	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	12 884	3 041 249	12 577
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	34 855	XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	34 855	XXXX
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	12 884	3 006 394	12 577
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	12 884	3 006 394	12 577

	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	282 296		282 296
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27	15 686		15 686
TOTAL (L.25 à L.27)	28	297 982		297 982
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	10,21	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.	Montant Ex.péc.	Hrs Ex.cour.	Mnt Ex.cour.
	1	2	3	4
SALAIRES:				
Personnel-cadre	1			
Personnel-temps régulier	2	9 661	227 480	9 692
Temps supplémentaire	3	547	15 841	531
Primes	4	XXXX	14 937	XXXX
Main-d'oeuvre indépendante	5		1	1 112
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	10 208	258 258	10 224
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	2 199	51 543	2 076
Particuliers	9	477	9 356	277
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 676	60 899	2 353
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	48 645	XXXX
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	12 884	367 802	12 577
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX		XXXX
Fournitures et autres charges	14	XXXX	2 673 447	XXXX
Allocations directes	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	2 673 447	XXXX
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	12 884	3 041 249	12 577
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX		XXXX
Recouvrements	19			
Transferts de frais généraux	20	XXXX	34 855	XXXX
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	34 855	XXXX
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	12 884	3 006 394	12 577
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	12 884	3 006 394	12 577

	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	282 296		282 296
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27	15 686		15 686
TOTAL (L.25 à L.27)	28	297 982		297 982
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	10,21	XXXX
B - Le jour-présence	30	164 769	XXXX	XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	18,25	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	610	25 861	629	27 445
Personnel-temps régulier	2	174	3 626		
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	8 528	XXXX	8 297
Main-d'oeuvre indépendante	5	17 690	510 466	18 311	542 027
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	18 474	548 481	18 940	577 769
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	381	11 903	342	11 197
Particuliers	9	1 342	27 807	3	120
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 723	39 710	345	11 317
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	10 007	XXXX	5 112
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	20 197	598 198	19 285	594 198
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	17 738	XXXX	16 229
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	17 738	XXXX	16 229
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	20 197	615 936	19 285	610 427
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	17 738	XXXX	16 229
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	20 197	615 936	19 285	610 427
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	20 197	615 936	19 285	610 427

		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	103 176		103 176	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	103 176		103 176	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	5,97	XXXX	5,92
	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	5 760	251 656	6 396	292 537
Personnel-temps régulier	2	67 342	1 822 056	67 801	1 931 964
Temps supplémentaire	3	1 873	60 639	2 532	91 017
Primes	4	XXXX	72 491	XXXX	107 622
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	74 975	2 206 842	76 729	2 423 140
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	15 651	462 796	14 584	437 478
Particuliers	9	3 860	92 475	5 062	102 499
TOTAL (L.08 + L.09)	10	19 511	555 271	19 646	539 977
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	358 782	XXXX	379 627
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	94 486	3 120 895	96 375	3 342 744
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	674 006	XXXX	712 918
Fournitures et autres charges	14	XXXX	4 979 121	XXXX	4 327 936
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	5 653 127	XXXX	5 040 854
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	94 486	8 774 022	96 375	8 383 598
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		37 433		185 302
Transferts de frais généraux	20	XXXX	49 163	XXXX	49 826
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	86 596	XXXX	235 128
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	94 486	8 687 426	96 375	8 148 470
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	94 486	8 687 426	96 375	8 148 470

		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	4 160	174 626	4 667	201 890
Personnel-temps régulier	2	42 257	1 011 510	43 457	1 121 066
Temps supplémentaire	3	748	20 145	1 052	33 152
Primes	4	XXXX	14 613	XXXX	44 415
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	47 165	1 220 894	49 176	1 400 523
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	10 256	264 932	9 676	271 808
Particuliers	9	1 932	47 873	3 759	71 535
TOTAL (L.08 + L.09)	10	12 188	312 805	13 435	343 343
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	219 423	XXXX	239 854
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	59 353	1 753 122	62 611	1 983 720
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	28 663	XXXX	2 626
Fournitures et autres charges	14	XXXX	3 499 101	XXXX	2 839 396
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	3 527 764	XXXX	2 842 022
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	59 353	5 280 886	62 611	4 825 742
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		10 443		140 454
Transferts de frais généraux	20	XXXX	49 163	XXXX	49 826
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	59 606	XXXX	190 280
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	59 353	5 221 280	62 611	4 635 462
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	59 353	5 221 280	62 611	4 635 462

		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	103 176		103 176	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	103 176		103 176	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	51,18	XXXX	46,77
	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	1 600	77 030	1 064	58 436
Personnel-temps régulier	2	19 411	596 969	19 706	638 100
Temps supplémentaire	3	1 055	37 274	1 364	52 929
Primes	4	XXXX	57 840	XXXX	63 176
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	22 066	769 113	22 134	812 641
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	4 114	150 580	3 994	132 766
Particuliers	9	1 914	43 956	1 272	30 067
TOTAL (L.08 + L.09)	10	6 028	194 536	5 266	162 833
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	107 885	XXXX	109 127
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	28 094	1 071 534	27 400	1 084 601
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	615 919	XXXX	660 085
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 446 984	XXXX	1 149 879
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	2 062 903	XXXX	1 809 964
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	28 094	3 134 437	27 400	2 894 565
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		26 990		44 848
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	26 990	XXXX	44 848
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	28 094	3 107 447	27 400	2 849 717
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	28 094	3 107 447	27 400	2 849 717

		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			665	32 211
Personnel-temps régulier	2	5 674	213 577	4 638	172 798
Temps supplémentaire	3	70	3 220	116	4 936
Primes	4	XXXX	38	XXXX	31
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 744	216 835	5 419	209 976
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 281	47 284	914	32 904
Particuliers	9	14	646	31	897
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 295	47 930	945	33 801
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	31 474	XXXX	30 646
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	7 039	296 239	6 364	274 423
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	29 424	XXXX	50 207
Fournitures et autres charges	14	XXXX	33 036	XXXX	338 661
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	62 460	XXXX	388 868
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	7 039	358 699	6 364	663 291
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21	XXXX	62 460	XXXX	388 868
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	7 039	358 699	6 364	663 291
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	7 039	358 699	6 364	663 291

		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 2017 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité: Pers. bénéf. de séc. ou stab. empl.

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	923	33 263	816	31 674
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	9	XXXX	5
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	923	33 272	816	31 679
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	190	6 860	150	6 032
Particuliers	9	49	9 476		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	239	16 336	150	6 032
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	5 088	XXXX	4 543
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 162	54 696	966	42 254
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	1 162	54 696	966	42 254
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	1 162	54 696	966	42 254
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 162	54 696	966	42 254

		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				
Personnel-temps régulier	2	923	33 263	816	31 674
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	9	XXXX	5
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	923	33 272	816	31 679
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	190	6 860	150	6 032
Particuliers	9	49	1 082		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	239	7 942	150	6 032
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	5 088	XXXX	4 543
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 162	46 302	966	42 254
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	1 162	46 302	966	42 254
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	1 162	46 302	966	42 254
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 162	46 302	966	42 254

		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				
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		8 394		
TOTAL (L.08 + L.09)	10		8 394		
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12		8 394		
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		8 394		
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		8 394		
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		8 394		

		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	3 130	193 031	6 317	385 362
Personnel-temps régulier	2	4 089	139 858	558	20 102
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	4 332
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	7 219	332 889	6 875	409 796
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	1 459	71 982	1 085	60 310
Particuliers	9	38	1 886	60	3 271
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 497	73 868	1 145	63 581
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	49 864	XXXX	49 158
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	8 716	456 621	8 020	522 535
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	8 716	456 621	8 020	522 535
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		456 621		510 122
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		456 621		510 122
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	8 716	0	8 020	12 413
Ajustements (détail à p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	8 716		8 020	12 413

