

Établissement: Atelier le fil d'Ariane Inc.

Mission(s): CR

Exercice financier 2013-2014

BORDEREAU DE CONTRÔLE (AS-471)

Date de dernière modification du rapport: 27/05/2014 09:32:46

Version: 1.0

Page(s) avec signature(s) enregistrée(s) par: Gaétan Gagné 26/06/2014 14:17:07
Gaétan Gagné 26/06/2014 15:27:38
Gaétan Gagné 26/06/2014 15:26:15
Gaétan Gagné 26/06/2014 15:17:05
Gaétan Gagné 26/06/2014 15:25:48

Liste des non-concordances justifiées:

PAGE	LIG	COL	MONTANT	PAGE	LIG	COL	MONTANT	ÉCART
+P.35800L.24		C.2	84430 \$ =	+P.32000	L.17	C.4	338766 \$	
				-P.32000	L.20	C.4	0 \$	
				+P.32100	L.33	C.1	3987 \$	
				-P.35800	L.13	C.2	199790 \$	
				-P.35800	L.14	C.2	0 \$	
				-P.35800	L.15	C.2	0 \$	
				-P.35800	L.16	C.2	0 \$	
				-P.35800	L.17	C.2	0 \$	
				-P.35800	L.18	C.2	0 \$	
				-P.35800	L.19	C.2	0 \$	
				-P.35800	L.20	C.2	0 \$	
				-P.35800	L.21	C.2	0 \$	
							142963 \$	58533 \$

Justification:

Concordance à ignorer selon message du MSSS.

Gouvernement du Québec
Ministère de la santé et des Services sociaux

Rapport financier annuel

Année financière terminée le 31 mars 2014

Établissements publics et privés conventionnés

Nom de l'établissement: Atelier le fil d'Ariane Inc.

Code: 1211-4922

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, 4 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	89-90
Plan général	029,030	13-14
Plan détaillé	040,045	"
PREMIÈRE PARTIE : GÉNÉRALITÉS	099	"
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	01-02
Rapport de l'auditeur indépendant - États financiers et autres informations financières	119	12-13
Attestation de l'auditeur indépendant relatif au rapport de l'auditeur - États financiers et autres informations financières	120	13-14
Annexe au rapport de l'auditeur indépendant - États financiers et autres informations financières	121	12-13
Questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant	122	12-13
Commentaires relatifs au questionnaire à l'auditeur indépendant	123	10-11
Rapport de l'auditeur indépendant - Questionnaire à compléter par l'auditeur indépendant	124	12-13
Attestation de l'auditeur indépendant relatif au rapport de l'auditeur sur le questionnaire à compléter par l'auditeur indépendant	125	13-14
Rapport de l'auditeur indépendant - Unités de mesures et heures travaillées et rémunérées	130	10-11
Attestation de l'auditeur indépendant relatif au rapport de l'auditeur sur les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées	131	13-14
Annexe au rapport de l'auditeur - Unités de mesure et heures travaillées et rémunérées	132	10-11
Rapport de l'auditeur indépendant - Respect des conditions de rémunération en vigueur lors de l'octroi de contrats soumis à la directive ministérielle 2012-026 ou à l'article 2 du Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres	135	12-13
Attestation de l'auditeur indépendant relatif au rapport de l'auditeur sur le respect des conditions de rémunération en vigueur lors de l'octroi de contrats soumis à la directive ministérielle 2012-026 ou à l'article 2 du Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres	136	13-14
Annexe au rapport de l'auditeur - Respect des conditions de rémunération en vigueur lors de l'octroi de contrats soumis à la directive ministérielle 2012-026 ou à l'article 2 du Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres	137	12-13
État du suivi des réserves, commentaires et observations formulés par l'auditeur indépendant	140	"
SECTION AUDITÉE	196	10-11
DEUXIÈME PARTIE : ÉTATS FINANCIERS	199	11-12
Explications pour diverses pages - Établissements privés conventionnés	199-01	13-14
Tous les fonds:		
État des résultats	200	13-14
État des surplus (déficits) cumulés	202	11-12
État de la situation financière	204	13-14
État de la variation des actifs financiers nets (dette nette)	206	"
État des flux de trésorerie et variation des actifs financiers et des passifs reliés au fonctionnement	208	13-14
État d'allocation de l'enveloppe régionale des crédits (seulement pour CRSSBJ et Conseil Cri SSSBJ)	265	13-14
Information sur la taxe sur les produits et services (TPS) et sur la taxe de vente du Québec (TVQ)	266	"
Notes aux états financiers	270	09-10
Fonds d'exploitation - Détail des affectations des surplus (déficits) cumulés	289	12-13
Précisions aux états financiers:		
Précision no 1 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés des activités principales	290	13-14
Précision no 2 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés des activités accessoires	291	12-13

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
SECTION AUDITÉE (SUITE)		
Précisions aux états financiers: (suite)		
Précision no 3 - Tous les fonds - Revenus reportés relatifs aux sommes reçues par dons, legs et autres formes de contributions	292	11-12
Précision no 4 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés résultant de sommes allouées par le MSSS à des fins particulières (fonds affectés)	293	12-13
Précision no 5 - Fonds d'immobilisations - Variation des revenus reportés	294	13-14
Précisions aux états financiers - partie 2	297	11-12
TROISIÈME PARTIE : FONDS D'EXPLOITATION ET FONDS D'IMMOBILISATIONS - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	298	13-14
RÉSULTATS :		
Fonds d'exploitation - Activités principales - Revenus provenant des usagers et déductions	301	12-13
Tous les fonds - Gain sur disposition - Autres revenus - Revenus de placement	302	13-14
Fonds d'exploitation - Activités principales - Données sur les centres d'activités	320	10-11
Fonds d'exploitation - Charges non réparties	321	13-14
Tous les fonds - Frais financiers et autres charges	325	"
Fonds d'exploitation - Activités principales - Avantages sociaux	330	10-11
Fonds d'exploitation - Activités principales - Charges sociales et coût des disparités régionales	331	06-07
FONDS D'EXPLOITATION - ACTIVITÉS PRINCIPALES : VENTILATION DE CHARGES		
Autres charges directes: administration	341	03-04
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	10-11
Avantages sociaux	352	"
Charges sociales et charges extraordinaires	353	05-06
FONDS D'EXPLOITATION - RÉSULTATS :		
État des résultats	358	13-14
FONDS D'EXPLOITATION - DÉTAIL DE POSTES DE L'ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE :		
Détail de postes d'actifs	360	13-14
Détail de postes de passifs	361	"
Agence et MSSS - Montants à recevoir ou à payer	362	12-13
Provision pour avantages sociaux futurs et autres charges salariales à payer	363	13-14
Détermination des subventions à recevoir relatives aux provisions à payer liées aux avantages sociaux futurs	364	"
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	13-14
Tous les fonds - Sommaire des mesures salariales et des RI-RTF	390-01	"
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 3	391	88-89
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 33 de la page 390	392	13-14
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 45 de la page 392-00	392-01	10-11
Précisions aux renseignements complémentaires - Détails de la ligne 33 de la page 390	392-02	13-14
Détails des montants à recevoir ou à payer du compte FINESS	393	"

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

SECTION AUDITÉE (SUITE)

QUATRIÈME PARTIE : FONDS D'IMMOBILISATIONS - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	398	12-13
ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE:		
Détail de postes d'actifs	400	12-13
Détail de postes de passifs	401	13-14
Détail des intérêts courus à payer	402	10-11
Détail des emprunts temporaires et de la dette à long terme	403	13-14
Conciliation et composition du solde du fonds d'immobilisations	404	"
Total des charges associées aux immobilisations capitalisables	406	"
Surplus (déficit) annuel attendu et détermination de l'ajustement de la subvention à recevoir, écart de financement - immobilisations	407	"
MSSS et AGENCES - 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	08-09
Immobilisations - Coûts (acquises à compter du 1er avril 2008)	421-00	09-10
Contrats de location-acquisition et immobilisations acquises soit par donation ou pour une valeur symbolique	421-01	13-14
Construction et développement en cours (location-acquisition seulement)	421-02	"
Construction et développement en cours - Frais financiers aux immobilisations	421-03	"
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation - Ententes de partenariat public-privé (PPP)	421-04	"
Immobilisations - Amortissement cumulé	422	09-10
SIXIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES	598	13-14
TOUS LES FONDS :		
Liste des entités apparentés :	600	11-12
Résultats par apparentées	612	13-14
État de la variation des actifs financiers nets (dette nette)	616	11-12
État de la situation financière par apparentées	619	13-14
État des flux de trésorerie et variation des actifs financiers et des passifs reliés au fonctionnement	625	"
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES AUX FINS DE LA CONSOLIDATION :		
Conciliation bancaire et autres débiteurs	630	11-12
Placements temporaires	631-00	12-13
Placements temporaires échéant à plus de 90 jours - Apparentés	631-01	11-12
Placements temporaires échéant à plus de 90 jours - Non apparentés	631-02	"
Placements de portefeuilles	632	13-14
Autres créditeurs et emprunts temporaires	633	"
Dettes à long terme et contrats d'échange de taux	634-00	"
Dettes à long terme avec des entités non apparentées	634-01	"
Contrats d'échange de devises et contrats de change à terme utilisés pour gérer le risque de change	634-02	12-13
Détail des obligations contractuelles autres que PPP	635-00	13-14
Obligations contractuelles - Catégorie transferts autres que PPP (seulement pour CRSSSBJ et Conseil Cri SSSBJ)	635-01	"
Détail des obligations contractuelles - Explications de variations annuelles	632-02	"
Interventions financières garanties	636-00	10-11
Éventualités	636-01	12-13
Transactions avec des organismes exerçant des opérations fiduciaires	637	"
Renseignements complémentaires relatifs aux ententes de partenariat public-privé	638-01	13-14