		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		XXXX	0,00

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

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1	6 748	337 139	6 908	354 266
Personnel-temps régulier	2	380 604	10 079 676	399 235	10 695 107
Temps supplémentaire	3	2 786	266 530	3 500	342 701
Primes	4	XXXX	93 001	XXXX	84 052
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	390 138	10 776 346	409 643	11 476 126
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	58 940	1 829 012	55 342	1 754 916
Particuliers	9	10 846	117 362	6 901	72 966
TOTAL (L.08 + L.09)	10	69 786	1 946 374	62 243	1 827 882
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	1 436 314	XXXX	1 497 010
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	459 924	14 159 034	471 886	14 801 018
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	25 485			21 323
Fournitures et autres charges	14	8 292 944			11 540 589
	15	XXXX			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	8 318 429			11 561 912
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17	22 477 463			26 362 930
	18	XXXX			XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23				
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25	XXXX			XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26				
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27	22 477 463			26 362 930
REVENUS					
Financement public et parapublic	28	3 536 671			2 727 377
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30	20 748 462			24 274 568
TOTAL (L.28 à L.30)	31	24 285 133			27 001 945
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	1 807 670			639 015
	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	2 257	129 278	1 685	105 093
Personnel-temps régulier	2	28 223	560 462	34 902	739 808
Temps supplémentaire	3	55	1 871	97	3 428
Primes	4	XXXX	3 590	XXXX	3 630
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	30 535	695 201	36 684	851 959
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	4 505	133 122	5 056	150 449
Particuliers	9	241	7 845	1 607	33 222
TOTAL (L.08 + L.09)	10	4 746	140 967	6 663	183 671
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	96 823	XXXX	120 837
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	35 281	932 991	43 347	1 156 467
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14		924 278		1 855 989
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		924 278		1 855 989
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		1 857 269		3 012 456
	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		1 857 269		3 012 456
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		1 249 721		1 895 351
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		607 548		1 117 105
TOTAL (L.28 à L.30)	31		1 857 269		3 012 456
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	2 257	129 278	1 685	105 093
Personnel-temps régulier	2	24 495	445 142	31 870	620 738
Temps supplémentaire	3	46	1 255	97	3 428
Primes	4	XXXX	3 474	XXXX	3 535
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	26 798	579 149	33 652	732 794
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	4 011	114 331	4 574	131 131
Particuliers	9	241	7 845	1 607	33 222
TOTAL (L.08 + L.09)	10	4 252	122 176	6 181	164 353
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	81 016	XXXX	104 132
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	31 050	782 341	39 833	1 001 279
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14		708 469		801 877
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		708 469		801 877
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		1 490 810		1 803 156
	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		1 490 810		1 803 156
REVENUS					
Financement public et parapublic	28		1 040 185		1 058 080
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		450 625		745 076
TOTAL (L.28 à L.30)	31		1 490 810		1 803 156
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	3 728	3 032	119 070
Temps supplémentaire	3	9	616	
Primes	4	XXXX	XXXX	95
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	3 737	3 032	119 165
AVANTAGES SOCIAUX				
Généraux	8	494	482	19 318
Particuliers	9			
TOTAL (L.08 + L.09)	10	494	482	19 318
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	16 705
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	4 231	3 514	155 188
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13			
Fournitures et autres charges	14	215 809		1 054 112
	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	215 809		1 054 112
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17	366 459		1 209 300
	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	366 459		1 209 300
REVENUS				
Financement public et parapublic	28	209 536		837 271
Revenus de type commercial	29			
Revenus d'autres sources	30	156 923		372 029
TOTAL (L.28 à L.30)	31	366 459		1 209 300
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	10 692	19 901	470 872
Temps supplémentaire	3	60	5	6 876
Primes	4	XXXX	XXXX	6 046
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	10 752	19 906	483 794
AVANTAGES SOCIAUX				
Généraux	8	2 233	2 520	71 935
Particuliers	9			
TOTAL (L.08 + L.09)	10	2 233	2 520	71 935
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	64 654
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	12 985	22 426	620 383
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13			76
Fournitures et autres charges	14	69 546		321 422
	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	69 546		321 498
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17	510 075		941 881
	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	510 075		941 881
REVENUS				
Financement public et parapublic	28	224 052		23 123
Revenus de type commercial	29			
Revenus d'autres sources	30	286 023		918 758
TOTAL (L.28 à L.30)	31	510 075		941 881
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	44 604	51 538	1 486 322
Temps supplémentaire	3	148	568	45 717
Primes	4	XXXX	XXXX	6 128
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	44 752	52 106	1 538 167
AVANTAGES SOCIAUX				
Généraux	8	8 608	7 762	240 223
Particuliers	9	2 186	1 785	5 762
TOTAL (L.08 + L.09)	10	10 794	9 547	245 985
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	215 591
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	55 546	61 653	1 999 743
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13			
Fournitures et autres charges	14	776 945		42 613
	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	776 945		42 613
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17	2 523 811		2 042 356
	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	2 523 811		2 042 356
REVENUS				
Financement public et parapublic	28	1 185 683		116 407
Revenus de type commercial	29			
Revenus d'autres sources	30	1 352 272		1 925 949
TOTAL (L.28 à L.30)	31	2 537 955		2 042 356
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS				
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	14 144		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	1 438	16 662	2 683	69 812
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX	61	XXXX	1 117
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 438	16 723	2 683	70 929
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	63	2 358	172	4 871
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	63	2 358	172	4 871
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	711	XXXX	8 588
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 501	19 792	2 855	84 388
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13		4 577		4 558
Fournitures et autres charges	14		22 837		27 629
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		27 414		32 187
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		47 206		116 575
	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		47 206		116 575
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				74 321
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		47 206		42 254
TOTAL (L.28 à L.30)	31		47 206		116 575
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		1	75
Personnel-temps régulier	2	96 320	130 735	3 721 538
Temps supplémentaire	3	1 227	1 016	194 179
Primes	4	XXXX	XXXX	43 863
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	97 547	131 752	3 959 655
AVANTAGES SOCIAUX				
Généraux	8	16 370	18 241	594 897
Particuliers	9	2 983	1 211	4 934
TOTAL (L.08 + L.09)	10	19 353	19 452	599 831
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	491 579
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	116 900	151 204	5 051 065
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	613		2 383
Fournitures et autres charges	14	3 272 131		5 885 007
	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	3 272 744		5 887 390
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17	7 282 104		10 938 455
	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	7 282 104		10 938 455
REVENUS				
Financement public et parapublic	28	477 348		102 858
Revenus de type commercial	29			
Revenus d'autres sources	30	6 480 164		10 647 901
TOTAL (L.28 à L.30)	31	6 957 512		10 750 759
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS				
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	(324 592)		(187 696)
	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	178 061	140 424	3 625 691
Temps supplémentaire	3	907	1 456	77 099
Primes	4	XXXX	XXXX	9 912
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	178 968	141 880	3 712 702
AVANTAGES SOCIAUX				
Généraux	8	22 063	16 817	527 628
Particuliers	9	3 912	1 424	11 933
TOTAL (L.08 + L.09)	10	25 975	18 241	539 561
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	466 754
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	204 943	160 121	4 719 017
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	3 201		661
Fournitures et autres charges	14	2 275 377		2 062 248
	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	2 278 578		2 062 909
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)				
	17	8 080 731		6 781 926
	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	8 080 731		6 781 926
REVENUS				
Financement public et parapublic	28	390 782		515 317
Revenus de type commercial	29			
Revenus d'autres sources	30	9 808 067		7 093 320
TOTAL (L.28 à L.30)	31	10 198 849		7 608 637
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS				
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	2 118 118		826 711
	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	4 491	207 861	5 222	249 098
Personnel-temps régulier	2	21 266	638 419	19 052	581 064
Temps supplémentaire	3	389	13 668	358	15 402
Primes	4	XXXX	15 177	XXXX	13 356
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	26 146	875 125	24 632	858 920
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	5 098	172 591	4 774	164 913
Particuliers	9	1 524	24 239	874	17 115
TOTAL (L.08 + L.09)	10	6 622	196 830	5 648	182 028
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	135 388	XXXX	129 007
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	32 768	1 207 343	30 280	1 169 955
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	17 094			13 645
Fournitures et autres charges	14	951 830			1 345 681
	15	XXXX			XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	968 924			1 359 326
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17	2 176 267			2 529 281
	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	2 176 267			2 529 281
REVENUS					
Financement public et parapublic	28	9 085			
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30	2 167 182			2 529 281
TOTAL (L.28 à L.30)	31	2 176 267			2 529 281
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	18 318	407 950	18 682	420 407
Temps supplémentaire	3	8	189	15	450
Primes	4	XXXX	376	XXXX	234
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	18 326	408 515	18 697	421 091
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	4 298	94 962	3 730	84 587
Particuliers	9	2 115	28 677	1 026	18 690
TOTAL (L.08 + L.09)	10	6 413	123 639	4 756	103 277
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	85 723	XXXX	80 498
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	24 739	617 877	23 453	604 866
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14		19 640		19 570
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		19 640		19 570
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		637 517		624 436
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23		12 750		12 489
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26		12 750		12 489
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		650 267		636 925
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		645 578		636 925
TOTAL (L.28 à L.30)	31		645 578		636 925
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		(4 689)		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	18 318	407 950	18 682	420 407
Temps supplémentaire	3	8	189	15	450
Primes	4	XXXX	376	XXXX	234
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	18 326	408 515	18 697	421 091
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	4 298	94 962	3 730	84 587
Particuliers	9	2 115	28 677	1 026	18 690
TOTAL (L.08 + L.09)	10	6 413	123 639	4 756	103 277
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	85 723	XXXX	80 498
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	24 739	617 877	23 453	604 866
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14		19 640		19 570
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		19 640		19 570
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		637 517		624 436
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23		12 750		12 489
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26		12 750		12 489
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		650 267		636 925
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		645 578		636 925
TOTAL (L.28 à L.30)	31		645 578		636 925
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		(4 689)		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	229 137	237 972	6 575 038
Temps supplémentaire	3	2 016	2 408	135 477
Primes	4	XXXX	XXXX	1 559 519
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	231 153	240 380	8 270 034
AVANTAGES SOCIAUX				
Généraux	8	29 112	28 791	826 723
Particuliers	9	14 892	13 203	343 070
TOTAL (L.08 + L.09)	10	44 004	41 994	1 169 793
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	1 166 156
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	275 157	282 374	10 605 983
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13			
Fournitures et autres charges	14	20 241		21 842
	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	20 241		21 842
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17	10 313 600		10 627 825
	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	10 313 600		10 627 825
REVENUS				
Financement public et parapublic	28	10 313 600		10 606 299
Revenus de type commercial	29			
Revenus d'autres sources	30			21 526
TOTAL (L.28 à L.30)	31	10 313 600		10 627 825
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	24 063	734 097	25 572	812 112
Temps supplémentaire	3	279	10 545	397	13 480
Primes	4	XXXX	9 790	XXXX	9 883
Main-d'oeuvre indépendante	5				
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	24 342	754 432	25 969	835 475
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	4 833	151 741	4 901	159 291
Particuliers	9	1 575	31 763	954	20 430
TOTAL (L.08 + L.09)	10	6 408	183 504	5 855	179 721
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	114 626	XXXX	122 896
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	30 750	1 052 562	31 824	1 138 092
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14		93 610		58 172
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		93 610		58 172
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		1 146 172		1 196 264
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20		49 163		49 827
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22		34 855		36 324
Administration	23		20 606		20 841
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26		104 624		106 992
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		1 250 796		1 303 256
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				70
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		2 085 632		1 095 090
TOTAL (L.28 à L.30)	31		2 085 632		1 095 160
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		834 836		(208 096)
	33		XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34				

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

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

ACTIVITÉS ACCESSOIRES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Heures Ex.précédent 1	Montant Ex.précédent 2	Heures Ex.courant 3	Montant Ex.courant 4
SALAIRES					
Personnel-cadre	1	305	12 931	308	13 392
Personnel-temps régulier	2	4 006	79 339	4 403	87 695
Temps supplémentaire	3	95	2 722	23	682
Primes	4	XXXX	3 983	XXXX	4 140
Main-d'oeuvre indépendante	5	23 479	603 227	23 657	627 818
	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	27 885	702 202	28 391	733 727
AVANTAGES SOCIAUX					
Généraux	8	844	17 788	948	19 818
Particuliers	9	250	4 807	85	1 573
TOTAL (L.08 + L.09)	10	1 094	22 595	1 033	21 391
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	17 328	XXXX	18 077
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	28 979	742 125	29 424	773 195
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13				
Fournitures et autres charges	14		500 802		659 663
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		500 802		659 663
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		1 242 927		1 432 858
	18		XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)					
Entretien ménager	19				
Entretien des installations	20				
Sécurité	21				
Fonctionnement des installations	22				
Administration	23		24 859		27 998
Autres frais généraux (préciser)	24				
	25		XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26		24 859		27 998
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27		1 267 786		1 460 856
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				
Revenus de type commercial	29		1 267 654		1 450 358
Revenus d'autres sources	30				
TOTAL (L.28 à L.30)	31		1 267 654		1 450 358
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS					
TOTAUX (L.31 - L.27)	32		(132)		(10 498)
	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		870		641
	15		XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16		870		641
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17		870		641
	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		870		641
REVENUS					
Financement public et parapublic	28				641
Revenus de type commercial	29				
Revenus d'autres sources	30		870		
TOTAL (L.28 à L.30)	31		870		641
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	27 278	24 825	796 692
Temps supplémentaire	3	132	94	6 238
Primes	4	XXXX	XXXX	9 349
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	27 410	24 919	812 279
AVANTAGES SOCIAUX				
Généraux	8	5 219	3 965	145 069
Particuliers	9	1 862	56	17 553
TOTAL (L.08 + L.09)	10	7 081	4 021	162 622
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	106 755
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	34 491	28 940	1 081 656
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13			
Fournitures et autres charges	14	1 265 300		444 088
	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	1 265 300		444 088
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17	2 475 680		1 525 744
	18	XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)				
Entretien ménager	19			
Entretien des installations	20			
Sécurité	21			
Fonctionnement des installations	22			
Administration	23			
Autres frais généraux (préciser)	24			
	25	XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26			
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27	2 475 680		1 525 744
REVENUS				
Financement public et parapublic	28	177 153		229 800
Revenus de type commercial	29			
Revenus d'autres sources	30	2 512 290		1 254 030
TOTAL (L.28 à L.30)	31	2 689 443		1 483 830
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS				
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	213 763		(41 914)
	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	27 278	24 825	796 692
Temps supplémentaire	3	132	94	6 238
Primes	4	XXXX	XXXX	9 349
Main-d'oeuvre indépendante	5			
	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	27 410	24 919	812 279
AVANTAGES SOCIAUX				
Généraux	8	5 219	3 965	145 069
Particuliers	9	1 862	56	17 553
TOTAL (L.08 + L.09)	10	7 081	4 021	162 622
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	106 755
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	34 491	28 940	1 081 656
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13			
Fournitures et autres charges	14	1 265 300		444 088
	15	XXXX		XXXX
TOTAL (L.13 à L.15)	16	1 265 300		444 088
COÛTS DIRECTS BRUTS (L.12 + L.16)	17	2 475 680		1 525 744
	18	XXXX		XXXX
COÛTS INDIRECTS (transferts de frais généraux)				
Entretien ménager	19			
Entretien des installations	20			
Sécurité	21			
Fonctionnement des installations	22			
Administration	23			
Autres frais généraux (préciser)	24			
	25	XXXX		XXXX
TOTAL (L.19 à L.25)	26			
TOTAL DES COÛTS DIRECTS BRUTS ET INDIRECTS (L.17 + L.26)	27	2 475 680		1 525 744
REVENUS				
Financement public et parapublic	28	177 153		229 800
Revenus de type commercial	29			
Revenus d'autres sources	30	2 512 290		1 254 030
TOTAL (L.28 à L.30)	31	2 689 443		1 483 830
EXCÉDENT DES REVENUS SUR LES COÛTS				
TOTAUX (L.31 - L.27)	32	213 763		(41 914)
	33	XXXX		XXXX
Revenus accessoires comptabilisés aux activités principales et au fonds d'immobilisations	34			

SOMMAIRE DES ACTIVITÉS ACCESSOIRES

	Fonds d'exploitation		
	Activités principales 1	Activités accessoires 2	Fonds d'immobilisations 3
Financement public et parapublic:			
MSSS	1	XXXX	179 385
Gouvernement du Canada	2	XXXX	123 102
Autres (préciser P695)	3	XXXX	13 261 700
Revenus de type commercial	4		1 450 358
Revenus d'autres sources (préciser P695)	5		27 282 139
TOTAL (L.01 à L.05)	6		42 296 684
Total des coûts directs bruts et indirects (P351)	7	XXXX	41 918 177
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
TOTAL (L.07 à L.09)	10		41 918 177
Excédent des revenus sur les coûts (L.06 - L.10)	11		378 507

CONTRATS OCTROYÉS AU COURS DE L'EXERCICE 2016-2017 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 (\$)

Notes

1

2

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

Autres (préciser à la p.669)

TOTAL (L.01 à L.31)

COMMENTAIRES ACCOMPAGNANT LA LISTE DES CONTRATS INSCRITS À LA PAGE 668

Numéro

Note

BILAN ANNUEL DES RÉALISATIONS EN RESSOURCES INFORMATIONNELLES (BARRI)

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

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2017 - AUDITÉE

DÉTAIL DES CHARGES - GROUPES DE MÉDECINE DE FAMILLE (GMF) ET GROUPES DE MÉDECINE DE FAMILLE-RÉSEAU (GMF-R)

		Exercice courant 1	Notes
NOUVEAU PROGRAMME DE FINANCEMENT			
Aide au démarrage			
Banque d'heures allouée au médecin responsable	1		
Frais de déplacement et de séjour	2		
Charges admissibles au nouveau programme			
Financement des coûts d'aménagement - GMF et GMF-R	3		
Financement au fonctionnement - GMF seulement	4		
Financement au fonctionnement - GMF-R seulement	5		
Financement des services de pharmaciens	6		
Réaffectation du financement lié aux services de pharmaciens	7		
Financement du personnel infirmier attiré en GMF	8		
Financement au niveau des professionnels et du service de prélèvement (GMF-R)	9		
Autres charges admissibles au nouveau programme (préciser p.695)	10		
ANCIEN CADRE DE GESTION			
Rémunération (salaires, avantages sociaux et charges sociales)			
Personnel infirmier	11		
Personnel professionnel clinique supplémentaire	12		
Personnel clérical (administratif)	13		
Chargé de projet régional	14		
Informatisation du personnel GMF en sites privés (subvention globale et maximale)			
Montant récurrent	15		
Liens de télécommunication et de redondance	16		
Montant non récurrent	17		
Informatisation des médecins en sites publics et tout personnel GMF (PQADME)			
Montant forfaitaire pour l'informatisation des infirmiers(ères)-cliniciens(nes)	18		
Équipements, frais accessoires et câblage	19		
Frais d'implantation pour le DMÉ	20		
Acquisition et opération des licences DMÉ (incluant prof. supplémentaires)	21		
Autres charges admissibles en vertu de l'ancien Cadre de gestion			
Location de base des espaces additionnels	22		
Frais de déplacement et d'inscription	23		
Aménagements locatifs	24		
Projets spéciaux autorisés (préciser p.695)	25		
Autres charges admissibles en vertu de l'ancien cadre de gestion (préciser p.695)	26		
TOTAL - PROGRAMME GMF et GMF-R (L.01 à L.26)	27		

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	4 216 115	3 168 856	
Revenus bruts d'exploitation de stationnement par l'OBE	2	4 042 279	3 678 623	
Revenus de placement	3			
Autres (préciser P695)	4			
Total des revenus (L.02 à L.04)	5	4 042 279	3 678 623	
Ajustement des revenus d'exploitation de stationnement	6			
Dépenses d'exploitation de stationnement	7	1 460 860	1 267 785	
Revenus nets découlant des activités de stationnement (L.05 - L.06 - L.07)	8	2 581 419	2 410 838	
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	1 069 956	1 116 008	
- Projets relatifs à l'ameublement, l'équipement ou l'outillage	12	39 475	247 571	
- 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	1 109 431	1 363 579	
Solde excédentaire cumulé à la fin de l'exercice (L.01 + L.08 - L.16)	17	5 688 103	4 216 115	
Surplus annuel généré par les activités de stationnement				
Excédent des revenus sur les coûts (page 660, L.32, C.4, c/a 0500)	18	(10 498)	XXXX	Notes
Revenus nets des activités de stationnement exploité par un OBE	19	2 581 419	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	2 570 921	XXXX	
Surplus cumulés disponibles au 31 mars pour les activités de stationnement				
Affectation d'origine interne de l'établissement	23	(10 498)	XXXX	Notes
Solde excédentaire cumulé à la fin de l'exercice et comptabilisé dans OBE	24	5 688 103	XXXX	
TOTAL (L.23 + L.24)	25	5 677 605	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

Numéro Note**34 Page 630-00, L2, C3**

Institut de cardiologie de Montréal	(850) \$
MSSS	(545) \$
	(1 395) \$

35 Page 630-00, L3, C3

Centre universitaire McGill	2 960 \$
CIUSSS Est-de-l'Île-de-Montréal	2 380 \$
CISSS de Laval	100 \$
CHUM	15 000 \$
Musée national des Beaux-Arts	108 \$
SOQUIJ	117 \$
Agence du revenu du Québec	653 \$
	21 318 \$

36 Page 631-00, L12, C5

BNC-Certificats de placement garanti-échéance 29 juin 2017-1.45 %	5 000 000 \$
BNC-Certificats de placement garanti-échéance 30 nov.2017-1.20 %	5 000 000 \$
	10 000 000 \$

37 Page 635-00, L12, C2 et C7**Non apparentées excédant 250 000\$ en biens et services et immobilisations**

Nom du fournisseur	Commande	Type de contrat	Échéance	Montant
Beauvais & Verret inc.	TE2774	Immobilisations	2017-2018	1 036 584 \$
Philips Healthcare (Respironics Inc.)	GB2045	Immobilisations	2017-2018	1 042 397 \$
Philips Healthcare (Respironics Inc.)	GB2046	Immobilisations	2017-2018	1 042 397 \$
Philips Healthcare (Respironics Inc.)	GB2047	Immobilisations	2017-2018	1 042 397 \$
Les Entreprises QuébecHab ltée	TE2841	Immobilisations	2017-2018	300 680 \$
Philips Healthcare (Respironics Inc.)	GB2050	Immobilisations	2017-2018	1 718 876 \$
Maquet-Dynamed Inc.	GB2056	Immobilisations	2017-2018	263 262 \$
Incotel-ISQ Inc.	BZ1371	Biens et services	2017-2018	338 004 \$
Incotel-ISQ Inc.	BZ1371	Biens et services	2018-2019	271 292 \$

Tro-Châînes inc.	TE2929	Immobilisations	2017-2018	4 821 011 \$
Groupe Symaco	TC2395	Immobilisations	2017-2018	321 598 \$
Construction Marc Bolduc inc.	TE2941	Immobilisations	2017-2018	733 034 \$
Philips Healthcare (Respironics Inc.)	GB2062	Immobilisations	2017-2018	1 058 269 \$
Les Entreprises QuébecHab Itée	TE2943	Immobilisations	2017-2018	869 733 \$

Obligations contractuelles en devises étrangères

Taux de clôture au 31 mars 2016 1,3284

<http://www.banqueducanada.ca/taux/taux-de-change/anciens-taux-a-midi-et-taux-de-cloture/>

Nom du fournisseur	Commande	Type de contrat	Échéance	USD	Solde engagement USD	Dollars canadiens
MIM Software Inc.	BZ1689	Biens et services	2017-2018	Expl. US	5 529 \$	7 344 \$
MIM Software Inc.	BZ1689	Biens et services	2018-2019	Expl. US	5 529 \$	7 344 \$
Northridge Tri-Modality Imaging, Inc. Trifol imaging)	BZ1783	Biens et services	2017-2018	Expl. US	502 \$	667 \$
Tecniplast USA, Inc.	BZ1808	Biens et services	2017-2018	Expl. US	15 847 \$	21 051 \$
Hu-Friedy Mfg. Co.,LLC	BC168980	Biens et services	2017-2018	Expl. US	65 \$	87 \$
PartsSource Inc.	BC169029	Biens et services	2017-2018	Expl. US	238 \$	316 \$
The Jackson Laboratory	BS11706	Biens et services	2017-2018	Expl. US	1 700 \$	2 258 \$
The Jackson Laboratory	BS11710	Biens et services	2017-2018	Expl. US	705 \$	936 \$
Envigo RMS (Canada Limited) **** anciennement Harlan Laboratories	BS11714	Biens et services	2017-2018	Expl. US	2 334 \$	3 101 \$
The Jackson Laboratory	BS11716	Biens et services	2017-2018	Expl. US	368 \$	489 \$
Tecniplast USA, Inc.	BE3735	Immobilisations	2017-2018	Expl. US	131 532 \$	174 727 \$
Spectranetics Corporation	BC169862	Biens et services	2017-2018	Expl. US	3 416 \$	4 537 \$
BTS Bioengineering ***Achats \$US	BC170151	Immobilisations	2017-2018	Expl. US	1 827 \$	2 427 \$
International Medical Industries, Inc.	BC170796	Biens et services	2017-2018	Expl. US	402 \$	534 \$

Ovid Technologies, Inc.	BS11777	Biens et services	2017-2018	Expl. US	12 908 \$	17 147 \$
TOTAL :					182 900 \$	242 965 \$

38 **Page 635-00, L24, C2****Non apparentées excédant 250 000 \$ en location**

Fournisseur	Commande	Type de contrat	Échéance	Montant
Ricoh Canada inc.	BZ757	Location	2017-2018	707 990 \$

39 **Page 635-02, L1, C5****Explication de la variation des contrats d'acquisition d'immobilisation****Nouveaux contrats de plus de 100 000\$**

Date	Fournisseur	Commande	Immobilisations	Année	Solde d'engagement
2016-10-06	Tro-Chaînes inc.	TE2929	Immobilisations	2017-2018	4 821 011 \$
2016-12-22	Maquet-Dynamed Inc.	BE3729	Immobilisations	2017-2018	181 623 \$
2017-02-16	Groupe Symaco	TC2395	Immobilisations	2017-2018	321 598 \$
2017-02-20	Philips Healthcare (Respironics Inc.)	GB2061	Immobilisations	2017-2018	113 558 \$
2017-02-24	Construction Marc Bolduc inc.	TE2941	Immobilisations	2017-2018	7 330 34 \$
2017-03-02	Tecniplast USA, Inc.	BE3735	Immobilisations	2017-2018	174 727 \$
2017-03-06	Philips Healthcare (Respironics Inc.)	GB2062	Immobilisations	2017-2018	1 058 269 \$
2017-03-15	Groupe Symaco	TE2942	Immobilisations	2017-2018	139 978 \$
2017-03-20	Les Entreprises QuébecHab Itée	TE2943	Immobilisations	2017-2018	869 733 \$

40 **Page 646-00, L2, C2**

CÉGEP de Sainte-Foy	66 132 \$
CÉGEP de Lévis-Lauzon	13 498 \$
CÉGEP de Chicoutimi	17 000 \$
CÉGEP d'Ahunstic	657 \$
	97 287 \$

41 **Page 646-00, L2, C3**

	Collège de Shawinigan	26 072 \$
	CÉGEP St-Jean-sur-Richelieu	13 519 \$
	CÉGEP de Sainte-Foy	180 765 \$
	CÉGEP Garneau	7 823 \$
	CÉGEP de Lévis-Lauzon	2 110 \$
	CÉGEP d'Ahunstic	16 \$
		230 305 \$
42	Page 646-00, L2, C8	
	CÉGEP d'Ahunstic	301 \$
	CÉGEP St-Laurent	2 448 \$
		2 749 \$
43	Page 646-00, L29, C2	
	INESSS	58 073 \$
44	Page 646-00, L29, C8	
	MNBAQ	7 027 \$
	SAAQ	53 \$
	SOQUIJ	1 317 \$
	Fonds des registres	38 \$
	Institut de la statistique du Québec	7 933 \$
		16 368 \$
45	Page 646-01, L2, C1	
	CÉGEP de Sainte-Foy	15 413 \$
	CÉGEP Garneau	7 823 \$
		23 236 \$
46	Page 646-01, L3, C1	
	CFP de Lévis	392 \$
47	Page 646-01, L29, C3	

SOQUIJ 277 \$

48 **Page 647-00, L13, C5**

Fonds de partenariat	9 059 925 \$
FIR Centre de recherche	3 732 319 \$
Autres activités accessoires (chaires, colloques, symposium, organisation d'événements, etc.)	7 727 089 \$
	<u>20 519 333 \$</u>

49 **Page 648-00, L7, C4**

	Solde début	Revenus	Dépenses	Solde fin
Partenariat du bloc opératoire	759 658 \$	67 871 \$	162 788 \$	664 741 \$
Partenariat de chirurgie cardiaque	986 921 \$	293 374 \$	413 674 \$	866 621 \$
				<u>1 531 362 \$</u>

50 **Page 661-00, L5, C2**

Compagnies privées	10 647 901 \$
Contribution de fournisseurs (partenariat)	2 570 397 \$
Divers organismes, fondations, subventions et autres	12 185 445 \$
Revenus de FIR	1 878 397 \$
	<u>27 282 140 \$</u>

SECTION NON AUDITÉE

RAPPORT FINANCIER ANNUEL
PLAN

	Page
SECTION NON AUDITÉE	
Septième partie - Renseignements complémentaires - Partie 2, Partie 3, Partie 7	
Renseignements complémentaires - Partie 2	
Fonds d'exploitation - Activités principales :	
Charges brutes par programmes-services	700
Répartition des centres d'activités non exclusifs par programmes-services	701
Répartition des charges non réparties par programmes-services	702
Précisions nos 6 et 10 aux états financiers	740
Renseignements complémentaires - Partie 3	
Coût de médicaments, répartition par classe thérapeutique	750
Coûts imputés au sous centre 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
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 d'activités et certaines unités de mesure par loi - Centres jeunesse (LPJ - LSJPA - LSSSS)	780
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	406 426	494 851	(88 425)
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	406 426	494 851	(88 425)
SERVICES GÉNÉRAUX - ACTIVITÉS CLINIQUES ET D'AIDE				
5921 Intervention de crise dans le milieu 24/7 - Services sociaux généraux	20		XXXX	XXXX
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 Unité de médecine familiale-Groupe de médecine de famille universitaire (UMF/GMF-U)	26			
6308 Services de santé courants (hors territoire)	27	XXXX		XXXX
6460 Services aux revendicateurs du statut de réfugié	28			
6510 Santé parentale et infantile	29			
6562 Services psychosociaux - Autres que SAD	30	XXXX		XXXX
6568 Services psychosociaux (hors territoire)	31	XXXX		XXXX
6590 Santé scolaire	32			
6720 Accueil, analyse, orientation et référence (AAOR) - Services sociaux généraux	33		XXXX	XXXX
6730 Consultation sociale et psychologique de courte durée	34		XXXX	XXXX
6740 Volet psychosocial en contexte de sécurité civile	35		XXXX	XXXX
7154 Gestion et soutien d'une centrale	36			
7981 Activités spéciales - Services généraux	37			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	38	92 014	100 802	(8 788)
Charges non réparties par programmes-services	39			
Transfert de frais généraux	40			
TOTAL - SERVICES GÉNÉRAUX - ACTIVITÉS CLINIQUES ET D'AIDE (L.20 à L.40)	41	92 014	100 802	(8 788)