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
SECTION AUDITÉE (SUITE)		
Détail des transactions apparentées avec les établissements publics :		
Postes de revenus	642	13-14
Postes de charges	643	"
Postes d'actifs financiers	644	12-13
Postes de passifs	645	13-14
Détail des transactions apparentées avec les autres entités apparentées - Postes de résultats	646-00	13-14
Détail des transactions apparentées avec les autres entités apparentées - Postes d'actifs et de passifs	646-01	"
FONDS D'EXPLOITATION :		
Activités principales - données sur le centre d'activités	650	00-01
Activités accessoires - données sur le centre d'activités	660	11-12
Contrats octroyés durant l'exercice 2013-2014 soumis à la directive ministérielle 2012-026 ou de l'article 2 du règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres	668	13-14
Commentaires accompagnant la liste des contrats inscrits à la page 668	669	12-13
Données sur le placement d'enfants	680	11-12
Rectification des charges et des revenus	685	13-14
Détails des ajustements des centres d'activités	692	13-14
SECTION NON AUDITÉE	698	10-11
SEPTIÈME PARTIE : RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIES 2, 3, 4 ET 7	699	13-14
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 2		
Charges brutes par centre d'activités - C.L.S.C.	700	13-14
Charges brutes par centre d'activités - C.H.	705	"
Charges brutes par centre d'activités - C.J.	712	"
Charges brutes par centre d'activités - C.H.S.L.D.	716	"
Charges brutes par centre d'activités - C.R.	720	"
Charges brutes par centre d'activités - C.R.S.S.S. ET AGENCE	726	08-09
Données opérationnelles - C.L.S.C., C.J. et C.R.	730	13-14
Données opérationnelles - C.H. et C.H.S.L.D.	731	11-12
Ressources humaines de l'établissement	735	07-08
Précisions nos 6 et 7 aux états financiers	740	11-12
Précisions nos 8 et 9 aux états financiers	741	"
Renseignements complémentaires - Partie 3 :		
Comparaison des revenus budgétisés et réels	745	12-13
Comparaison des charges budgétisées et réelles	748	"

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
SEPTIÈME PARTIE (SUITE)		
Coût de médicaments, répartition par classe thérapeutique	750	12-13
Coûts imputés aux sous centre d'activités 6803 distribués entre les C/A ou sous C/A d'activités utilisateurs	751	"
Autres charges directes- services diagnostiques et thérapeutiques	754	09-10
Rémunération 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 n'ayant pas fait l'objet d'une autorisation par l'agence	760	11-12
Sommaire des coûts indirects reliés aux activités de recherche	761	07-08
Détail des charges - Groupe de médecine familiale	765	11-12
Détail des charges - Services préhospitaliers d'urgence	766	"
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 4		
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : coûts de transition et de modernisation du CHU	770	10-11
RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 7		
Détail des services achetés - aide financière pour favoriser la tutelle à un enfant	775	12-13
Ventilation des coûts directs bruts des centres d'activités et certaines unités de mesure par loi - Centre jeunesse (LPJ - LSJPA - LSSSS)	780-781	"
Ventilation des coûts directs bruts et des unités de mesure, autochtones et autres - Centre jeunesse	783	"
Programme des services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données financières par nature	785	09-10
Programme des services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données financières : charges brutes par centres d'activités	786	"
Programme des services de santé assurés et non assurés (SSANA) - Données opérationnelles	787	08-09
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 7	790	97-98
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 4	791	13-14
HUITIÈME PARTIE - RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES		
Données diverses sur la main d'oeuvre	800	13-14
Maintien de l'équité salariale des cadres et de certains salariés	801	"
Suivi des impacts budgétaires découlant des nouvelles conditions de travail des hors-cadres et des modifications des conditions de travail du personnel d'encadrement	802	"
Autres mesures salariales non déjà inscrites à la page 390-01	803	"
Suivi des mesures découlant des conventions collectives	804	"
Coûts additionnels découlant de l'application des mesures administratives et des conventions collectives pour la période du 1er avril 2013 au 31 mars 2014	805	"
Mesures découlant de la convention collective des pharmaciens - Primes de recrutement et de maintien en emploi et forfaits d'installation des pharmaciens	806	"
Calcul des charges additionnelles faisant l'objet d'un financement spécifique	807	"
Charges encourues dans le cadre du programme d'intervention en négligence - Jeunesse 2013-2014	820	12-13
Charges liées à la facturation et au recouvrement des chambres privées ou semi-privées	821	13-14
Annexe B - Personnel d'encadrement à l'emploi de l'établissement au 31 mars 2014	830	13-14
Main d'oeuvre indépendante (annexe C)	831 à 833	10-11
Données sur les ressources affectées aux systèmes d'information (annexe D)	835	"
Retour au travail des hors-cadres et des cadres retraités	840	07-08

PLAN DÉTAILLÉ (suite)

	Page	Révisée
HUITIÈME PARTIE (SUITE)		
Précision nos 1 à 5, 7 et 8 aux renseignements complémentaires - partie 6		
Précision nos 1 et 2:		
Données sur le centre d'activité 7400	890	06-07
Ajustements aux centres d'activités 6260, 6350 et 6600		
Précision no 3, 4 et 5		
Sommaire des coûts reliés aux services fournis aux clientèles de certains centres d'activités	891	"
Psychiatrie légale		
Coûts encourus réadaptation fonctionnelle intensive en centre de réadaptation		
Précision no 7 : Données sur le C/A 0350 aides techniques - déficience motrice		
	892-00	09-10
Précision no 8 : Données sur le C/A 0350 aides techniques - déficience motrice		
	893	"
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 8		
	895	88-89
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 6		
	896	13-14
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	13-14
Fonds d'exploitation - Activités principales:		
Données sur les centres d'activités cliniques	901	12-13
Rectificatif de la composante clinique et rectificatif relatif au taux d'occupation	902	11-12
Sommaire des pages 911 concernant la composante clinique	910	13-14
Déatit concernant la composante clinique par centres d'activités	911	"
Déatit de l'assurance-salaire (auto assurance) versée au personnel syndicable - Clinique	920	"
Déatit de l'assurance-salaire (auto assurance) versée au personnel syndicable - Fonctionnement	921	"
Déatit concernant la rémunération des cadres - Volet clinique	930	91-92
Déatit concernant la rémunération des cadres - Volet fonctionnement	931	"
Précisions aux renseignements complémentaires - partie 9	990	"
Établissements publics et privés conventionnés - Transfert de l'exercice précédent: Solde de la fin		
	999-00	13-14
	999-01	

RAPPORT FINANCIER ANNUEL
PLAN

	Page
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
Rapport de l'auditeur indépendant - États financiers et autres informations financières	119
Attestation de l'auditeur indépendant relatif au rapport de l'auditeur - 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 l'auditeur indépendant	123
Rapport de l'auditeur indépendant - Questionnaire à compléter par l'auditeur indépendant	124
Attestation de l'auditeur indépendant relatif au rapport de l'auditeur sur le questionnaire à compléter par l'auditeur indépendant	125
Rapport de l'auditeur indépendant - Unités de mesures et heures travaillées et rémunérées	130
Attestation de l'auditeur indépendant relatif au rapport de l'auditeur sur les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées	131
Annexe au rapport de l'auditeur indépendant - Unités de mesures et heures travaillées et rémunérées	132
Rapport de l'auditeur indépendant - Respect des conditions de rémunération en vigueur lors de l'octroi de contrats soumis à la directive ministérielle 2012-026 ou à l'article 2 du Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres	135
Attestation de l'auditeur indépendant relatif au rapport de l'auditeur sur le respect des conditions de rémunération en vigueur lors de l'octroi de contrats soumis à la directive ministérielle 2012-026 ou à l'article 2 du Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres	136
Annexe au rapport de l'auditeur - Respect des conditions de rémunération en vigueur lors de l'octroi de contrats soumis à la directive ministérielle 2012-026 ou à l'article 2 du Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres	137
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.

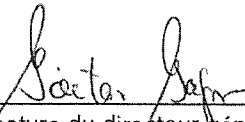
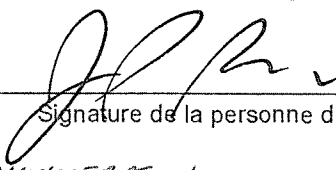
La direction a vu à ce que le timbre valideur (1) à gauche du pied de page au présent rapport de la direction est identique à celui figurant aux pieds de page du rapport financier annuel. De plus, elle s'est assurée du respect des concordances applicables à l'établissement (2).

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 de vérification. Ce comité rencontre la direction et l'auditeur, examine les états financiers et en recommande l'approbation au conseil d'administration.

Les états financiers, inclus sous la section audité du rapport financier annuel, ont été audités par l'auditeur dûment mandaté pour 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 de vérification 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.

<u>26 juin 2014</u>	<u>GAETAN GAGNÉ</u>	<u></u>
Date	Nom	Signature du directeur général
<u>26 juin 2014</u>	<u>JEAN-PIERRE BELHUMEUR</u>	<u></u>
Date	Nom	Signature de la personne désignée
	<u>PRESIDENT DU CONSEIL D'ADMINISTRATION</u>	
	Fonction	

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

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

COMMENTAIRES RELATIFS AU RAPPORT DE LA DIRECTION

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

QUESTIONNAIRE À L'INTENTION DE LA HAUTE DIRECTION (Annexe 3 de la circulaire 2014-001 (03.01.61.03))

	Rép.	Notes
SECTION - NORMES ET PRATIQUES DE GESTION		
1 Votre établissement s'est-il assuré que le rapport financier annuel contient tous les rapports d'audit émis par l'auditeur indépendant qui sont requis en vertu de l'annexe 6 de la circulaire 2014-001? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre N/A à cette question.	Oui	
2 Votre établissement a-t-il mis en place un 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 N/A à cette question. (c. S-4.2, article 181)	Non	1
3 Une personne ayant une compétence en matière comptable ou financière fait-elle partie du 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 N/A à cette question. (c. S-4.2, article 181.0.0.2)	Oui	
4 Est-ce que le comité d'audit a recommandé au conseil d'administration l'adoption des états financiers? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre N/A à cette question. (c. S-4.2, article 181.0.0.3)	Non	2
5 L'établissement a-t-il mis en place et maintenu des mécanismes de contrôle interne adéquats et efficaces destinés à assurer du 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 N/A à cette question. (c. C-65.1)	Oui	
6 Votre établissement a-t-il mis en place et maintenu des mécanismes de contrôle interne adéquats et efficaces en ce qui concerne la fiabilité de l'information financière et non financière présentée 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 N/A à cette question.	Oui	
7 Votre établissement a-t-il mis en place et maintenu des mécanismes de contrôle interne adéquats et efficaces en ce qui concerne l'efficacité et l'efficience de ses activités? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre N/A à cette question.	Oui	
8 Votre établissement a-t-il mis en place et maintenu des mécanismes de contrôle interne adéquats et efficaces en ce qui concerne la conformité aux textes légaux et réglementaires ainsi qu'aux directives administratives applicables ? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre N/A à cette question.	Oui	
9 Votre établissement a-t-il mis en place des mécanismes de contrôle interne destinés à assurer la compilation des unités de mesure en conformité avec les définitions contenues au Manuel de gestion financière? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. La haute direction ne peut répondre N/A à cette question. (Manuel de gestion financière, chapitre 4)	Oui	
10 Votre établissement s'est-il assuré de l'exactitude de toutes les concordances* entre le rapport financier annuel (AS-471) et le rapport statistique annuel (AS-478, AS-480, AS-481, AS-484 ou AS-485) ? (*Les concordances sont celles listées au rapport statistique annuel concerné.) Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes.	Oui	
11 Votre établissement s'est-il assuré d'énumérer à la page 140 du rapport financier annuel l'intégralité des réserves, commentaires et observations formulés par l'auditeur indépendant conformément aux instructions émises? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes.	N/A	
12 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.	N/A	
13 Dans la situation où votre établissement a donné en location, prêté ou autrement permis l'utilisation de son terrain de stationnement par des tiers, pour une période excédant un an, avez-vous obtenu l'autorisation préalable de l'agence ? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (c.S-4.2, article 263)	N/A	