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.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	502 106	488 163	13 943
Charges non réparties par programmes-services	17		240 484	(240 484)
Transfert de frais généraux	18			
TOTAL - SOUTIEN À L'AUTONOMIE DES PERSONNES ÂGÉES (L.01 à L.18)	19	502 106	728 647	(226 541)

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	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			
6983 Foyers de groupe - DI et TSA	9	XXXX		XXXX
7001 Services d'adaptation et de réadaptation en contexte d'intégration communautaire - DI et TSA	10			
7011 Atelier de travail - DI et TSA	11			
7024 Support des stages individuels - DI et TSA	12			
7025 Support des plateaux de travail - DI et TSA	13			
7031 Intégration à l'emploi - DI et TSA	14			
7041 Ressources résidentielles - Assistance résidentielle continue (DI et TSA)	15			
7051 Ressources résidentielles avec allocations pour assistance résidentielle continue - DI et TSA	16			
7082 Soutien aux familles des personnes présentant une déficience intellectuelle - allocations	17			
7083 Soutien aux familles de personnes ayant un TSA - Allocations	18			
7101 Adaptation et soutien à la personne, à la famille et aux proches - DI et TSA	19			
7180 Soutien aux programmes - CRDI	20			
7392 Déplacement des personnes présentant une déficience intellectuelle	21			
7986 Activités spéciales - DI et TSA	22			
8001 Accueil, évaluation et orientation - DI et TSA	23			
8050 Services d'adaptation et de réadaptation à la personne - DI et TSA	24			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	25			
Charges non réparties par programmes-services	26			
Transfert de frais généraux	27			
TOTAL - DÉFICIENCE INTELLECTUELLE ET TSA (L.01 à L.27)	28			

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
JEUNES EN DIFFICULTÉ				
5100 Accueil à la jeunesse (LPJ - LSJPA - LSSSS)	1			
5200 Évaluation/orientation et accès (LPJ - LSJPA - LSSSS)	2			
5400 Assistance et support aux jeunes et à la famille (LPJ - LSJPA - LSSSS)	3			
5501 Unités de vie pour jeunes - Ouverte	4			
5502 Unités de vie pour jeunes - Fermée (LPJ - LSJPA)	5			
5505 Unités de vie ouvertes pour jeunes mères en difficulté d'adaptation (LPJ - LSSSS)	6			
5511 Ressources intermédiaires - Jeunes en difficulté	7			
5521 Familles d'accueil - Jeunes en difficulté	8			
5541 Autres ressources - Jeunes en difficulté	9			
5580 Postulants familles d'accueil de proximité - Jeunes en difficulté	10			
5590 Tutelle à un enfant	11			
5600 Services externes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	12			
5700 Révision des mesures (LPJ)	13			
5810 Expertise à la Cour supérieure (LSSSS)	14			
5820 Médiation familiale (LSSSS)	15			
5830 Recherche d'antécédents et retrouvailles (LSSSS)	16			
5850 Contentieux (LPJ - LSJPA - LSSSS)	17			
5860 Santé des jeunes (LPJ - LSJPA - LSSSS)	18			
5870 Adoption (LSSSS)	19			
5910 Services psychosociaux pour les jeunes en difficulté et leur famille	20			
6989 Foyers de groupe - Jeunes en difficulté (LPJ - LSJPA - LSSSS)	21			
7989 Activités spéciales - Jeunes en difficulté	22			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	23			
Charges non réparties par programmes-services	24			
Transfert de frais généraux	25			
TOTAL - JEUNES EN DIFFICULTÉ (L.01 à L.25)	26			
DÉPENDANCES				
5515 Ressources intermédiaires - Dépendances	27			
5525 Familles d'accueil - Dépendances	28			
5535 Résidences d'accueil - Dépendances	29			
5545 Autres ressources - Dépendances	30			
6340 Désintoxication interne en milieu hospitalier	31			
6670 Services spécialisés en toxicomanie - Usagers admis	32			
6680 Services externes en toxicomanie	33			
6690 Unité d'intervention brève de traitement en toxicomanie	34			
7988 Activités spéciales - Dépendances	35			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	36			
Charges non réparties par programmes-services	37			
Transfert de frais généraux	38			
TOTAL - DÉPENDANCES (L.27 à L.38)	39			

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			
5920 Intervention et suivi de crise	8	XXXX		XXXX
5922 Intervention et suivi de crise - Santé mentale	9		XXXX	XXXX
5930 Services ambulatoires de santé mentale en première ligne	10			
5940 Soutien dans la communauté aux personnes souffrant d'un trouble mental grave	11			
6010 Unités d'hospitalisation en pédopsychiatrie (0-17 ans)	12			
6020 Unités d'hospitalisation en psychiatrie pour adultes	13			
6030 Unités d'hospitalisation en gériopsychiatrie	14			
6100 Psychiatrie légale	15			
6172 Soins infirmiers à domicile (santé mentale)	16			
6270 Unité d'hébergement et de soins de longue durée aux adultes avec diagnostic psychiatrique	17			
6280 Hôpital de jour en santé mentale	18			
6330 Services d'évaluation et de traitement de deuxième et troisième ligne en santé mentale	19	52 548	50 786	1 762
6977 Centre de jour en santé mentale - Jeunes (0-17 ans)	20			
6978 Centre de jour en santé mentale - Adultes (18-100 ans)	21			
6985 Foyers de groupe en santé mentale - Jeunes (0-17 ans)	22			
6986 Foyers de groupe en santé mentale - Adultes (18 - 100 ans)	23			
7002 Centre pour activités de jour - Santé mentale	24			
7013 Atelier de travail - Santé mentale	25			
7023 Support des stages en milieu de travail - Santé mentale	26			
7033 Intégration à l'emploi - Santé mentale	27			
7043 Ressources résidentielles - Assistance résidentielle continue (santé mentale)	28			
7053 Ressources résidentielles avec allocations pour assistance résidentielle continue - Santé mentale	29			
7105 Adaptation et soutien à la personne, à la famille et aux proches - Santé mentale	30			
7983 Activités spéciales - Santé mentale	31			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	32	126 369	77 646	48 723
Charges non réparties par programmes-services	33			
Transfert de frais généraux	34			
TOTAL - SANTÉ MENTALE (L.01 à L.34)	35	178 917	128 432	50 485
SANTÉ PHYSIQUE				
5512 Ressources intermédiaires - Santé physique	36			
5532 Résidences d'accueil - Santé physique	37			
5542 Autres ressources - Santé physique	38			
5552 Suivi professionnel des usagers en RI-RTF-SPH	39			
6053 Soins intensifs	40	19 893 254	19 065 582	827 672
6055 Pédiatrie	41			
6057 Unité des grands brûlés	42			
6070 Chirurgie d'un jour	43	123 967	121 951	2 016
6171 Soins infirmiers spécialisés à domicile (santé physique)	44	1 828 625	1 763 634	64 991
SOUS-TOTAL (L.36 à L.44)	45	21 845 846	20 951 167	894 679

CHARGES BRUTES PAR PROGRAMMES-SERVICES

		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
SANTÉ PHYSIQUE (suite)				
	Sous-total reporté (p.700-05, L.45) 1	21 845 846	20 951 167	894 679
6180 Hôtellerie hospitalière	2			
6200 Soins spécialisés aux nouveau-nés (néonatalogie)	3			
6250 Nutrition parentérale totale à domicile	4			
6260 Bloc opératoire	5	29 976 766	27 401 470	2 575 296
6302 Consultations externes spécialisées	6	854 377	1 003 105	(148 728)
6303 Planification familiale	7			
6309 Consultation et suivi de la procréation assistée	8			
6322 Unité de retraitement des dispositifs médicaux - CLSC et CH	9	1 481 142	1 343 039	138 103
6352 Inhalothérapie - Autres	10	3 487 207	3 516 922	(29 715)
6360 Centre de soins à la mère et au nouveau-né	11			
6550 Services dentaires curatifs	12	54 894	47 951	6 943
6601 Banque de sang	13	525 665	520 310	5 355
6602 Dépistage prénatal de la trisomie 21	14			
6604 Anatomopathologie	15	1 424 483	1 177 012	247 471
6605 Cytologie	16	339 455	318 294	21 161
6607 Laboratoires regroupés	17	7 631 940	7 281 302	350 638
6608 Dépistage néonatal	18			
6609 Génétique médicale	19			
6610 Physiologie respiratoire	20	2 439 072	2 336 340	102 732
6620 Sécurité transfusionnelle et produits sanguins	21	6 008 885	5 609 109	399 776
6650 Chambre hyperbare	22			
6710 Electrophysiologie	23	3 496 912	3 221 801	275 111
6750 Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	24	27 397 514	29 258 121	(1 860 607)
6770 Endoscopie	25	1 810 181	1 588 215	221 966
6780 Médecine nucléaire et TEP	26	2 534 625	2 408 425	126 200
6790 Dialyse	27	409 014	501 615	(92 601)
6806 Pharmacie en CLSC	28			
6830 Imagerie médicale	29	5 192 327	5 041 811	150 516
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	960 386	944 967	15 419
7090 L'unité de médecine de jour	37	7 153 845	7 002 789	151 056
7395 Déplacement des personnes en hémodialyse	38			
7400 Déplacement des usagers	39	1 014 258	935 348	78 910
7553 Nutrition clinique	40	1 472 977	1 453 920	19 057
7982 Activités spéciales - Santé physique	41			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	42	56 269 472	57 495 703	(1 226 231)
Charges non réparties par programmes-services	43	987 778	951 848	35 930
Transfert de frais généraux	44			
TOTAL - SANTÉ PHYSIQUE (L.01 à L.44)	45	184 769 021	182 310 584	2 458 437

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	10 686 165	10 230 984	455 181
7320 Administration des services techniques	3	339 458	315 455	24 003
7340 Informatique	4	255 904	1 627 680	(1 371 776)
7900 Personnel bénéficiant de mesures de sécurité et de stabilité d'emploi	5	42 254	54 696	(12 442)
7930 Personnel en prêt de service	6	341 798		341 798
7992 Activités spéciales - Administration	7			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	8	XXXX	XXXX	XXXX
Charges non réparties par programmes-services	9	153 245	1 393 648	(1 240 403)
Transfert de frais généraux	10	(61 328)	(58 215)	(3 113)
TOTAL - ADMINISTRATION (L.01 à L.10)	11	11 757 496	13 564 248	(1 806 752)
SOUTIEN AUX SERVICES				
5900 Administration des services à la clientèle (LPJ - LSJPA - LSSSS)	12			
6000 Administration des soins	13	3 652 679	2 987 391	665 288
7200 Enseignement	14	1 229 503	1 250 337	(20 834)
7210 Réseau d'enseignement universitaire	15			
7350 Gestion de l'information	16			
7530 Réception - Archives - Télécommunications	17	5 107 731	5 163 086	(55 355)
7551 Alimentation - Internat pour personnes ayant une déficience physique	18			
7552 Alimentation - Internat pour personnes ayant une déficience intellectuelle	19			
7554 Alimentation - Autres	20	5 216 360	5 402 514	(186 154)
7600 Buanderie et lingerie	21	1 805 170	1 760 742	44 428
7930 Personnel en prêt de service	22	108 717		108 717
7993 Activités spéciales - Soutien aux services	23			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	24	XXXX	XXXX	XXXX
Charges non réparties par programmes-services	25	73 631	64 171	9 460
Transfert de frais généraux	26			
TOTAL - SOUTIEN AUX SERVICES (L.12 à L.26)	27	17 193 791	16 628 241	565 550
GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS				
7640 Hygiène et salubrité	28	4 935 325	4 680 010	255 315
7650 Gestion des déchets biomédicaux	29	334 452	300 554	33 898
7700 Fonctionnement des installations	30	3 250 932	3 041 249	209 683
7710 Sécurité	31	610 427	615 936	(5 509)
7800 Entretien et réparation du parc immobilier et du mobilier/Équipement	32	8 383 598	8 774 022	(390 424)
7930 Personnel en prêt de service	33			
7994 Activités spéciales - Gestion des bâtiments et des équipements	34			
c/a non exclusifs répartis par programmes-services	35	XXXX	XXXX	XXXX
Charges non réparties par programmes-services	36			
Transfert de frais généraux	37	(86 150)	(84 018)	(2 132)
TOTAL - GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS (L.28 à L.37)	38	17 428 584	17 327 753	100 831
GRAND TOTAL PAR PROGRAMMES-SERVICES	39	232 328 355	231 283 558	1 044 797
(P.700-00, L.19 + L.41) + (P.700-01, L.19) + (P.700-02, L.28) + (P.700-03, L.28) + (P.700-04, L.26 + L.39) + (P.700-05, L.35) + (P.700-06, L.45) + (P.700-07, L.11 + L.27 + L.38)				

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	224 830		XXXX	224 830
6052 Chirurgie	3	XXXX	XXXX	10 417	XXXX	XXXX	10 417
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 (non répartis)	6						
	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	92 014	XXXX	XXXX	XXXX	92 014
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	19	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX	
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	20	XXXX	XXXX	245 353		XXXX	245 353
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	21	XXXX	XXXX			XXXX	
6862 Orthophonie	22	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	
6870 Physiothérapie	23	XXXX	XXXX	14 485		XXXX	14 485
6880 Ergothérapie	24	XXXX	XXXX	7 021		XXXX	7 021
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		92 014	502 106			594 120

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

	Sous-total reporté 1	JD 2	Dép 3	SM 4	SPH 5	Total (C.1 à C.5) 6
5950 Formation donnée par le personnel infirmier	1		XXXX	XXXX		
6051 Médecine	2	224 830	XXXX	XXXX	XXXX	20 542 659
6052 Chirurgie	3	10 417	XXXX	XXXX	XXXX	13 358 767
6056 Médecine et chirurgie (non réparti)	4		XXXX	XXXX	XXXX	539 078
6080 Soins infirmiers et d'assistance en U.R.F.I.	5		XXXX	XXXX	XXXX	
6173 Soins infirmiers à domicile réguliers (non répartis)	6		XXXX	XXXX		
	7	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6240 L'urgence	8	XXXX	XXXX	XXXX	119 545	7 027 332
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		XXXX	XXXX		
6430 Encadrement des ressources	13					
6531 Aide à domicile régulière	14		XXXX	XXXX		
6561 Services psycho. à domicile	15		XXXX	XXXX		
6564 Psychologie	16		XXXX	XXXX		
6565 Services sociaux	17		XXXX	XXXX	XXXX	401 024
6606 Centre de prélèvements	18	92 014	XXXX	XXXX	XXXX	175 724
6803 Pharm. - Usag. ext. en CH	19		XXXX	XXXX	XXXX	6 824
6804 Pharm. - Usag. hospitalisés	20	245 353	XXXX	XXXX		8 778 811
6805 Pharmacie - Usagers hébergés	21		XXXX	XXXX		
6862 Orthophonie	22		XXXX	XXXX	XXXX	15 440
6870 Physiothérapie	23	14 485	XXXX	XXXX		1 525 461
6880 Ergothérapie	24	7 021	XXXX	XXXX		658 988
6890 Animation-Loisirs	25		XXXX	XXXX		
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		368 506
7153 Centre de réadaptation (Toxicomanes, DP)	32		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					
7910 Besoins spéciaux	38		XXXX	XXXX	XXXX	
7930 Personnel en prêt de serv.	39					72 020
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	594 120			126 369	56 269 472
						56 989 961

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						
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX	
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
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, GMF-R et à des Cliniques-réseau	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		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
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		
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					(95 084)	(95 084)
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL		XXXX	XXXX			
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
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		
Forfaitaire 2015-2016					25 919	25 919
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives					163 545	163 545
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)					893 398	893 398
Allocations à des médecins en régions éloignées		XXXX	XXXX			
Allocations à des GMF, GMF-R et à des Cliniques-réseau		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.32)					987 778	987 778

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	73 631	XXXX	73 631
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10	XXXX	XXXX	XXXX	
Intérêts sur emprunts autorisés:					
- Fonds de financement	11	XXXX	XXXX	XXXX	
	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- Autres que F.F.	14	XXXX	XXXX	XXXX	
Frais accessoires - services assurés: Matériel et produits	15				
Frais accessoires - services assurés: Frais de transport	16				
Variation pour assurance-salaire	17	(95 084)			(95 084)
	18	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	19		XXXX	XXXX	
	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Créances douteuses	21		137 003	XXXX	137 003
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	25 919			25 919
	25	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Ajustement contribution employeur aux régimes d'assurances collectives	26	163 545			163 545
	27	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Achat de soins spécialisés dans un établissement public du réseau	28		XXXX	XXXX	
Autres (préciser P391)	29	893 398	16 242		909 640
Allocations à des médecins en régions éloignées	30		XXXX	XXXX	
Allocations à des GMF, GMF-R et à des Cliniques-réseau	31		XXXX	XXXX	
Services préhospitaliers d'urgence	32		XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.32)	33	987 778	153 245	73 631	1 214 654

PRÉCISIONS NOS 6 et 10 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	

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

	Portion clinique 1	Portion fonctionnement 2
Précision No 10: Détail de l'assurance-salaire		
Prestation d'assurance-salaire (après délai de carence) (auto-assurance)	10	

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE

COÛT DE MÉDICAMENTS, RÉPARTITION PAR CLASSE THÉRAPEUTIQUE

CLASSES PHARMACOTHÉRAPEUTIQUES

Total (C1 à C5)

Autres c/a CR et CJ

Total (C1 à C5)

Total exercice précédent

7

6

5

4

3

2

1

Sections :	1	2	3	4	5	6	7
	Usagers externes c/a6803	Usagers hospitalisés c/a6804	Usagers hébergés c/a6805	Pharmacie en CLSC c/a6806	Autres c/a CR et CJ	Total (C1 à C5)	Total exercice précédent
4:00 Antihistaminiques	643	2 579				3 222	1 812
8:00 Anti-infectieux	80 327	714 460				794 787	560 125
10:00 Antinéoplasiques	604 827	12 271				617 098	813 587
12:00 Médicaments S.N.A.	54 209	424 653				478 862	298 637
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
20:00 Médicaments du sang	231 204	906 431				1 137 635	646 490
24:00 Cardio-vasculaires	131 880	382 763				514 643	367 930
28:00 Médicaments S.N.C.	62 556	823 988				886 544	521 705
36:00 Agents diagnostiques	5 788	40 181				45 969	29 952
40:00 Électrolytes-diurétiques	74 953	1 723 527				1 798 480	3 208 669
44:00 Enzymes							
48:00 Antitussifs, expectorants et agents mucolytiques	4 013	44 723				48 736	17 898
52:00 O.R.L.O.	8 813	50 702				59 515	37 795
56:00 Gastro-Intestinaux	22 810	120 756				143 566	69 200
60:00 Sels d'or							
64:00 Antidouleurs des métaux lourds		101				101	91
68:00 Hormones & substituts	20 862	131 107				151 969	92 264
72:00 Anesthésiques locaux	51 825	27 628				79 453	55 555
76:00 Ocytociques	326					326	460
	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
80:00 Agents immunisants		16 183				16 183	64
84:00 Peau & muqueuses	2 703	18 761				21 464	13 908
86:00 Spasmodiques	4 199	3 326				7 525	5 081
88:00 Vitamines	2 862	25 818				28 680	14 950
92:00 Autres médicaments	115 349	164 773				280 122	190 446
96:00 Produits chimiques soins préparation magistrale							
Médicaments commercialisés mais non inscrits à la liste	(1 365)	9 876				8 511	5 436
Médicaments non commercialisés au Canada	38 429	22 767				61 196	50 547
TOTAL (L.01 à L.28)	1 517 213	5 667 374				7 184 587	7 002 602

Coûts totaux

Nombre d'injections

6

7

Lucentis et Eylea

30

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

		Composante médicament sc/a6803 1	Composante professionnelle sc/a6803 2	Unités de mesure sc/a6803 3	Coût unitaire (C1+C2)/C3 4
Centres d'activités utilisateurs du sc/a 6803 - Pharmacie - usagers externes					
6070 Chirurgie d'un jour	1	77 678	7 800	76	1 124,71
6171 Soins infirmiers spécialisés à domicile	2				
6240 Urgence	3	171 474	245 038	26 260	15,86
6250 Nutrition parentérale totale à domicile	4				
6260 Bloc opératoire	5	47 188	227 489	99	2 774,52
6280 Hôpital de jour - Santé mentale	6				
6290 Hôpital de jour gériatrique	7			XXXX	XXXX
6300 Consultations externes	8	10 441	9 750	70 405	0,29
6330 Services d'évaluation et de traitement de 2e et 3e ligne - santé mentale	9				
6350 Inhalothérapie	10	5 766	11 374	7 465	2,30
6610 Physiologie respiratoire	11	8 648	6 175	XXXX	XXXX
6680 Services externes en toxicomanie	12			XXXX	XXXX
6750 Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	13	387 071	162 492	XXXX	XXXX
6770 Endoscopie	14	16 400	7 800	9 296	2,60
6780 Médecine nucléaire et TEP	15	5 613		XXXX	XXXX
6790 Dialyse	16				
6830 Imagerie médicale	17	9 012	22 099	XXXX	XXXX
6840 Radio-oncologie	18			XXXX	XXXX
7060 Services d'oncologie et d'hématologie	19	778 004	245 038	2 288	447,13
7090 L'unité de médecine de jour	20	77 149	272 987	43 911	7,97
Autres (inclure les médicaments vendus et recouverts)	21				
TOTAL (L.01 à L.21)	22	1 594 444	1 218 042	XXXX	XXXX

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

		Composante médicament sc/a6804 1	Composante professionnelle sc/a6804 2	Unité de mesure sc/a6804 3	Coût unitaire (C1+C2)/C3 4
Centres d'activités utilisateurs du sc/a 6804 - Pharmacie - usagers hospitalisés					
6010 Unités d'hospitalisation en pédopsychiatrie (0-17 ans)	1				
6020 Unités d'hospitalisation en psychiatrie pour adultes	2				
6030 Unités d'hospitalisation en gériopsychiatrie	3				
6051, 6052, 6055, 6056 et 6057 Soins infirmiers de courte durée aux adultes et aux enfants	4	2 380 194	1 633 128	20 214	198,54
6053 Soins intensifs	5	1 527 118	718 510	6 683	336,02
6058 Gériatrie active	6	78 776	147 671		0,00
6080 Soins infirmiers et d'assistance en unité de réadaptation fonctionnelle intensive	7				
6100 Psychiatrie légale	8				
6200 Soins spécialisés aux nouveaux-nés (néonatalogie)	9				
6260 Bloc opératoire	10	1 023 577	73 836	16 436	66,77
6340 Désintoxication interne en milieu hospitalier	11				
6350 Inhalothérapie	12	22 265	4 430	XXXX	XXXX
6360 Centre de soins à la mère et au nouveau-né	13				
6750 Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	14	702 430	303 613	XXXX	XXXX
6770 Endoscopie	15	22 198	68 520	2 855	31,78
6790 Dialyse	16	28 337		705	40,19
6830 Imagerie médicale	17	28 661	121 681	XXXX	XXXX
6840 Radio-oncologie	18			XXXX	XXXX
6980 Foyers de groupe	19				
7060 Service d'oncologie et d'hématologie	20	128 882	10 337		0,00
Autres (inclure les médicaments vendus et recouvrés)	21				
TOTAL (L.01 à L.21)	22	5 942 438	3 081 726	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 c/a6805:L1 à L5 c/a6806:L6 à L10 1	Composante professionnelle c/a6805:L1 à L5 c/a6806:L6 à L10 2	Unités de mesure c/a6805:L1 à L4 c/a6806:L6 à L9 3	Coût unitaire (C1+C2)/C3 c/a6805:L1 à L4 c/a6806:L6 à L9 4
Centres d'activités utilisateurs du sc/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 sc/a 6806 - Pharmacie en CLSC

6173 Soins infirmiers à domicile réguliers (non réparti)	6			
6240 Urgence	7			
6307 Services de santé courants	8			
Autres (inclure les médicaments vendus et recouvrés)	9			
TOTAL (L.06 à L.09)	10		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	19 749	14 320	5 429
Organismes québécois à but non lucratif	2			
Organismes privés québécois à but lucratif	3			
Organismes hors Québec	4	13 579	7 881	5 698
Fournitures et autres charges:				
Réactifs et produits chimiques (voir ligne 08)	5	3 256 242	2 967 830	288 412
Autres charges directes	6	1 079 976	915 006	164 970
TOTAL (L.01 à L.06)	7	4 369 546	3 905 037	464 509
Renseignements sur les coûts des réactifs (voir page explicative) 1=où et 2=non	8		2	
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	435 762	461 110	(25 348)
Substances radioactives attribuables aux procédures thérapeutiques du s-c/a 6785	11			
Substances radioactives du s-c/a 6786 - TEP	12	725 855	584 118	141 737
Autres	13	311 842	218 727	93 115
TOTAL (L.09 à L.13)	14	1 473 459	1 263 955	209 504
IMAGERIE MÉDICALE (6830)				
Services achetés d'autres établissements	15			
Autres services achetés	16	505 276	506 704	(1 428)
Fournitures et autres charges:				
Opacifiants	17	228 199	309 038	(80 839)
Films et solutions	18			
Cathéters et accessoires diagnostiques interventionnels	19			
Endoprothèses	20			
Médium électronique	21			
Fournitures de bureau	22	14 767	15 182	(415)
Autres	23	693 601	689 465	4 136
TOTAL (L.15 à L.23)	24	1 441 843	1 520 389	(78 546)
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 CARDIAQUE INTERVENTIONNELLE (6750)				