exercice terminé le 31 mars 2014

	Rép.	Notes
14 L'exploitation d'une activité accessoire commerciale par une tierce partie garantit-elle à l'établissement un revenu net au moins équivalent à celui qu'il aurait eu s'il avait lui-même exploité l'activité sans l'intermédiaire de qui que ce soit? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Réf. : circulaire codifiée 03.01.10.12)	N/A	
15 Dans le cadre de la politique concernant l'exploitation des activités accessoires commerciales, le conseil d'administration de l'établissement a-t-il autorisé la tarification ou, le cas échéant, la non-tarification des espaces de stationnement? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Réf. : circulaire codifiée 03.01.10.12)	N/A	
16 Est-ce que votre établissement a divulgué et, le cas échéant, comptabilisé 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.	N/A	
17 Votre établissement a-t-il mis en place des mécanismes de contrôle interne destinés à s'assurer que l'intégralité des mandats octroyés au cours de l'exercice visés par la directive ministérielle limitant les conditions de rémunération offertes émises par le biais de la circulaire codifiée 02.01.32.06 ou relatifs à des intérimaires pour des postes de cadres (circulaire codifiée 02.01.22.01) est présentée à la page 668 du 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 N/A à cette question.	Oui	
18 Est-ce que votre établissement détient au 31 mars 2014 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, le montant détenu au cours de l'exercice, le montant détenu et la juste valeur au 31 mars 2014. La haute direction ne peut répondre N/A à cette question. (Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public, chapitre SP 3450, notamment paragraphes .016 à .020)	Non	
19 Dans le cadre des activités reliées aux immobilisations financées à même les enveloppes décentralisées (mandats régionalisés), vous êtes-vous assurés que les montants attribués par l'agence ou le Ministère n'ont été utilisés que pour les fins de chacune des enveloppes décentralisées? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Réf. : circulaires codifiées 03.02.10.02, 03.02.30.01, 03.02.30.05, 03.02.30.10, 03.02.30.13 et 03.02.30.15)	N/A	
20 Dans la situation où l'établissement héberge des résidents n'ayant pas la capacité d'administrer eux-mêmes leurs avoirs et revenus, ou a recours aux services d'une ressource de type familial ou intermédiaire pour ce faire, l'établissement s'est-il assuré que tous les usagers inaptes à administrer eux-mêmes leurs avoirs ont un administrateur désigné? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Réf.: circulaire codifiée 03.01.41.03, modalités 3B)	N/A	
21 Dans la situation où l'établissement héberge des résidents n'ayant pas la capacité d'administrer eux-mêmes leurs avoirs et revenus, ou a recours aux services d'une ressource de type familial ou intermédiaire pour ce faire, l'établissement s'est-il assuré que l'administrateur désigné (établissements, ressources de type familial et intermédiaire) applique les règles de procédure concernant les avoirs de l'utilisateur? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Réf.: circulaire codifiée 03.01.41.03, modalités 3B et annexes 2 et 3 et circulaire codifiée 03.01.42.24, contrat type des ressources intermédiaires, articles 15 et 16, annexe 4, Règlement sur la classification des services offerts par une ressource intermédiaire et une ressource de type familial (c. S-4.2, r.3.1))	N/A	
22 Dans la situation où l'établissement héberge des résidents n'ayant pas la capacité d'administrer eux-mêmes leurs avoirs et revenus, ou a recours aux services d'une ressource de type familial ou intermédiaire pour ce faire, l'établissement s'est-il assuré que les ressources intermédiaires appliquent le protocole de gestion des avoirs de l'utilisateur? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes.(Réf.: circulaires codifiées 03.01.41.03 et 03.01.42.24)	N/A	
23 Le coût relié au matériel d'incontinence utilisé par l'utilisateur qui demeure dans une ressource de type familial (RTF) ou dans une ressource intermédiaire (RI) est-il assumé par votre établissement avec qui la RTF ou la RI est liée par une entente spécifique ou particulière ou par un programme gouvernemental qui y pourvoit? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes. (Réf.: lettre du sous-ministre de la Santé et des Services sociaux datée du 11 juillet 2005 et circulaire codifiée 03.01.41.03)	N/A	

exercice terminé le 31 mars 2014

Rép. Notes

SECTION - CONSOLIDATION

- 24 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 N/A à cette question. (Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public, SP3041, paragraphes .17 à .26 et SP3050, paragraphes .20 à .25)
- 25 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, agences, 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.
- 26 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 information 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 N/A à cette question. (Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public SP 2400)
- 27 Entre la date des états financiers et la date d'approbation des états financiers par le conseil d'administration, des événements qui modifient de façon importante l'information financière ou qui ont des répercussions importantes sur les activités futures de l'établissement se sont-ils produits? Si vous avez répondu "oui", veuillez fournir à la page 111 par le biais de la colonnes notes une description de ces événements et, dans la mesure du possible, en préciser les incidences sur les différents postes affectés dans les états financiers. Les événements postérieurs qu'il faut considérer sont ceux qui fournissent des indications supplémentaires sur une situation qui existait au 31 mars, et ceux qui sont l'indication de situations qui ont pris naissance après le 31 mars. La haute direction ne peut répondre N/A à cette question. (Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public, SP2400)
- 28 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 votre établissement ne contrôle aucune entité, veuillez répondre N/A à cette question. (Manuel de comptabilité de CPA Canada pour le secteur public, SP 1300, paragraphes .17 à .24) Cette question s'applique seulement aux établissements publics.
- 29 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 montant converti en dollar canadien au taux en vigueur au 31 mars, ainsi que leur catégorie d'obligation. La haute direction ne peut répondre N/A à cette question.
- 30 Une autre entité (apparentée ou non) est-elle formellement partie prenante à une entente en vertu de laquelle elle s'est engagée à contribuer, payer, ou assumer une partie de vos obligations contractuelles? Si vous avez répondu "oui", veuillez fournir à la page 111 par le biais de la colonne notes le nom de cette entité, le nom de l'entité auprès de laquelle vous avez contracté l'obligation, le montant total de l'obligation contractée conjointement (excluant les intérêts) ainsi que la catégorie. Pour les obligations de 250 000\$ et plus, veuillez préciser l'échéancier des paiements. Veuillez noter que le seul fait qu'une entité effectue des paiements en votre nom ne signifie pas qu'elle soit conjointement responsable de vos obligations; ces sont les termes du contrat qui s'avèrent déterminants. La haute direction ne peut répondre N/A à cette question.
- 31 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 N/A à cette question.

SECTION - RESSOURCES HUMAINES

Les questions 32, 33, 39, 41, 43 et 46 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

exercice terminé le 31 mars 2014

	Rép.	Notes
32 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).	N/A	
33 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 agences de la santé et des services sociaux et 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)	Non	3
34 Votre établissement a-t-il adopté un règlement ou une directive interne au regard des frais de représentation pour les cadres et les hors-cadre? Une réponse négative doit être commentée à la page 111 par le biais de la colonne notes.	Non	4
35 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.	Non	5
36 Les dépenses de fonction (frais de représentation) du directeur général ou de la directrice générale 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 N/A à cette question.	Oui	
37 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 N/A à cette question.	Non	
38 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 N/A à cette question.	Non	
39 Votre établissement a-t-il versé à ses hors-cadre et cadres 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 N/A à cette question. (Circulaire codifiée 02.01.22.01, annexe 1 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres, article 10; annexe 2 - Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux hors-cadre, article 26)	Non	
40 Pour la période du 1er avril 2013 au 31 mars 2014, 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 ententes 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 N/A 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	
41 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 ")	Non	6
42 Pour la période du 1er avril 2013 au 31 mars 2014, votre établissement a-t-il versé, peu importe la source de financement, une rémunération à des médecins pour l'exercice de fonctions médico-administratives ? (Voir définition à la page explicative 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 N/A à cette question.	Non	
43 Pour la période du 1er avril 2013 au 31 mars 2014, votre établissement a-t-il versé, peu importe la source de financement, à ses employés 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	Non	

exercice terminé le 31 mars 2014

	Rép.	Notes
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 N/A 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 et les lettres d'autorisation de l'agence à cet égard)		
44 Pour la période du 1er avril 2013 au 31 mars 2014, 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 N/A à cette question.	Non	
45 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 N/A à cette question. (Réf. : Circulaire codifiée 02.01.42.11)	Non	
46 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 N/A à cette question. (Réf. : Circulaire codifiée 02.01.42.11)	Non	
47 Votre établissement s'est-il assuré que les sommes annuelles du budget national de développement du personnel d'encadrement allouées par l'agence ont été utilisées à cette seule fin?	N/A	
48 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)	N/A	
49 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	
50 L'établissement a-t-il par règlement déterminé les normes applicables à un cadre supérieur ou intermédiaire en matière de conflit d'intérêts et d'exclusivité de fonctions? (c. S-4.2, article 234)	N/A	
51 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? (c. S-4.2, article 235)	Non	7

SECTION - SÉCURITÉ DES ACTIFS INFORMATIONNELS

52 Le conseil d'administration de l'établissement a-t-il adopté un plan d'action en matière de sécurité des actifs informationnels? Si l'établissement a répondu non, il doit indiquer à la page 111 par le biais de la colonne notes, les moyens mis en oeuvre pour réaliser chacune des étapes dans les meilleurs délais. (Réf. : CGGAI, section II, article 2.1a)	Non	8
53 Le conseil d'administration de l'établissement a-t-il reçu et entériné le bilan annuel concernant la sécurité des actifs informationnels? Si l'établissement a répondu non, il doit indiquer à la page 111 par le biais de la colonne notes, les moyens mis en oeuvre pour réaliser chacune des étapes dans les meilleurs délais. (Réf. : CGGAI, section II, article 2.1b)	Non	9
54 Un programme de formation et de sensibilisation sur la politique de sécurité des actifs informationnels pour l'ensemble du personnel a-t-il été conçu et mis en place? Si l'établissement a répondu non, il doit indiquer à la page 111 par le biais de la colonne notes, les moyens mis en oeuvre pour réaliser chacune des étapes dans les meilleurs délais. (Réf. : CGGAI, section I, article 4.7 et section III, article 8)	Non	10

exercice terminé le 31 mars 2014

	Rép.	Notes
55 Parmi l'ensemble des mesures obligatoires et minimales en matière de sécurité des actifs informationnels identifiés au CGGAI, l'établissement a-t-il pris en compte la sécurité dans les processus d'acquisition de logiciels et le développement des applications et au moment d'intégrer ces logiciels et ces applications à l'environnement technologique de l'organisme? Si l'établissement a répondu non, il doit indiquer à la page 111 par le biais de la colonne notes, les moyens mis en oeuvre pour réaliser chacune des étapes dans les meilleurs délais. (Réf. : CGGAI, section III, article 44)	Non	11
56 Parmi l'ensemble des mesures obligatoires et minimales en matière de sécurité des actifs informationnels identifiés au CGGAI, l'établissement a-t-il effectué des vérifications et des audits, de façon périodique et au besoin, pour s'assurer du respect des mesures, des pratiques et des procédures relatives à la sécurité des actifs informationnels ? Si l'établissement a répondu non, il doit indiquer à la page 111 par le biais de la colonne notes, les moyens mis en oeuvre pour réaliser chacune des étapes dans les meilleurs délais. (Réf. : CGGAI, section III, article 59)	Non	12
57 Votre établissement a-t-il mis en place un comité qui traite de la sécurité des actifs informationnels? Si l'établissement a répondu non, il doit indiquer à la page 111 par le biais de la colonne notes, les moyens mis en oeuvre pour réaliser chacune des étapes dans les meilleurs délais. (Réf. : CGGAI, section II, article 2.3b)	Non	13
58 Si vous avez répondu " oui " à la question 57, ce comité s'est-il réuni à plus d'une reprise dans la dernière année ? Si l'établissement a répondu non, il doit indiquer à la page 111 par le biais de la colonne notes, les moyens mis en oeuvre pour réaliser chacune des étapes dans les meilleurs délais. (Réf. : CGGAI, section II, article 2.3b)	N/A	

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

<u>Numéro</u>	<u>Note</u>
1	Le conseil d'administration joue le rôle du comité de vérification.
2	Le conseil d'administration joue le rôle du comité de vérification.
3	L'établissement n'a pas adopté de politique de gestion concernant les conditions de travail applicable aux cadres.
4	L'établissement n'a pas adopté un règlement ou une directive interne au regard des frais de représentation pour les cadres. Cependant, l'établissement respecte la circulaire émise par le Ministère concernant les frais de déplacements et de séjour (circulaire no. 2008-041 codifiée 02.01.22.07).
5	L'établissement n'a pas adopté de règlement ou de directive interne au regard des frais de déplacement ou de séjour pour son personnel. Cependant, il respecte la circulaire émise par le Ministère concernant les frais de déplacement et de séjour (circulaire no. 2008-041 codifiée 02.01.22.07)
6	La classe d'évaluation du directeur général qui occupe un poste hors-cadre dans l'établissement n'a pas été autorisé par le Ministère.
7	Le conseil d'administration établira un règlement concernant les conflits d'intérêt en 2014.
8	Le conseil d'administration n'a pas adopté de plan d'action en matière de sécurité des actifs informationnels. Par contre, l'établissement a adopté le 18 mars 2014 une Politique sur la gestion de l'information et des documents incluant des Règles de sécurité et de confidentialité. Un calendrier de délais de conservation incluant une nouvelle nomenclature d'archivage pour les documents administratifs et cliniques a été implanté en 2013-2014.
9	Le conseil d'administration n'a pas adopté de plan d'action en matière de sécurité des actifs informationnels. Par contre, l'établissement a adopté le 18 mars 2014 une Politique sur la gestion de l'information et des documents incluant des Règles de sécurité et de confidentialité. Un calendrier de délais de conservation incluant une nouvelle nomenclature d'archivage pour les documents administratifs et cliniques a été implanté en 2013-2014.
10	Le conseil d'administration n'a pas adopté de plan d'action en matière de sécurité des actifs informationnels ni établi, en conséquence, de programme de formation et de sensibilisation sur la politique de sécurité des actifs informationnels.
11	Le conseil d'administration n'a pas adopté de plan d'action en matière de sécurité des actifs informationnels. Par contre, l'établissement a adopté le 18 mars 2014 une Politique sur la gestion de l'information et des documents incluant des Règles de sécurité et de confidentialité.

12

Le conseil d'administration n'a pas adopté de plan d'action en matière de sécurité des actifs informationnels. Par contre, l'établissement a adopté le 18 mars 2014 une Politique sur la gestion de l'information et des documents incluant des Règles de sécurité et de confidentialité. Un calendrier de délais de conservation incluant une nouvelle nomenclature d'archivage pour les documents administratifs et cliniques a été implanté en 2013-2014.

13

Le conseil d'administration n'a pas adopté de plan d'action en matière de sécurité des actifs informationnels ni établi un comité qui traite de la sécurité des actifs informationnels. Par contre, l'établissement a adopté le 18 mars 2014 une Politique sur la gestion de l'information et des documents incluant des Règles de sécurité et de confidentialité. Un calendrier de délais de conservation incluant une nouvelle nomenclature d'archivage pour les documents administratifs et cliniques a été implanté en 2013-2014.

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

Rapport de l'auditeur indépendant

Aux membres du conseil d'administration de l'Atelier le Fil d'Ariane inc.,

Rapport sur les états financiers

Nous avons effectué l'audit des états financiers de l'Atelier le Fil d'Ariane inc. inclus dans la section auditée du rapport financier annuel, qui comprennent l'état de la situation financière au 31 mars 2014 et les états des résultats, des surplus cumulés, de la variation des actifs financiers nets 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 avec réserve.

Opinion

À notre avis, les états financiers donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière de l'Atelier le Fil d'Ariane inc. au 31 mars 2014 ainsi que des résultats de ses activités, de la variation des surplus cumulés et de la variation de ses actifs financiers nets et de ses flux de trésorerie pour l'exercice terminé à cette date, conformément aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public.

Référentiel comptable et restriction à l'utilisation

Sans pour autant modifier notre opinion, nous attirons l'attention sur la note des états financiers, qui décrit le référentiel comptable appliqué. Les états financiers ont été préparés pour permettre à l'Atelier le Fil d'Ariane inc. de se conformer aux exigences en matière d'information financière du ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec. En conséquence, il est possible que les états financiers ne puissent se prêter à un usage autre. Notre rapport est destiné uniquement au conseil d'administration de l'Atelier le Fil d'Ariane inc. et au ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec et ne devrait pas être utilisé par d'autres parties.

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 (Québec) 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.

Nom de l'associé responsable: Jacques Lussier, CPA, CA

Nom de l'auditeur:

Poupart Lussier Labelle, CPA inc.
Comptables Professionnels Agréés (SPRCP)

Adresse:

3100 Boulevard Le Carrefour, bureau 551
Laval, Québec,
H7T 2K7

Téléphone: (450) 682-3543

Télécopieur: ((450) 668-2377

Date: 25 juin 2014

exercice terminé le 31 mars 2014

ATTESTATION DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT RELATIVE AU RAPPORT DE L'AUDITEUR SUR LES ÉTATS FINANCIERS ET AUTRES
INFORMATIONS FINANCIÈRES

Par la présente, nous attestons que le rapport de l'auditeur indépendant relatif aux états financiers et autres informations financières, saisi à la page 119 du présent rapport financier et portant le timbre valideur inscrit ci-dessous, est conforme au rapport original.

Timbre valideur: 2014-06-26 11:15:17

Nous nous sommes assurés que ce timbre valideur figurant sur le rapport de l'auditeur relatif aux états financiers et autres informations financières, à la page 119 du présent rapport financier, est le même que celui figurant au pied de page de la présente attestation et portant notre signature.

Signature de l'auditeur indépendant: Jacques Luminier CPA CA

Date: 2014/06/26

Lieu: Laval, Québec

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

Numéro

Note

QUESTIONNAIRE À REMPLIR PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

	1 Rép.	Notes
SECTION 1 - RÉGLEMENTATION		
1 Vos travaux d'audit vous ont-ils permis d'identifier, de relever ou de détecter 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 « N/A » à cette question.	Non	
2 Vos travaux d'audit vous ont-ils permis d'identifier, de relever ou de détecter 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 « N/A » à cette question.	Non	
3 Vos travaux d'audit vous ont-ils permis d'identifier, de relever ou de détecter des cas de non-conformités aux directives administratives (y compris les circulaires) émises par le Ministère et les agences de la santé et des services sociaux ayant une incidence directe sur la détermination de montants et d'information à fournir au 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 « N/A » à cette question.	Non	
4 Vos travaux d'audit vous ont-ils permis d'identifier, de relever ou de détecter des cas de non-conformités aux exigences des textes légaux et réglementaires applicables, à caractère financier ayant, ou pas, une incidence significative sur la section auditée 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 « N/A » à cette question.	Non	
5 Vos travaux d'audit vous ont-ils permis d'identifier, de relever ou de détecter des cas de non-conformités aux exigences de la Loi sur les contrats des organismes publics (c. C-65.1), les règlements, les directives et politiques s'y rapportant? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « N/A » à cette question.	Non	
6 Vos travaux d'audit vous ont-ils permis d'identifier, de relever ou de détecter des cas de non-conformités aux conditions de travail et à la rémunération du personnel régulier, cadres et hors-cadre? (Réf.: circulaires codifiées 02.01.12.01, 02.01.22.01, 02.01.22.07, 02.01.32.01, 02.01.32.04, 02.01.32.06, 02.01.34.03, 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 « N/A » à cette question.	Non	
7 Vos travaux d'audit vous ont-ils permis d'identifier, de relever ou de détecter 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 « N/A » à cette question.	Non	
8 Vos travaux d'audit vous ont-ils permis d'identifier, de relever ou de détecter des anomalies importantes 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 « N/A » à cette question.	Non	
9 Vos travaux d'audit vous ont-ils permis d'identifier, de relever ou de détecter des situations pour lesquelles les montants attribués par l'agence 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, 03.02.30.13 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 « N/A » à cette question.	Non	
10 Vos travaux d'audit vous ont-ils permis d'identifier, de relever ou de détecter 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 2013-2014? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant ne peut pas répondre « N/A » à cette question. Cette question s'applique aux établissements privés conventionnés seulement.	Oui	14
SECTION II - AUTRES		
11 Vos travaux d'audit vous ont-ils permis d'identifier, de relever ou de détecter 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? Si oui, préciser les éléments à la page 123 par le biais de la colonne notes. L'auditeur indépendant peut répondre « N/A » uniquement si l'établissement ne détient aucune somme en fiducie.	N/A	

COMMENTAIRES RELATIFS AU QUESTIONNAIRE À COMPLÉTER PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

Numéro

Note

14

Vos travaux d'audit vous ont-ils permis d'identifier, de relever ou de détecter 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 2013-2014 ?