Fournitures et autres charges:

Prothèses internes :

Défibrillateurs implantables	1	550	5 168 909	7 080 994	(1 912 085)
Coeurs mécaniques	2				
Stimulateurs cardiaques	3	802	1 852 155	2 159 983	(307 828)
Tuteurs coronariens	4	487	67 072	173 740	(106 668)
Tuteurs coronariens médicamenteux	5	5 841	1 863 108	1 865 301	(2 193)
Valves cardiaques	6	102	2 497 449	2 522 733	(25 284)
Autres	7	XXXX			
Cathéters et accessoires diagnostiques interventionnels	8	XXXX			
Opacifiant	9	XXXX	159 868	148 089	11 779
Autres	10	XXXX	11 231 566	10 887 603	343 963
TOTAL (L.01 à L.10)	11	XXXX	22 840 127	24 838 443	(1 998 316)

TOUS LES CENTRES D'ACTIVITÉS FOURNITURES
MÉDICALES ET CHIRURGICALES

Prothèses internes :

Défibrillateurs implantables	12	555	5 208 752	7 150 854	(1 942 102)
Coeurs mécaniques - support à court terme	13	7	54 597		54 597
Coeurs mécaniques - support à long terme	14	18	2 011 320	1 482 310	529 010
Stimulateurs cardiaques	15	812	1 965 613	2 251 778	(286 165)
Tuteurs coronariens	16	487	67 072	173 740	(106 668)
Tuteurs coronariens médicamenteux	17	5 841	1 863 108	1 865 301	(2 193)
Valves cardiaques percutanées	18	154	3 718 813	3 633 459	85 354
Valves cardiaques conventionnelles	19	953	4 603 863	4 271 450	332 413
Prothèses membres inférieurs	20				
Autres	21	XXXX	2 342 635	1 875 785	466 850
TOTAL des prothèses internes (L.12 à L.21)	22	XXXX	21 835 773	22 704 677	(868 904)

Cathéters	23	XXXX			
Sutures mécaniques (autosutures)	24	XXXX	2 812 667	2 506 871	305 796
Instruments	25	XXXX	299 449	309 681	(10 232)
Appareils à solutés	26	XXXX			
Autres	27	XXXX	23 594 121	23 238 707	355 414
TOTAL (L.22 à L.27)	28	XXXX	48 542 010	48 759 936	(217 926)

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE

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

		Nombre de médecins 2	Montants versés 3	Notes
RÉMUNÉRATION HORS ENTENTE VERSÉE PAR L'ÉTABLISSEMENT À DES MÉDECINS POUR DES FONCTIONS MÉDICO-ADMINISTRATIVES:				
- omnipraticiens (préciser P790)	1			
- spécialistes (préciser P790)	2	11	189 718	
TOTAL (L.01 + L.02)	3	11	189 718	51

	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	228 551	XXXX	XXXX	
7300 Administration générale - autres	3	481 087	XXXX	XXXX	
7320 Administration des services techniques	4	44 032	XXXX	XXXX	
7340 Informatique	5	251 403	XXXX	XXXX	
7530 Réception - archive - télécommunications	6	404 104		XXXX	
7600 Buanderie et lingerie	7				
7640 Hygiène et salubrité	8	690 345		XXXX	
7650 Gestion des déchets biomédicaux	9	27 564		XXXX	
7700 Fonctionnement des installations	10	678 808			
7710 Sécurité	11	113 764		XXXX	
7800 Entretien et réparation des installations	12	813 288		XXXX	
Autres (préciser P790)	13				
TOTAL DES COÛTS COMPTABILISÉS DANS DES ACTIVITÉS PRINCIPALES (L.01 à L.13)	14	3 732 946	XXXX	XXXX	

CONTRIBUTIONS DES POURVOYEURS DE FONDS

		Montants	Nombre	Notes
		1	2	
Contribution des entreprises privées (minimum 12 % des coûts directs de recherche)	15	313 226		
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	202 925	49	
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	14 000	28	
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	16 500	11	
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	478 505		52
TOTAL DES CONTRIBUTIONS (L.15 à L.24)	25	1 025 156	XXXX	
Frais indirects de recherche assumés par les activités principales (L.14 - L.25)	26	2 707 790	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	1 803 156	1 803 156	
0101-20 Développement financé par le FRQS	2			
0101-30 Autres programmes financés par le FRQS	3	1 209 300	1 209 300	
Sous-total activités accessoires (L.01 à L.03)	4	3 012 456	3 012 456	
0108 Coûts indirects et contributions				
- Entreprises privées	5	871 524	871 524	
- Gouvernement du Canada (CIR)	6	1 006 873	1 006 873	
- Autres (préciser P790)	7			
TOTAL 0108 (L.05 à L.07)	8	1 878 397	1 878 397	
TOTAL ACTIVITÉS ACCESSOIRES (L.04 + L.08)	9	4 890 853	4 890 853	

		Montant 3	Notes
SOMMAIRE DES COÛTS			
Total des contributions des pourvoyeurs de fonds (L.09, C.3 + P.761, L.25, C.1)	10	5 916 009	
Total des coûts indirects (L.09, C.2 + P.761, L.14, C.1)	11	8 623 799	
Surplus (déficit) (L.10 - L.11)	12	(2 707 790)	

		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	130	
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	23	
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	37	

		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	144 431	14 809	129 622	

**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 2017 - NON AUDITÉE

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

	1	2	3	4	5	6	Notes
	7301 - Direction générale	7302 - Administration financière	7303 - Administration du personnel	7307 - Approvisionnement et services	7340 - informatique	Autres c/a (préciser P790)	

DCI - Cristal Net							
Coûts par parcours de soins et de services (CPSS)	17 680	5 783					
Index patient organisationnel (IPO)							
Agent d'intégration (interopérabilité)							
Centre de traitement informatisé (CTI)							
Pole et ressources humaines	220	227	1 585				
Finance et approvisionnement - SIGFA		2 110					
Endoscopie							
Système information laboratoire (SIL)							
Numérisation							
Autres systèmes d'information unifiés approuvés par le MSSS (préciser P790)							
TOTAL (L.01 à L.11)	17 900	8 120	1 585				

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE

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

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

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

Numéro et nom du 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	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**51 **Page 760-00, L3, C3****Chefs de département**

Docteurs	Spécialités	Fournisseur	Date fin de contrat	Poste budgétaire	Montant annuel	Montant reçu	
Dr Kathleen Raby	Médecine spécialisée	610202	31 mars 2018	7304-4854	15 000 \$	15 000 \$	
Dr Robert De Larochelière	Cardiologue	194223	16 sept. 2019	7304-4854	25 000 \$	25 000 \$	
Dr Simon Marceau	Chirurgien	900028	10 déc. 2017	7304-4854	15 000 \$	15 000 \$	
Dr Sophie St-Onge	Anesthésie-réanimation	910563	16 juin 2018	7304-4854	15 000 \$	15 000 \$	
Dr Simon Martel	Pneumologie	460400	14 nov. 2020	7152-4854	22 500 \$	22 500 \$	
Mikaël Trottier, Docteur Inc.	Radiologiste	905448	8 fév. 2020	7304-4851	15 000 \$	15 000 \$	
Dr Christian Couture	Anatomo-pasthologiste	905012	1er avril 2017	7304-4854	15 000 \$	15 000 \$	
Dr Mathieu Simon	Pneumologue	648546	7 déc. 2019	7304-4854	15 000 \$	19 718 \$ *	
					137 500 \$	142 218 \$	
					7152-4854 :	22 500 \$	22 500 \$
					7304-4851 :	15 000 \$	15 000 \$
					7304-4854 :	100 000 \$	104 718 \$
Total chefs de département :					137 500 \$	142 218 \$	

Médecins coordonnateurs

Dr Sophie St-Onge	Anesthésie-réanimation	910563	Août 2017	7304-4854	25 000 \$	25 000 \$
-------------------	------------------------	--------	-----------	-----------	-----------	-----------

Président et vice-président, comité d'éthique et de la recherche

Dr Frank Molin	Cardiologue	474147	---	7308-4854	15 000 \$	15 000 \$
Jamila Chakir	Chercheur	167592	---	7308-4854	5 000 \$	5 000 \$
Julie Méhot	Pharmacienne	904808	---	7308-4854	2 500 \$	2 500 \$

Total chefs de département, coordonnateur et président : 185 000 \$ 189 718 \$

Total omnipraticiens : 0,00 \$

Total spécialistes : 189 718 \$

** Un montant de 4718 \$ a été versé rétroactivement au Dr Mathieu Simon.*

52

Page 761-00, L24, C1

Fonds de partenariats - Frais indirects

478 505 \$

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 et forfaits d'installation aux pharmaciens	806
Calcul des charges additionnelles faisant l'objet d'un financement spécifique	807
Mesures découlant des conventions collectives 2016-2020	808
Charges encourues dans le cadre du programme d'intervention en négligence - Jeunesse	820
Annexe B - Personnel d'encadrement à l'emploi de l'établissement au 31 mars 2017	830
Main d'oeuvre indépendante (annexe C)	832 et 833
Retour au travail des hors-cadre et des cadres retraités	840
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
Précision no 8 : Données sur le C/A 0350 aides techniques - Déficience motrice	893
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 2016

		Masse salariale déclarée - 2016	Formation 2016 Rémunération	Formation 2016 Autres frais	Formation 2016 Total (C4+C5)
		3	4	5	6
Personnel cadre et personnel régulier	1	141 388 619	2 940 275	210 035	3 150 310
Résidents	2	9 105 407			
Stagiaires	3				
TOTAL (L.01 à L.03)	4	150 494 026	2 940 275	210 035	3 150 310

		Personnel Cadre Heures	Personnel Cadre Montant	Personnel Régulier Heures	Personnel Régulier Montant	Total Heures (C.1+C.3)	Total Montant (C.2+C.4)
		1	2	3	4	5	6
PERSONNEL BÉNÉFICIAIRE DE MESURES DE SÉCURITÉ OU DE STABILITÉ D'EMPLOI ET EFFECTUANT DU REPLACEMENT	5			983	42 517	983	42 517

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	58 585
Solde non utilisé du budget national reçu du MSSS pour les exercices antérieurs	7	
Sommes du budget national encourues pour des activités de développement des compétences du personnel d'encadrement durant l'exercice	8	58 585
Solde non utilisé du budget national reçu du MSSS au 31 mars	9	

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			
Primes des soins critiques 16-17	1		35 396
Primes quart de rotation	2		18 750
Primes pour psychologues 2015-2020	3		5 879
Primes pour les ouvriers 2015-2020	4		51 189
Primes soins critiques spécifiques	5		518 932
Primes pour les psychologues	6	1 328	
Primes physiciens med.&biochimistes	7		15 775
.....	8		
.....	9		
.....	10		
.....	11		
.....	12		
.....	13		
TOTAL DES CHARGES (L.01 À L.13)	14	1 328	645 921
Financement attribué par le MSSS	15	38 175	610 525
Augmentation (diminution) du financement (L.14 - L.15)	16	(36 847)	35 396
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 - L34)	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	50 275	6 616	56 891
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	50 275	6 616	56 891

Montant
4

ÉTABLISSEMENTS PUBLICS:

Financement attribué par le MSSS	7	XXXX
Augmentation (diminution) du financement	8	56 891

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

exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE

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

COÛTS:

		Montant 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		
Familles d'accueil de proximité (FAP et PFAP)	15	XXXX
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	
TOTAL (L.15 à L.21)	22	
Financement attribué par le MSSS		
Augmentation (diminution) du financement (L.22 - L.23)	24	

MESURES DÉCOULANT DES CONVENTIONS COLLECTIVES 2016-2020

		Salaires et avantages sociaux	Primes	Charges sociales	Total (C1 à C3)
		1	2	3	4
Reconnaissance du baccalauréat	1				

ÉTABLISSEMENTS PUBLICS:

		Montant
		4
Financement attribué par le MSSS	2	XXXX
Augmentation (diminution) du financement	3	