L'Atelier le Fil d'Ariane est un établissement privé non conventionné et respecte les règles relatives au financement d'un établissement public.

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

Rapport dérivé établi par l'auditeur

Aux membres du conseil d'administration de l'Atelier le Fil d'Ariane inc.,

Nous avons audité les états financiers de l'Atelier le Fil d'Ariane inc. au 31 mars 2014 et pour l'exercice terminé à cette date, et nous avons produit notre rapport sur ces états financiers en date du 25 juin 2014.

Conformément aux exigences du ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec, nous sommes tenus de remplir le questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant (ci-après le « questionnaire »).

Dans le cadre de l'audit susmentionné, nous avons rempli le questionnaire. Nous n'avons cependant mis en Œuvre aucune procédure en sus de celles qui étaient nécessaires pour nous faire une opinion sur les états financiers.

Le présent rapport et le questionnaire rempli sont destinés uniquement à répondre aux exigences du ministère de la Santé et des Services sociaux du Québec et ne doivent donc pas être mentionnés ou utilisés à d'autres fins.

Nom de l'associé responsable: Jacques Lussier, CPA, CA

Nom de l'auditeur:
Poupart Lussier Labelle, CPA inc.
Comptables Professionnels agréés (SPRCP)

Adresse:
3100 Boulevard Le Carrefour, bureau 551
Laval, Québec
H7T 2K7

Téléphone: (450) 682-3543
Télécopieur: (450) 668-2377

Date: 25 juin 2014

exercice terminé le 31 mars 2014 - AUDITÉE

ATTESTATION DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT RELATIVE AU RAPPORT DE L'AUDITEUR SUR LE QUESTIONNAIRE À COMPLÉTER PAR L'AUDITEUR INDÉPENDANT

Par la présente, nous attestons que le rapport de l'auditeur indépendant sur le questionnaire à compléter par l'auditeur indépendant, saisi à la page 124 du présent rapport financier et portant le timbre valideur inscrit ci-dessous, est conforme au rapport original.

Timbre valideur: 2014-06-26 11:15:17

Nous nous sommes assurés que ce timbre valideur figurant sur le rapport de l'auditeur sur le questionnaire à compléter par l'auditeur indépendant, à la page 124 du présent rapport financier, est le même que celui figurant au pied de page de la présente attestation et portant notre signature.

Signature de l'auditeur indépendant: Jacques Lussier CPA CA

Date: 2014/06/26

Lieu: Laval, Québec

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

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

Aux membres du conseil d'administration de l'Atelier le Fil d'Ariane inc.,

Nous avons procédé, conformément à l'article 293 de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (Québec) et à l'annexe I du Règlement sur la gestion financière des établissements et des conseils régionaux, à l'audit des unités de mesure et des heures travaillées et rémunérées pour l'exercice terminé le 31 mars 2014. Ces informations, compilées par l'Atelier le Fil d'Ariane inc. 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 principes comptables suivis 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'Atelier le Fil d'Ariane inc. pour l'exercice terminé le 31 mars 2014, 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.

Nom de l'associé responsable: Jacques Lussier, CPA, CA
Nom de l'auditeur: Poupert Lussier Labelle, CPA inc.
Comptables Professionnels Agréés (SPRCP)

Adresse: 3100 Boulevard Le Carrefour, bureau 551, Laval, Québec, H7T 2K7

Téléphone: (450) 682-3543

Date: 25 juin 2014

Comptable professionnel agréé, permis no A111860

exercice terminé le 31 mars 2014

ATTESTATION DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT RELATIVE AU RAPPORT DE L'AUDITEUR SUR LES UNITÉS DE MESURE ET LES HEURES TRAVAILLÉES ET RÉMUNÉRÉES

Par la présente, nous attestons que le rapport de l'auditeur indépendant sur les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées, saisi à la page 130 et portant le timbre valideur inscrit ci-dessous, est conforme au rapport original.

Timbre valideur: 2014-06-26 11:15:17

Nous nous sommes assurés que ce timbre valideur figurant sur le rapport de l'auditeur indépendant sur les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées, à la page 130 du présent rapport financier annuel, est le même que celui figurant au pied de page de la présente attestation et portant notre signature.

Signature de l'auditeur: Jacques Lussier CPA cA

Date: 2014/06/26

Lieu: Laval, Quebec

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

Numéro

Note

RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT - RESPECT DES CONDITIONS DE RÉMUNÉRATION EN VIGUEUR LORS DE L'OCTROI DE
CONTRATS SOUMIS À LA DIRECTIVE MINISTÉRIELLE 2012-026 OU À L'ARTICLE 2 DU RÈGLEMENT SUR CERTAINES CONDITIONS DE
TRAVAIL APPLICABLES AUX CADRES

exercice terminé le 31 mars 2014 - AUDITÉE

ATTESTATION DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT RELATIVE AU RAPPORT DE L'AUDITEUR SUR LE RESPECT DES CONDITIONS DE RÉMUNÉRATION EN VIGUEUR LORS DE L'OCTROI DE CONTRATS SOUMIS À LA DIRECTIVE MINISTÉRIELLE 2012-026 OU À L'ARTICLE 2 DU RÈGLEMENT SUR CERTAINES CONDITIONS DE TRAVAIL APPLICABLES AUX CADRES

Par la présente, nous attestons que le rapport de l'auditeur indépendant sur le respect des conditions de rémunération en vigueur lors de l'octroi de contrats soumis à la directive ministérielle 2012-026 ou à l'article 2 du Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadre, saisi à la page 135 du présent rapport financier et portant le timbre valideur inscrit ci-dessous, est conforme au rapport original.

Timbre valideur: 2014-06-26 11:15:17

Nous nous sommes assurés que ce timbre valideur figurant sur le rapport de l'auditeur sur le respect des conditions de rémunération en vigueur lors de l'octroi de contrats soumis à la directive ministérielle 2012-026 ou à l'article 2 du Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadre, à la page 135 du présent rapport financier annuel, est le même que celui figurant au pied de page de la présente attestation et portant notre signature.

Signature de l'auditeur indépendant: Jessica Lussier CPA CA

Date: 2014/06/26

Lieu: Duval, Quebec

ANNEXE AU RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT - RESPECT DES CONDITIONS DE RÉMUNÉRATION EN VIGUEUR LORS DE L'OCTROI
DE CONTRATS SOUMIS À LA DIRECTIVE MINISTÉRIELLE 2012-026 OU À L'ARTICLE 2 DU RÈGLEMENT SUR CERTAINES CONDITIONS DE
TRAVAIL APPLICABLES AUX CADRES

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 2014		
				R 5	PR 6	NR 7
1	2	3	4			
<i>Rapport de l'auditeur indépendant portant sur les états financiers</i>						
<i>Rapport de l'auditeur indépendant portant sur les unités de mesure et les heures travaillées et rémunérées</i>						
<i>Rapport de l'auditeur indépendant portant sur le respect des conditions de rémunération en vigueur lors de l'octroi de contrats soumis à la directive ministérielle 2012-026 ou à l'article 2 du Règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres</i>						
<i>Questionnaire à remplir par l'auditeur indépendant (vérificateur externe)</i>						
<i>Rapport à la gouvernance</i>						

SECTION AUDITÉE

RAPPORT FINANCIER ANNUEL
PLAN

	Page
SECTION AUDITÉE	
Deuxième partie - États financiers	
Explications pour diverses pages - Établissements privés conventionnés	199-01
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 et variation des actifs financiers et des passifs reliés au fonctionnement	208
État d'allocation de l'enveloppe régionale des crédits (seulement pour CRSSSBJ et Conseil Cri SSSBJ)	265
Information sur la taxe sur les produits et services (TPS) et sur la taxe de vente du Québec (TVQ)	266
Notes aux états financiers	270
Fonds d'exploitation - Détail des affectations des surplus (déficits) cumulés	289
Précisions aux états financiers:	
Précision no 1 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés des activités principales	290
Précision no 2 - Fonds d'exploitation - Revenus reportés des 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

EXPLICATIONS POUR DIVERSES PAGES - ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

TRÈS IMPORTANT

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

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2014-AUDITÉE

ÉTATS 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 Agence et MSSS (FI:P408)	1	372 240	383 748	383 748	374 416
Subventions Gouvernement du Canada (FI:P294)	2				
Contributions des usagers	3		XXXX		
Ventes de services et recouvrements	4	4 000	6 758	6 758	4 770
Donations (FI:P294)	5	1 000			1 226
Revenus de placement (FI:P302)	6				
Revenus de type commercial	7		XXXX		
Gain sur disposition (FI:P302)	8				
...	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
...	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (FI:P302)	11	1 500	2 694	2 694	3 747
TOTAL (L.01 à L.11)	12	378 740	393 200	393 200	384 159
CHARGES					
Salaires, avantages sociaux et charges sociales	13	215 839	199 790	199 790	195 405
Médicaments	14		XXXX		
Produits sanguins	15		XXXX		
Fournitures médicales et chirurgicales	16		XXXX		
Denrées alimentaires	17		XXXX		
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles	18		XXXX		
Frais financiers (FI:P325)	19				
Entretien et réparations, y compris les dépenses non capitalisables relatives aux immobilisations	20				
Créances douteuses	21		XXXX		
Loyer	22	58 600	58 533	58 533	58 533
Amortissement des immobilisations (FI:P422)	23		XXXX		
Perte sur disposition d'immobilisations (FI:P420, 421)	24		XXXX		
...	25	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
...	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres charges (FI:P325)	27	97 401	84 430	84 430	95 558
TOTAL (L.13 à L.27)	28	371 840	342 753	342 753	349 496
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.28)	29	6 900	50 447	50 447	34 663

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

ÉTAT DES SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS

		Fonds Exploitation Ex.courant	Fonds immobilisations Ex.courant	Total Ex.courant (C1+C2)	Total Ex.préc.	Notes
		1	2	3	4	
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS AU DÉBUT DÉJÀ ÉTABLIS	1	78 754		78 754	44 091	
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	78 754		78 754	44 091	
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE	5	50 447		50 447	34 663	
Autres variations:						
Transferts interétablissements (préciser)	6					
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					
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS À LA FIN (L.04 + L.05 + L.10)	11	129 201		129 201	78 754	
Constitués des éléments suivants:						
Affectations d'origine externe	12	XXXX	XXXX			
Affectations d'origine interne	13	XXXX	XXXX			
Solde non affecté (L.11 - L.12 - L.13)	14	XXXX	XXXX	129 201	78 754	
TOTAL (L.12 à L.14)	15	XXXX	XXXX	129 201	78 754	

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2014-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	102 203		102 203	68 877
Placements temporaires	2				
Débiteurs - Agence et MSSS (FE:p.362,FI p408)	3	1 770		1 770	1 770
Autres débiteurs (FE:p360, FI: P400)	4	8 443		8 443	9 297
...	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Créances interfonds (dettes interfonds)	6				
Subvention à recevoir (perçue d'avance) - réforme comptable (FE:p362, FI:p408)	7	13 514		13 514	13 514
Placements de portefeuille	8				
Frais reportés liés aux dettes	9				
...	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
...	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres éléments (FE: p360, FI: p400)	12				
TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS (L.01 à L.12)	13	125 930		125 930	93 458
PASSIFS					
Emprunts temporaires (FI: p403)	14				
Créditeurs - Agence et MSSS (FE: p362, FI: p408)	15				
Autres créditeurs et autres charges à payer (FE: p361, FI: p401)	16	12 495		12 495	31 960
Avances de fonds en provenance de l'agence - enveloppes décentralisées	17	XXXX			
Intérêts courus à payer (FE: p361, FI: p401)	18				
Revenus reportés (FE: p290 et 291, FI: p294)	19				460
...	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Dettes à long terme (FE: p361, FI: p403)	21	XXXX			
Passifs environnementaux (FI: p401)	22	XXXX			
Passif au titre des avantages sociaux futurs	23	13 799		13 799	9 978
...	24	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres éléments (FE: p361, FI: p401)	25				
TOTAL DES PASSIFS (L.14 à L.25)	26	26 294		26 294	42 398
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE)(L.13 - L.26)	27	99 636		99 636	51 060
ACTIFS NON FINANCIERS					
Immobilisations (FI: p420, 421, 422)	28	XXXX			
Stocks de fournitures (FE: p360)	29	20 357	XXXX	20 357	18 421
Frais payés d'avance (FE: p360, FI: p400)	30	9 208		9 208	9 273
TOTAL DES ACTIFS NON FINANCIERS (L.28 à L.30)	31	29 565		29 565	27 694
CAPITAL-ACTIONS ET SURPLUS D'APPORT	32		XXXX		
SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS (L.27 + L.31 - L.32)	33	129 201		129 201	78 754

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

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	51 060	51 060	51 060	15 042
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	51 060	51 060	51 060	15 042
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (P.200 L.29)	5	6 900	50 447	50 447	34 663
VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS:					
Acquisitions (FI:P421)	6		XXXX		
Amortissement de l'exercice (FI:P422)	7		XXXX		
(Gain)/Perte sur dispositions (FI:P208)	8		XXXX		
Produits sur dispositions (FI:P208)	9		XXXX		
Réduction de valeurs (FI:P420, 421-00)	10		XXXX		
...	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
...	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
...	13	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX IMMOBILISATIONS (L.06 à L.13)	14		XXXX		
VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE:					
Acquisition de stocks de fournitures	15		(1 936)	(1 936)	
Acquisition de frais payés d'avance	16				
Utilisation de stocks de fournitures	17		XXXX		30
Utilisation de frais payés d'avance	18		65	65	1 325
TOTAL DES VARIATIONS DUES AUX STOCKS DE FOURNITURES ET AUX FRAIS PAYÉS D'AVANCE (L.15 à L.18)	19		(1 871)	(1 871)	1 355
Autres variations des surplus (déficits) cumulés	20				
AUGMENTATION (DIMINUTION) DES ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE)(L.05 + L.14 + L.19 + L.20)	21	6 900	48 576	48 576	36 018
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) À LA FIN (L.04 + L.21)	22	57 960	99 636	99 636	51 060

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2
ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT			
Surplus (déficit)	1	50 447	34 663
ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE:			
Créances douteuses	2		
Provisions liées aux placements et garanties de prêts	3		
Stocks et frais payés d'avance	4	(1 871)	1 355
Perte (Gain) sur disposition d'immobilisations	5		
Perte (Gain) sur disposition de placement	6		
Amortissement des revenus reportés liés aux immobilisations:			
- Gouvernement du Canada	7		
- Autres	8		
Amortissement des immobilisations	9		
Réduction de valeur des immobilisations	10		
Amortissement des frais reportés liés aux dettes	11		
Amortissement de la perte(gain) de change reporté	12		
Amortissement de l'escompte et de la prime	13		
Autres	14		
TOTAL DES ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE (L.02 à L.14)	15	(1 871)	1 355
Variation des actifs financiers et des passifs reliés au fonctionnement	16	(15 250)	5 123
Flux de trésorerie provenant des (ou utilisé pour les) activités de fonctionnement (L.01 + L.15 + L.16)	17	33 326	41 141

ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS

Immobilisations:

Acquisitions	18		
Produits de disposition	19		
Flux de trésorerie provenant des (ou utilisé pour les) activités d'investissement en immobilisations (L.18 + L.19)	20		

ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT

Variation des placements de portefeuille:

Placements effectués	21		
Produit de disposition et de rachat de placements	22		
Placements réalisés	23		
Variation d'autres éléments:			
Subvention à recevoir - Réforme comptable	24		
Flux de trésorerie provenant des (ou utilisé pour les) activités d'investissement (L.21 à L.24)	25		

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (SUITE)

ACTIVITÉS DE FINANCEMENT

Exercice courant
1 Exercice précédent
2

VARIATION DES DETTES:

Emprunts effectués - Dettes à long terme	1		
Emprunts effectués - Refinancement de dettes à long terme	2		
Emprunts remboursés - Dettes à long terme	3		
Emprunts remboursés - Refinancement de dettes à long terme	4		
Capitalisation de l'escompte et de la prime	5		
Capitalisation des gains ou pertes de change	6		
Variation des emprunts temporaires effectués - fonds d'exploitation	7		
Emprunts temporaires effectués - fonds d'immobilisations	8		
Emprunts temporaires effectués - Refinancement fonds d'immobilisations	9		
Emprunts temporaires remboursés - fonds d'immobilisations	10		
Emprunts temporaires remboursés - Refinancement fonds d'immobilisations	11		

VARIATIONS D'AUTRES ÉLÉMENTS:

Fonds d'amortissement du gouvernement	12		
Flux de trésorerie provenant des (ou utilisé pour les) activités de financement (L.01 à L.12)	13		
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE LA TRÉSORERIE ET DES ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE (P.208-00, L.17+L.20+L.25 + P.208-01, L.13):	14	33 326	41 141

TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE AU DÉBUT

	15	68 877	27 736
--	----	--------	--------

TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN (L.14 + L.15)

	16	102 203	68 877
--	----	---------	--------

TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN COMPRENNENT:

Encaisse	17	102 203	68 877
Placements dont l'échéance n'excède pas 3 mois	18		
TOTAL (L.17 + L.18)	19	102 203	68 877

AUTRES RENSEIGNEMENTS:

IMMOBILISATIONS:

Comptes à payer sur les immobilisations	20		
---	----	--	--

INTÉRÊTS:

-Intérêts créditeurs (revenus)	21		
-Intérêts encaissés (revenus)	22		
-Intérêts débiteurs (dépenses)	23		
-Intérêts déboursés (dépenses)	24		

PLACEMENTS TEMPORAIRES

Échéance inférieure ou égale à 3 mois:

- Solde au 31 mars de l'exercice précédent	25		
- Solde au 31 mars de l'exercice courant	26		

Échéance supérieure à 3 mois:

- Solde au 31 mars de l'exercice précédent	27		
- Placements effectués	28		
- Placements réalisés	29		
- Solde au 31 mars de l'exercice courant (L27 + L28 - L29)	30		

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2014 - AUDITÉE

VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2
AVOIRS FINANCIERS:			
Espèces, effets en main et dépôts en circulation	1		
Débiteurs Agence-MSSS	2		
Autres débiteurs	3	854	(1 046)
Créances interfonds et interétablissements	4		
Intérêts courus à recevoir sur placement	5		
Frais reportés liés aux dettes	6		
Autres éléments d'actifs	7		
Provision pour créances douteuses	8		
Escompte ou prime	9		
Chèques en circulation	10		
Créditeurs Agence-MSSS	11		
Autres créditeurs et frais à payer	12	(15 644)	7 089
Intérêts courus à payer sur emprunts	13		
Avance de fonds en fidéicomis	14		
Transfert du gouvernement du Canada à rembourser	15		
Dettes interfonds et interétablissements	16		
Provision pour perte sur les interventions financières garanties	17		
Revenus reportés à court terme	18	(460)	(920)
Passifs environnementaux	19		
Avances en provenance des agences - enveloppes décentralisées	20		
Autres éléments de passifs	21		
Excédent des éléments du passif sur les avoirs financiers reliés au fonctionnement (L.01 à L.21)	22	(15 250)	5 123

NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS

Numéro

Note

STATUT ET NATURE DES OPÉRATIONS

L'établissement est constitué en corporation en vertu de la partie III de la Loi sur les compagnies du Québec et est considéré comme un centre de réadaptation par le Ministère de la Santé et des Services Sociaux du Québec et est reconnu au titre d'un établissement privé depuis le 30 mai 1986. Il a pour mandat d'offrir des services de réadaptation à une clientèle présentant une déficience intellectuelle ou un trouble envahissant du développement.

Le siège social de l'établissement est situé à Montréal.