		Salaires et avantages sociaux	Primes	Charges sociales	Total (C1 à C3)
		1	2	3	4
Chevauchement des infirmières auxiliaires en CHSLD	4				
Moins : Primes de non-chevauchement, si applicable	5	XXXX			
TOTAL (L.04 - L.05)	6				

ÉTABLISSEMENTS PUBLICS:

		Montant
		4
Financement attribué par le MSSS	7	
Augmentation (diminution) du financement (L.06 - L.07)	8	

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS:

		Nombre d'heures
		4
Heures travaillées additionnelles découlant du chevauchement	9	

		Salaires et avantages sociaux	Primes	Charges sociales	Total (C1 à C3)
		1	2	3	4
Modifications du secteur Grand Nord	10	XXXX			

ÉTABLISSEMENTS PUBLICS:

		Montant
		4
Financement attribué par le MSSS	11	XXXX
Augmentation (diminution) du financement	12	

CHARGES ENCOURUES DANS LE CADRE DU PROGRAMME D'INTERVENTION EN NÉGLIGENCE - JEUNESSE

	Services 1	Coordination 2	Formation 3	Autres 4	Total (C1 à C4) 5
Total des charges autres que celles relatives aux services achetés					

Services achetés :

du Centre jeunesse (CJ)	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
d'un autre établissement du réseau	3					
d'un organisme communautaire	4					
d'autres partenaires	5					
TOTAL (L.01 à L.05)	6					

		Montant
Enveloppe budgétaire confirmée par le MSSS	7	
Montant reconnu (moins de L.06, C.5 et L.07, C.5)	8	
Financement attribué par le MSSS	9	
Augmentation du financement (L.08 - L. 09)	10	

exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE

ANNEXE B - PERSONNEL D'ENCADREMENT À L'EMPLOI DE L'ÉTABLISSEMENT AU 31 MARS 2017

No	No. employé	Nom	Prénom	Fonction	Classe	Statut	Salaire
	1	2	3	4	5	6	7
1	67	Berube	Julie	211 Directeur adjoint des ressources financières	18	1 TCR Temps complet régulier	102 604
2	268	Belanger	Melanie	800 Coordonnateur d'activités de soir, de nuit, de fin de semaine et de congé férié	15	2 TPR Temps partiel régulier	91 621
3	394	Laroche	Amelie	505 Coordonnateur ou chef d'unité de soins infirmiers (CHSGS et CSSS, volet courte durée)	16	1 TCR Temps complet régulier	96 337
4	506	Boucher	Martin	800 Coordonnateur d'activités de soir, de nuit, de fin de semaine et de congé férié	15	1 TCR Temps complet régulier	91 621
5	866	Lemelin	Melanie	999 Autres Personnel d'encadrement	15	1 TCR Temps complet régulier	91 621
6	943	Robert	Elisabeth	505 Coordonnateur ou chef d'unité de soins infirmiers (CHSGS et CSSS, volet courte durée)	16	1 TCR Temps complet régulier	96 337
7	977	Paquet	Lucie	410 Commissaire local aux plaintes et à la qualité des services	17	2 TPR Temps partiel régulier	100 683
8	1192	Goulet	Anne-Marie	718 Conseiller en activités cliniques	15	1 TCR Temps complet régulier	83 823
9	1709	Boucher	Johanne	575 Chef du service d'approvisionnement	16	1 TCR Temps complet régulier	82 948
10	1813	Guevremont	Jean	589 Chef du service de sécurité	13	1 TCR Temps complet régulier	78 537
11	1817	Lizotte	Helene	341 Directeur adjoint des soins infirmiers	19	1 TCR Temps complet régulier	110 503
12	1827	Landry	Claude	899 Coordonnateur (fonction particulière)	16	1 TCR Temps complet régulier	96 337
13	1853	Belanger	Carole	110 Conseiller cadre à la direction générale	51	3 TPO Temps partiel occasionnel et temps complet temporaire	116 973
14	2011	Cantin	Amelie	715 Conseiller en gestion des ressources humaines	15	1 TCR Temps complet régulier	74 892
15	2181	Garant	Francois-Pier	599 Chef de services (fonction particulière)	12	1 TCR Temps complet régulier	61 192
16	2228	Bisson	Julie	544 Chef du service d'électrophysiologie	15	1 TCR Temps complet régulier	84 298
17	2423	Theriault	Remy	573 Chef du service d'informatique	13	1 TCR Temps complet régulier	78 537
18	2424	Paradis	Eric	599 Chef de services (fonction particulière)	15	1 TCR Temps complet régulier	88 002
19	2526	Perron	Julie	212 Adjoint au directeur des ressources financières	15	1 TCR Temps complet régulier	87 116
20	2539	Lefebvre	Pierre	222 Adjoint au directeur des services techniques ou matériels	18	1 TCR Temps complet régulier	104 389
21	2557	Pelletier	Pierre	586 Chef du service du fonctionnement et des installations matérielles	15	1 TCR Temps complet régulier	88 002
22	2686	Careau	Francine	599 Chef de services (fonction particulière)	13	1 TCR Temps complet régulier	83 094

exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE

No	No. employé	Nom	Prénom	Fonction	Classe	Statut	Salaire
23	2755	Paradis	Veronique	718 Conseiller en activités cliniques	15	régulier 1 TCR Temps complet régulier	86 087
24	2786	Touchette	Celine	936 Cadre intermédiaire - services techniques ou matériels	15	3 TPO Temps partiel occasionnel et temps complet temporaire	88 002
25	2795	Levesque	Melanie	505 Coordonnateur ou chef d'unité de soins infirmiers (CHSGS et CSSS, volet courte durée)	16	1 TCR Temps complet régulier	96 337
26	2822	Blais	Sebastien	299 Directeur (fonction particulière)	22	1 TCR Temps complet régulier	108 945
27	2860	Bolly	Nancy	378 Directeur de l'administration de programmes - problématiques particulières	20	1 TCR Temps complet régulier	108 477
28	3002	Paquin	Caroline	938 Cadre intermédiaire - administration	15	1 TCR Temps complet régulier	91 621
29	3012	Potvin	Denis	220 Directeur des services techniques ou matériels	22	1 TCR Temps complet régulier	131 073
30	3108	Roy	Danielle	537 Chef du service de réadaptation en milieu hospitalier	16	1 TCR Temps complet régulier	93 159
31	3343	Lavoie	Carole	799 Conseiller (fonction particulière)	16	1 TCR Temps complet régulier	93 159
32	3344	Therrien	Fanny	717 Conseiller en procédés administratifs	14	1 TCR Temps complet régulier	83 136
33	3351	Clavet	Michele	351 Directeur adjoint administratif de la recherche	20	1 TCR Temps complet régulier	116 973
34	3362	Rivard	Isabelle	552 Chef du service des archives	14	1 TCR Temps complet régulier	87 212
35	3402	Dumont	Jenny	505 Coordonnateur ou chef d'unité de soins infirmiers (CHSGS et CSSS, volet courte durée)	15	1 TCR Temps complet régulier	91 621
36	3405	Dallaire	Daniele	342 Adjoint au directeur des soins infirmiers	16	1 TCR Temps complet régulier	96 337
37	3766	Audit	Michele	819 Coordonnateur ou chef du service de biologie médicale	15	1 TCR Temps complet régulier	91 621
38	3831	Lefrancois	Jean-Guy	715 Conseiller en gestion des ressources humaines	15	3 TPO Temps partiel occasionnel et temps complet temporaire	88 002
39	3835	Bordeleau	Mathieu	799 Conseiller (fonction particulière)	15	1 TCR Temps complet régulier	88 002
40	3897	Rossignol	Guy	799 Conseiller (fonction particulière)	14	1 TCR Temps complet régulier	83 157
41	3968	Thibault	Nathalie	340 Directeur des soins infirmiers	22	1 TCR Temps complet régulier	134 025
42	4000	Lebrun-Pare	Mylene	355 Adjoint au directeur de l'enseignement	16	1 TCR Temps complet régulier	93 159
43	4005	Charest	Joanie	505 Coordonnateur ou chef d'unité de soins infirmiers (CHSGS et CSSS, volet courte durée)	15	1 TCR Temps complet régulier	81 615
44	4071	Roussin-Collin	Isabel	107 Directeur-général adjoint (CIUSSS, CIUSSS et établissements non fusionnés)	63	1 TCR Temps complet régulier	153 079
45	4072	Guerin	Bernard	545 Chef du service des activités respiratoires	15	1 TCR Temps complet	91 621

exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE

No	No. employé	Nom	Prénom	Fonction	Classe	Statut	Salaire
46	4134	Lessard	Paule	542 Coordonnateur ou chef du service d'imagerie médicale	15	régulier 1 TCR Temps complet	91 621
47	4155	Beland	Marie-Helene	715 Conseiller en gestion des ressources humaines	15	régulier 1 TCR Temps complet	88 002
48	4186	Perreault	Jean-Francois	715 Conseiller en gestion des ressources humaines	15	régulier 1 TCR Temps complet	85 103
49	4203	Rainville-Lajoie	Marie-Christine	708 Conseiller en développement des ressources humaines	16	régulier 1 TCR Temps complet	79 575
50	4227	Breton	Robert	505 Coordonnateur ou chef d'unité de soins infirmiers (CHSGS et CSSS, volet courte durée)	14	régulier 1 TCR Temps complet	83 153
51	4325	Tremblay	Patrice	800 Coordonnateur d'activités de soir, de nuit, de fin de semaine et de congé férié	15	2 TPR Temps partiel régulier	91 621
52	4664	Paquet-Bolduc	Bianka	599 Chef de services (fonction particulière)	15	1 TCR Temps complet régulier	85 367
53	4821	Leblanc	Sylvain	682 Chef du secteur d'hygiène et salubrité	11	1 TCR Temps complet régulier	70 088
54	4898	Bouchard	Denis	105 Président-directeur général (CISSS, CIUSSS et établissements non fusionnés)	62	1 TCR Temps complet régulier	238 498
55	5010	St-Laurent	Sophie	556 Chef des activités d'alimentation	16	1 TCR Temps complet régulier	93 159
56	5136	Vigneault	Daniel	301 Directeur adjoint des services professionnels	18	1 TCR Temps complet régulier	101 612
57	5369	Dancause	Nancy	658 Chef du secteur de production-distribution alimentaire	13	1 TCR Temps complet régulier	67 056
58	5451	Poulin	Nathalie	505 Coordonnateur ou chef d'unité de soins infirmiers (CHSGS et CSSS, volet courte durée)	17	1 TCR Temps complet régulier	101 423
59	5469	Clement	Joel	102 Adjoint au directeur général	17	1 TCR Temps complet régulier	98 614
60	5602	Jean	Marie-Helene	505 Coordonnateur ou chef d'unité de soins infirmiers (CHSGS et CSSS, volet courte durée)	17	1 TCR Temps complet régulier	101 424
61	5646	Hains	Sylvie	110 Conseiller cadre à la direction générale	51	1 TCR Temps complet régulier	144 554
62	5708	Lesieur	Johanne	200 Directeur des ressources humaines	22	1 TCR Temps complet régulier	131 073
63	5993	Beaudet	Josee	718 Conseiller en activités cliniques	15	1 TCR Temps complet régulier	84 292
64	6065	Paradis	Johanne	570 Chef du service des ressources financières	15	1 TCR Temps complet régulier	88 002
65	6219	Langlois	Claire	505 Coordonnateur ou chef d'unité de soins infirmiers (CHSGS et CSSS, volet courte durée)	15	1 TCR Temps complet régulier	91 621
66	6241	Lavoie	Louise	899 Coordonnateur (fonction particulière)	16	3 TPO Temps partiel occasionnel et temps complet temporaire	93 159
67	6328	Cloutier	Claude	686 Chef du secteur du fonctionnement et des installations matérielles	11	1 TCR Temps complet régulier	70 088
68	6423	Martineau	Michelle	505 Coordonnateur ou chef d'unité de soins infirmiers (CHSGS et CSSS, volet courte durée)	15	1 TCR Temps complet régulier	91 621

exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE

No	No. employé	Nom	Prénom	Fonction	Classe	Statut	Salaire
69	7385	Couture	Danielle	938 Cadre intermédiaire - administration	10	1 TCR Temps complet régulier	66 209
70	7401	Frenette	Kathy	525 Chef en centre jeunesse - application des mesures	15	1 TCR Temps complet régulier	88 002
71	7667	Plourde	Erik	505 Coordonnateur ou chef d'unité de soins infirmiers (CHSGS et CSSS, volet courte durée)	16	1 TCR Temps complet régulier	96 337
72	7767	Aumond	Francois	300 Directeur des services professionnels	88	1 TCR Temps complet régulier	218 310
73	7840	Simard	Isabelle	718 Conseiller en activités cliniques	15	1 TCR Temps complet régulier	88 002
74	7863	Vadeboncoeur	Nathalie	718 Conseiller en activités cliniques	15	1 TCR Temps complet régulier	88 002
75	7639	Gendron	Fabien	899 Coordonnateur (fonction particulière)	18	1 TCR Temps complet régulier	106 908
76	7911	Turcotte	Claudine	505 Coordonnateur ou chef d'unité de soins infirmiers (CHSGS et CSSS, volet courte durée)	15	1 TCR Temps complet régulier	91 621
77	7952	Lafamme	Marie-Josée	567 Chef d'activités de santé et sécurité du travail	16	1 TCR Temps complet régulier	93 159
78	8008	Lachance	Suzanne	342 Adjoint au directeur des soins infirmiers	16	1 TCR Temps complet régulier	96 337
79	5100	Audouineix	Claire	505 Coordonnateur ou chef d'unité de soins infirmiers (CHSGS et CSSS, volet courte durée)	15	1 TCR Temps complet régulier	88 002
80	7558	Desgagné	Mireille	599 Chef de services (fonction particulière)	15	1 TCR Temps complet régulier	91 621
81	2587	Gosselin	Pierre	799 Conseiller (fonction particulière)	14	1 TCR Temps complet régulier	83 157
82	1473	Morin	Karine	715 Conseiller en gestion des ressources humaines	15	1 TCR Temps complet régulier	88 002
83	2614	Rheume	Mathieu	682 Chef du secteur d'hygiène et salubrité	11	1 TCR Temps complet régulier	53 916
84	6075	PerronBelanger	Philippe	799 Conseiller (fonction particulière)	15	1 TCR Temps complet régulier	76 057
85	8183	Foucault	Karl	582 Chef du service d'hygiène et salubrité	14	1 TCR Temps complet régulier	63 950
86	8276	Tremblay	Audrey	699 Chef de secteur (fonction particulière)	12	1 TCR Temps complet régulier	57 073
87	8293	Thibeault	Sylvie	210 Directeur des ressources financières	22	1 TCR Temps complet régulier	131 073
88	8312	Chabot	Caroline	715 Conseiller en gestion des ressources humaines	15	3 TPO Temps partiel occasionnel et temps complet temporaire	67 693
89	8316	Audy	Marilyne	715 Conseiller en gestion des ressources humaines	15	3 TPO Temps partiel occasionnel et temps complet temporaire	71 346
90	6255	Francoeur	Diane	718 Conseiller en activités cliniques	15	1 TCR Temps complet régulier	88 002
91							

ANNEXE C

MAIN D'OEUVRE INDÉPENDANTE

EXERCICE 2016-2017

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:

1					
2					
3					
4					
5					
6					

PERSONNEL PARATECHNIQUE, SERVICES AUXILIAIRES ET MÉTIERS:

7					
8					
9					
10	26 266	757 873		757 873	
11					
12					
13					
14					

PERSONNEL DE BUREAU, TECHNICIENS ET PROFESSIONNELS DE L'ADMINISTRATION:

15					
16					
17					
18	69	19 376		19 376	53
19					
20					
21					
22		2 830		2 830	54

TOTAL (L-01 à L-22) suite P833

23	26 335	780 079		780 079	
----	--------	---------	--	---------	--

Fonds d'exploitation-Activités principales exercice terminé le 31 mars 2017 - 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				

Reports des totaux de la page 832

TOTAL M.O.I. (L.25 + L.26)	26	26 335	780 079	780 079	
	27	26 335	780 079	780 079	

RETOUR AU TRAVAIL DES HORS-CADRE ET DES CADRES RETRAITÉS

Oui / Non
4

AVEZ-VOUS DES HORS-CADRE OU DES CADRES RETRAITÉS DE RETOUR AU TRAVAIL? 1

Sélectionner oui ou non. Si oui, compléter le tableau ci-dessous

NOMBRE DE HORS-CADRE OU DE CADRES RETRAITÉS DE RETOUR AU TRAVAIL SELON LA DURÉE EN TEMPS TRAVAILLÉ AU COURS DE L'EXERCICE FINANCIER

		Durée du temps travaillé			Total (C1+C2+C3)
		Moins de 3 mois	3 mois et moins de 6 mois	6 mois à 12 mois	
		1	2	3	4
STATUTS:					
- Titulaire d'un poste de hors-cadre	2				
- Titulaire d'un poste de cadre à temps complet	3				
- Titulaire d'un poste de cadre à temps partiel	4				
- Temporaire - remplacement sur un poste déjà titularisé ou vacant	5				
- Temporaire - pas de poste, pour un projet spécifique	6				
- Occasionnel - liste de rappel de cadre	7				
- Travailleur autonome	8				
- Personnel provenant d'une firme qui détient un contrat de services professionnels avec l'établissement	9				
TOTAL (L.02 à L.09)	10				

Précisions aux rens. complémentaires - Partie 6 exercice terminé le 31 mars 2017 - 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						Total (C1 à C5)
	1	2	3	4	5	6	
- EVAQ - Nombre	XXXX	XXXX	64	XXXX	XXXX	64	64
- EVAQ - Coût	XXXX	XXXX	41 250	XXXX	XXXX	41 250	41 250
- Ambulance - Nombre	263	4 157					4 420
- Ambulance - Coût	44 988	603 432					648 420
- Transport aérien - Nombre		XXXX					
- Transport aérien - Coût		XXXX					
- Véhicules de l'établissement - Nombre		XXXX		XXXX			
- Véhicule de l'établissement - Coût		XXXX		XXXX			
- Autres - Nombre	1 926	XXXX					1 926
- Autres - Coût	169 857	XXXX					169 857
Nombre total de transports effectués durant l'exercice (L.01 + L.03 + L.05 + L.07 + L.09)	2 189	4 157	64				6 410
Coût total des transports effectués durant l'exercice (L.02 + L.04 + L.06 L.08 + L.10)	214 845	603 432	41 250				859 527

ALLOCATIONS D'AIDES FINANCIÈRES POUR LE DÉPLACEMENT

- Nombre de fois où une aide financière est allouée	XXXX		1 215	XXXX		1 215
- Montant total ds aides financières allouées	XXXX		99 755	XXXX		99 755

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	XXXX	XXXX			
21 Fournitures sans frais de matériel nécessaire aux prélèvements	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX			
22 Oxygène et gaz médicaux	XXXX	XXXX	334 325	516 541	XXXX	XXXX			
23 Autres									
24 TOTAL (L.15 à L.23)			334 325	516 541					

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
6280

Hôpital de jour
gériatrique 6290

Centre de jour -
Santé mentale
6977 + 6978

L'unité de
médecine de
jour 7090

Notes

Centres d'activités

	1	2	3	4	5
6080 Soins infirmiers et d'assistance en unité de réadaptation fonctionnelle intensive	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6280 Hôpital de jour - santé mentale	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6290 Hôpital de jour gériatrique	3	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6350 Inhalothérapie	4				
6564 Psychologie	5				
6565 Services sociaux	6				
6800 Pharmacie	7				
6860 Audiologie et orthophonie	8				
6870 Physiothérapie	9				
6880 Ergothérapie	10				
6977 + 6978 Centre de jour-santé mentale	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
7090 L'unité de médecine de jour	12	XXXX	XXXX	XXXX	7 153 845
7553 Nutrition clinique	13				
7690 Transport externe des usagers	14				
Autres (préciser P895)	15				
TOTAL (L.01 à L.15)	16				7 153 845

PRÉCISION NO 4: PSYCHIATRIE LÉGALE

Montant
5

Coûts directs	17	
Jours-présence	18	
Durée moyenne de séjour (en jours) des usagers radiés durant l'année	19	

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

Montant
5

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

Précision no 7 aux rens. complémentaires - partie 6

exercice terminé le 31 mars 2017 - NON AUDITÉE

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. complémentaires - partie 6 exercice terminé le 31 mars 2017 - 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 A C8)	
Revenus provenant de la RAMQ										
Revenus provenant de la CNESST										
Revenus provenant de la FAAQ										
TOTAL (L.01 à L.03)										

Revenus d'autres sources:

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

SUBVENTIONS

Ajustement récurrent (MSSS)										
Dépannage										
Acquisition d'équipement										
Loyer										
Autres (préciser)										
TOTAL (L.09 à L.13)										

DÉPENSES DE PRODUCTION NON RÉCURRENTES

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

INVENTAIRE AU 31 MARS

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

ÂGE DES COMPTES À RECEVOIR

	0-30 jours	31-60 jours	61-90 jours	+ 90 jours	TOTAL
	1	2	3	4	5
RAMQ					
Autres					
TOTAL (L.23 + L.24)					

ÂGE DES COMPTES A PAYER

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

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

<u>Numéro</u>	<u>Note</u>	
53	Page 832-00, L18, C4	
	Technicienne en électronique	<u>19 376 \$</u>
54	Page 832-00, L22, C4	
	Agence Rad-Audiotrans : pour transcription radiologie	<u>2 830 \$</u>

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	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 la fin	Notes
		1	
P420 L.1 C.1	1	1 888 221	
P420 L.2 C.1	2	750 943	
P420 L.3 C.1	3		
P420 L.4 C.1	4	74 318 819	
P420 L.5 C.1	5		
P420 L.6 C.1	6	1 250 917	
P420 L.7 C.1	7	1 277 691	
P420 L.8 C.1	8	68 975 115	
P420 L.9 C.1	9		
P420 L.10 C.1	10	2 690 704	
P420 L.11 C.1	11	4 026 269	
P421 L.1 C.1	12		
P421 L.2 C.1	13	417 642	
P421 L.3 C.1	14		
P421 L.4 C.1	15	62 504 005	
P421 L.5 C.1	16	43 538 692	
P421 L.6 C.1	17	2 792 631	
P421 L.7 C.1	18	3 039 475	
P421 L.8 C.1	19	267 348	
P421 L.9 C.1	20	1 778 624	
P421 L.10 C.1	21	1 338 203	
P421 L.11 C.1	22	704 172	
P421 L.12 C.1	23	64 506 040	
P421 L.13 C.1	24	8 745	
P421 L.14 C.1	25	279 711	
P421 L.15 C.1	26	563 068	
P421 L.16 C.1	27		
P422 L.1 C.1	28	750 943	
P422 L.2 C.1	29		
P422 L.3 C.1	30	37 966 038	
P422 L.4 C.1	31		
P422 L.5 C.1	32	839 327	
P422 L.6 C.1	33	1 140 988	
P422 L.7 C.1	34	65 982 004	
P422 L.8 C.1	35		
P422 L.9 C.1	36	2 690 704	
P422 L.10 C.1	37	3 644 721	
P422 L.12 C.1	38	113 242	
P422 L.13 C.1	39		
P422 L.14 C.1	40	5 017 989	
P422 L.15 C.1	41	5 634 525	
P422 L.16 C.1	42	2 617 490	
P422 L.17 C.1	43	109 697	
P422 L.18 C.1	44	1 115 194	
P422 L.19 C.1	45	248 216	

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 la fin	Notes
		1	
P422 L20 C1	1	196 923	
P422 L21 C1	2	20 523 243	
P422 L22 C1	3	7 870	
P422 L23 C1	4	279 710	
P422 L24 C1	5	422 302	
P422 L25 C1	6		
P408 L1 C1	7	4 760 967	
P408 L2 C1	8	1 178 953	
P408 L3 C1	9		
P408 L4 C1	10		
P364 L7 C1	11	9 617	
P364 L8 C1	12	387 641	
P364 L19 C1	13		
P364 L20 C1	14	159 910	
P202 L1 C1	15	4 300 925	
P202 L1 C2	16	5 557 420	
P364 L1 C1	17	10 427 036	
P364 L2 C1	18	232 086	
P364 L3 C1	19		
P364 L4 C1	20	63 430	
P364 L5 C1	21	57 730	
P364 L9 C1	22	92 030	
P364 L10 C1	23	1 691 871	
P364 L11 C1	24		
P364 L13 C1	25	646 297	
P364 L14 C1	26	4 045	
P364 L15 C1	27		
P364 L16 C1	28	4 910	
P364 L17 C1	29		
P364 L21 C1	30		
P364 L22 C1	31		
P364 L23 C1	32		
P403 L9 C1	33	7 582 185	
P403 L10 C1	34	22 440 715	
P403 L21 C1	35	132 692 088	
P403 L22 C1	36		
P408 L8 C1	37		
P408 L9 C1	38		

Établissement: Institut Universitaire de cardiologie et de pneumologie de Québec - Université Laval

Mission(s): CH

Exercice financier 2016-2017

BORDEREAU DE CONTRÔLE (AS-471)

Date de dernière modification du rapport: 23/04/2017 10:36:49

Version: 1.0

Page(s) avec signature(s) enregistrée(s) par: Julie Bérubé 14/06/2017 12:01:55
Nancy Gagné 14/06/2017 13:09:59
Julie Bérubé 14/06/2017 12:07:04
Julie Bérubé 14/06/2017 12:09:36
Julie Bérubé 14/06/2017 12:08:27

Liste des non-concordances justifiées:

PAGELIG	COL	MONTANT	PAGE	LIG	COL	MONTANT	ÉCART
---------	-----	---------	------	-----	-----	---------	-------