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

PRINCIPALES CONVENTIONS COMPTABLES

Référentiel comptable

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

Utilisation d'estimations

15

La préparation du rapport financier annuel exige que la direction ait recours à des estimations et à des hypothèses. Ces dernières ont une incidence à l'égard des montants de l'actif et de passif comptabilisés, sur la présentation d'éléments d'actifs et de passifs éventuels ainsi que sur les montants des revenus et des charges comptabilisés.

Les principaux éléments pour lesquels la direction a établi des estimations et formulé des hypothèses sont la subvention à recevoir – réforme comptable et le passif au titre des avantages sociaux futurs.

Au moment de la préparation du rapport financier annuel, la direction considère que les estimations et les hypothèses sont raisonnables. Cependant, les résultats réels pourraient différer des meilleures prévisions faites par la direction.

Comptabilité d'exercice

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

Ainsi, les opérations et les faits sont comptabilisés au moment où ils se produisent, sans égard au moment où ils donnent lieu à un encaissement ou un décaissement.

Périmètre comptable

Le périmètre comptable comprend toutes les opérations, activités et ressources qui sont sous son contrôle, excluant tous les soldes et opérations relatifs aux biens en fiducie détenus.

Revenus

Les subventions gouvernementales du Québec et du Canada, 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 bénéficiaire doit poser pour les conserver, ou en présence de stipulations générales et d'actions ou de communications de l'établissement bénéficiaire qui donnent lieu à une obligation répondant à la définition de passif à la date des états financiers, les subventions gouvernementales sont d'abord comptabilisées à titre de revenus reportés, puis passés aux résultats au fur et à mesure que l'établissement bénéficiaire rencontre les stipulations.

Une subvention pluriannuelle en provenance d'un ministère, d'un organisme budgétaire ou d'un fonds spécial n'est dûment autorisée par le Parlement que pour la partie pourvue de crédits au cours de l'exercice ou figurant au budget de dépenses et d'investissement voté annuellement par l'Assemblée nationale, respectivement.

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 de la dépense, utilisation prévue ou période pendant laquelle les dépenses devront être engagées). 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, il est possible de comptabiliser un revenu reporté, si cette entente prévoit les fins pour lesquelles le solde doit être utilisé.

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.

Autres revenus

Les sommes reçues par don, legs, subvention ou autre forme de contribution sans condition rattachée, à l'exception des sommes octroyées par le gouvernement fédéral ou du Québec, ses ministères ou par des organismes dont les dépenses de fonctionnement sont assumées par le fonds consolidé du revenu sont comptabilisées aux revenus des activités principales

dès leur réception et sont présentées à l'état des résultats du fonds d'exploitation.

Dépenses de transfert

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

Les critères d'admissibilité de tout paiement de transfert versé d'avance sont réputés être respectés à la date des états financiers. Ils sont donc constatés à titre de charge de l'exercice.

Salaires

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 dépenses de l'exercice.

Charges inhérentes aux ventes de services

Les montants de ces charges sont déterminés de façon à égaliser les montants des revenus correspondants.

Débiteurs

Les débiteurs sont présentés à leur valeur recouvrable nette au moyen d'une provision pour créances douteuses.

La dépense pour créances douteuses de l'exercice est comptabilisée aux charges non réparties de l'exercice.

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.

Créditeurs et autres charges à payer

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

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.

Dettes subventionnées par le gouvernement du Québec

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

Avantages sociaux futurs

Les obligations à long terme découlant des congés de maladie et de vacances accumulés, de congé parental et d'assurance-salaire sont comptabilisées dans les passifs au titre des avantages sociaux futurs.

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.

Frais payés d'avance

Les frais payés d'avance sont des actifs non financiers représentant des déboursés effectués avant la fin de l'année financière pour des services à recevoir au cours du ou des prochains exercices.

Ils sont imputés aux charges de l'exercice au cours duquel ils sont consommés.

Stock de fourniture

Les stocks de fourniture sont des actifs non financiers 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.

Comptabilité par fonds

Pour les fins de présentation du rapport financier annuel, les établissements utilisent un fonds d'exploitation et un fonds d'immobilisations. Les opérations et les soldes sont présentés dans leurs états financiers respectifs. La comptabilité est tenue de façon à identifier les comptes rattachés à chaque fonds, en respectant les principes et particularités suivants :

- le fonds d'exploitation : fonds regroupant les opérations courantes de fonctionnement (activités principales et accessoires);
- le fonds d'immobilisations : fonds regroupant les opérations relatives aux immobilisations, aux dettes à long terme, aux subventions et à tout autre mode de financement se rattachant aux immobilisations;

Étant un établissement privé, l'Atelier le Fil d'Ariane n'est pas tenu de créer et de maintenir un fonds d'immobilisations et n'est pas assujéti à la politique de capitalisation des immobilisations.

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 l'agence.
- 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 :

- les activités accessoires complémentaires sont celles qui 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.
- les activités accessoires de type commercial regroupent toutes les opérations de type commercial. Elles ne sont pas reliées directement à la prestation de services aux usagers.

Centres d'activités

En complément de la présentation de l'état des résultats par nature des charges, et à moins de dispositions spécifiques, la plupart des charges engagées par l'établissement dans le

cadre de ses activités principales et accessoires sont réparties par objet dans des centres d'activités.

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

Unités de mesure

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

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.

MODIFICATIONS COMPTABLES

Frais courus pour honoraires de vérification

Au cours de l'exercice, la méthode de calcul utilisée a été révisée relativement à la provision pour les honoraires de vérification.

Cette modification comptable appliquée prospectivement a pour effet d'augmenter (diminuer) les postes suivants :

	2014
Créditeurs	(9 674 \$)
Dépenses d'honoraires	(9 674 \$)
Surplus (déficits) de l'exercice	9 674 \$

DONNÉES BUDGÉTAIRES

Les données budgétaires présentées à l'état des résultats ainsi qu'à l'état de la variation des actifs financiers nets (dette nette) sont celles relatives au fonds d'exploitation adoptées par le conseil d'administration le 26 juin 2013.

INSTRUMENTS FINANCIERS

En vertu de la Loi sur les services de santé et les services sociaux (chapitre S-4.2), le

ministère de la Santé et des Services sociaux détermine le format du rapport financier annuel applicable aux établissements. Pour l'exercice terminé le 31 mars 2014, le MSSS a convenu de ne pas inclure le nouvel état financier requis puisqu'il estime peu ou non probable qu'une entité du réseau de la santé et des services sociaux détienne des instruments financiers devant être évalués à la juste valeur considérant les limitations imposés par la Loi en ce sens, et par le fait que dans les états financiers du gouvernement du Québec, ce dernier n'applique pas la norme sur les instruments financiers.

L'établissement ne détenait pas au 31 mars 2014 et n'a pas détenu au cours de l'exercice d'instruments financiers devant être évalués à la juste valeur et par conséquent, il n'y a pas de gain ou perte de réévaluation.

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 (chapitre E-12.0001), un établissement doit maintenir l'équilibre entre ses revenus et ses dépenses en cours d'exercice financier et ne doit pas encourir de déficit en fin d'année financière.

Selon les résultats fournis à la page 200 du rapport financier annuel AS-471 pour l'exercice clos le 31 mars 2014, l'établissement a respecté cette obligation légale.

ANALYSES FINANCIÈRES DE L'AGENCE

L'établissement n'a pas reçu les analyses financières des exercices 2008-2009 à 2012-2013 de l'agence de la santé et des services sociaux de Montréal en date du rapport de l'auditeur indépendant.

ENGAGEMENTS CONTRACTUELS

L'établissement loue des locaux en vertu d'un bail échéant en mars 2015.

Les loyers minimums futurs totalisent 58 533 \$ pour l'exercice 2014-2015.

exercice terminé le 31 mars 2014 - AUDITÉE

Fonds d'exploitation

DÉTAIL DES AFFECTATIONS DE SURPLUS (DÉFICITS) CUMULÉS

	1	2	3	4	5
	Exercice courant Solde début	Exercice courant Affectations de l'exercice	Exercice courant Utilisations de l'exercice	Exercice courant Solde à la fin (C1+C2-C3)	Exercice précédent Solde fin
AFFECTATIONS D'ORIGINE EXTERNE					
Dotations dont le capital a une durée indéterminée					
AFFECTATIONS D'ORIGINE INTERNE					
Surplus générés par:					
- Projets de recherche terminés					
- Activités de stationnement					
- Autres (préciser)					
TOTAL (L.02 à L.04)					

L04: Autorisation du MSSS préalable pour l'utilisation de la ligne "Autres affectations d'origine interne"

REVENUS REPORTÉS - ACTIVITÉS PRINCIPALES

	Rev reportés au début	Ajustements à la colonne 1	Sommes alloués 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 et Agence:(inscrire les éléments)						
...	1					
...	2					
Formation Relève des Cadres	3	460		460	0	460
...	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					
Fonds affectés-Rep.P293	30					
TOTAL AGENCE ET MSSS (L.01 à L.30)	31	460		460	0	460

Gouvernement du Canada:

- Contrib. reportables	32					
- Contrib. non reportables	33	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
Donations (rep. P.292)	34					
...	35	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
...	36	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
...	37	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
...	38	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres sources apparentées (préciser)	39					
Autres sources non apparentées (préciser)	40					
TOTAL (L.32 à L.40)	41					
GRAND TOTAL (L.31 + L.41)	42	460		460	0	460

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

	Revenus reportés au début	Ajustements à la colonne 1	Sommes allouées dans l'exercice	Revenus inscrits dans l'exercice	Revenus reportés à la fin (C1+C2+C3-C4)	Variation des revenus reportés (C1+C2-C5) 6
	1	2	3	4	5	
CONTRIBUTIONS DE TIERS:						
Contributions de tiers SANS fins particulières	1	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
Contributions de tiers AVEC fins particulières, lister:						
.....	2					
.....	3					
.....	4					
.....	5					
.....	6					
.....	7					
.....	8					
.....	9					
.....	10					
.....	11					
.....	12					
.....	13					
.....	14					
.....	15					
.....	16					
.....	17					
.....	18					
.....	19					
.....	20					
.....	21					
.....	22					
.....	23					
.....	24					
Autres (préciser)	25					
TOTAL (L.01 à L.25)	26					
DOTATIONS						
Capital	27					
Revenus non réservés accumulés	28					
Revenus réservés accumulés:						
.....	29					
.....	30					
.....	31					
.....	32					
.....	33					
Autres (préciser)	34					
TOTAL (L.27 à L.34)	35					
GRAND TOTAL (L.26 + L.35)	36					
REVENUS REPORTÉS (L.36) AU:						
Fonds Exploitation - ACT.PRINC.(P290)	37					
Fonds Exploitation - ACT.ACCES.(P291)	38					
Fonds Immobilisations (P294)	39					
TOTAL REV. REPORTÉS (L.37 à L.39)	40					

PRÉCISIONS AUX ÉTATS FINANCIERS - PARTIE 2

Numéro

Note

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

	Page
SECTION AUDITÉE	
Troisième partie - Fonds d'exploitation et Fonds d'immobilisations - Renseignements complémentaires	
RÉSULTATS :	
Fonds d'exploitation - Activités principales - Revenus provenant des usagers et déductions	301
Tous les fonds - Gain sur disposition - Autres revenus - Revenus de placement	302
Fonds d'exploitation - Activités principales - Données sur les centres d'activités	320
Fonds d'exploitation - Charges non réparties	321
Tous les fonds - Frais financiers et autres charges	325
Fonds d'exploitation - Activités principales - Avantages sociaux	330
Fonds d'exploitation - Activités principales - Charges sociales et coût 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
Agence et MSSS - Montants à recevoir ou à payer	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 détenues en fiducie	375
Précision no 1 aux renseignements complémentaires - Augmentation ou diminution du financement et montants à recevoir ou à payer afférents	390-00
Tous les fonds - Sommaire des mesures salariales et des RI- RTF	390-01
Précisions aux renseignements complémentaires - partie 3	391
Précisions aux renseignements complémentaires - Détail de la ligne 33 de la page 390	392-00
Précisions aux renseignements complémentaires - Détail de la ligne 45 de la page 392-00	392-01
Précisions aux renseignements complémentaires - Détail de la ligne 33 de la page 390	392-02
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)
	1	2	3	4	5
AUTRES RESPONSABILITÉS:					
C.S.S.T. - autres que ligne 02	1				
C.S.S.T. - Réadaptation sociale	2				
F.A.A.Q.	3				
M.S.P.	4				
Autres (préciser)	5				
TOTAL (L.01 à L.05)	6				

Gouvernement du Canada:

Ministère des affaires autochtones et Développement du Nord Canada	7				
Solliciteur général du Canada	8				
Autres (préciser)	9				
TOTAL (L.07 à L.09)	10				

Non-résidents du Québec:résidents Canada	11				
Non-résidents du Québec:non-résidents du Canada	12				
Surcharges 200% Non-résidents du Canada	13				
Services dentaires non assurés	14				
Autres services non assurés	15				
TOTAL (L.14 + L.15)	16				
TOTAL (L.10+L.11 à L.13+L.16)	17				
TOTAL (L.06 + L.17)	18				

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

DÉDUCTIONS DES REVENUS PROVENANT DES USAGERS

Suppléments de chambre	19				
------------------------	----	--	--	--	--

Contributions usagers - autres responsabilités:

- Usagers admis	20				
- Usagers inscrits et enregistrés	21				
- TOTAL (L.20 + L.21)	22				

Contributions des usagers:

Adultes hébergés - C.H.	23				
Adultes hébergés - CHSLD, CR	24				
Adultes en ressources intermédiaires	25				
Adultes en RTF	26				
Contributions parentales	27				
Hébergement temporaire - CHSLD	28				
TOTAL (L.23 à L.28)	29				
TOTAL (L.22 + L.29)	30				
TOTAL (L.19 + L.30)	31				

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2014 - AUDITÉE

GAIN SUR DISPOSITION - AUTRES REVENUS - REVENUS DE PLACEMENT

		Fonds d'exploitations Activités principales 1	Fonds d'exploitations Activités accessoires 2	Fonds d'immobilisations 3
GAIN SUR DISPOSITION:				
Placements	1			
Immobilisations	2	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 + L.02)	3			

AUTRES REVENUS:

Financement public - parapublic (préciser)	4	XXXX		XXXX
Revenus des stages d'enseignement	5			XXXX
Contributions au titre des coûts indirects de la recherche	6			XXXX
Locataires hébergés (C.H.S.L.D.)	7			XXXX
Location d'espace	8			
Autres revenus de location	9			
Escomptes de caisse	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 personnelles usagers de 18 ans - recouvrement	15			XXXX
Amortissement revenus reportés d'autres sources	16			
Autres (préciser)	17	2 694		
TOTAL (L.04 à L.17)	18	2 694		

REVENUS DE PLACEMENT:

Dividendes	19			
Intérêts	20			
TOTAL (L.19 + L.20)	21			

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	1 603	50 594	1 808	58 829
Personnel-temps régulier	2	3 575	78 380	4 255	90 845
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
...	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	5 178	128 974	6 063	149 674
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	953	24 552	1 227	29 671
Particuliers	9		22 905		
TOTAL (L.08 + L.09)	10	953	47 457	1 227	29 671
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	18 974	XXXX	20 445
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	6 131	195 405	7 290	199 790
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	6 780	XXXX	1 684
Fournitures et autres charges	14	XXXX	121 510	XXXX	116 534
Allocations directes	15	XXXX	21 545	XXXX	20 758
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	149 835	XXXX	138 976
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	6 131	345 240	7 290	338 766
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		4 770		6 758
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		4 770		6 758
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	6 131	340 470	7 290	332 008
Ajustements (préciser p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	6 131	340 470	7 290	332 008

CHARGES NON RÉPARTIES

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2
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		
Transfert à l'Agence (préciser)	4		
Achat de services post hospitaliers en chsld publics et privés conventionnés appelé "achat de places"	5		
Achat de services post hospitaliers en chsld privés non conventionnés appelé "achat de places"	6		
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld publics et privés conventionnés appelé "achat de places"	7		
Autre achat de services d'hébergement et de soins en chsld privés non conventionnés appelé "achat de places"	8		
Comité des usagers	9	3 987	4 256
Montant attribué pour les maisons de soins palliatifs	10		XXXX
Intérêts sur emprunts autorisés:			
...	11	XXXX	XXXX
- Financement Québec (int. sur emprunts)	12		
...	13	XXXX	XXXX
- Autres (int. sur emprunts autres que F.Q.)	14		
Variation provision pour droits parentaux	15	XXXX	
Montant attribué à une clinique-réseau	16		
Variation pour assurance-salaire	17		
Rétro-rétributions des services RI-RTF	18		
Forfaits d'installation et d'opérations pour les IPS-SPL	19		
Aide financière pour favoriser l'adoption d'un enfant	20		XXXX
Créances douteuses	21		
...	22	XXXX	XXXX
...	23	XXXX	XXXX
...	24	XXXX	XXXX
...	25	XXXX	XXXX
Ajustement contribution gouvernementale FTQ	26		
Rétroactivité salariale physiciens médicaux cliniques	27		
Maintien de l'équité salariale des cadres et de certains salariés (P801)	28		
Autres (préciser)	29		
Allocations à des médecins en régions éloignées	30		
Allocations à des GMF	31		
Services préhospitaliers d'urgence	32		
TOTAL (L.01 à L.32)	33	3 987	4 256
ACTIVITÉS ACCESSOIRES:			
...	34	XXXX	XXXX
Charges extraordinaires	35		
Autres (préciser)	36		
TOTAL (L.34 à L.36)	37		

FRAIS FINANCIERS ET AUTRES CHARGES

		Exploitation activités principales 2	Immobilisations 3
FRAIS FINANCIERS			
Intérêts sur emprunts temporaires et sur la dette	1		
Amortissement de la prime ou escompte sur la dette	2	XXXX	
Amortissement des frais d'émission et de gestion liés aux dettes	3	XXXX	
TOTAL DES FRAIS FINANCIERS (L.1 À L.3)	4		

		Exploitations Activités principales 1	Exploitations Activités accessoires 2	Immobilisations 3
AUTRES CHARGES				
Honoraires professionnels	5	11 543		
Publicité et communication	6	6 415		XXXX
Frais de déplacement et de représentation	7	1 301		
Loyers	8	XXXX	XXXX	XXXX
Passifs environnementaux	9	XXXX	XXXX	
Autres (préciser pour C3)	10	65 171		
TOTAL DES AUTRES CHARGES (L.05 À L.10)	11	84 430		

AVANTAGES SOCIAUX

		PERSONNEL CADRE Heures	PERSONNEL CADRE Montant	PERSONNEL TEMPS RÉGULIER Heures	PERSONNEL TEMPS RÉGULIER Montant
		1	2	3	4
AVANTAGES SOCIAUX GÉNÉRAUX:					
Congés annuels	1	192	6 681	497	11 358
Congés fériés	2	88	2 380	259	5 525
Congés mobiles	3				
Congés de maladie	4			191	3 727
Congés quart stable de nuit	5	XXXX	XXXX		
Congés - mesure de rétention	6	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.06)	7	280	9 061	947	20 610

AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS

Congés sociaux	8				
Droits parentaux	9				
Prestations d'ass.-sal. (après délai de carence) (auto-ass.)	10				
Différentiel C.S.S.T.	11	XXXX		XXXX	
Développement des ressources humaines	12				
Indemnité de fin d'emploi	13	XXXX		XXXX	
Libération patronale et syndicale	14				
Banque de congés maladie	15				
Indemnité de départ	16	XXXX		XXXX	XXXX
Assignment temporaire	17				
Autres (préciser)	18				
TOTAL (L.08 à L.18)	19				

TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.19)	20	280	9 061	947	20 610
---------------------------------------	----	-----	-------	-----	--------

CHARGES SOCIALES ET COÛTS DES DISPARITÉS RÉGIONALES

		Personnel cadre	Personnel temps régulier	Total (C1+C2)
		1	2	3
CHARGES SOCIALES				
Assurance-emploi	1	1 019	2 375	3 394
Assurance-maladie (F.S.S.)	2	1 839	3 004	4 843
C.S.S.T.	3	1 000	1 634	2 634
Régime de rentes du Québec	4	2 463	5 252	7 715
Autres régimes de pension-retraite	5			
Primes d'assurance-salaire	6			
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	7	XXXX	361	361
Régime d'assurance-cadres	8	99	XXXX	99
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	9			
Régime québécois d'assurance parentale	10	462	937	1 399
TOTAL (L.01 à L.10)	11	6 882	13 563	20 445

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)	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)	25			
TOTAL (L.18 à L.25)	26			

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

AUTRES CHARGES DIRECTES: ADMINISTRATION

		Administration générale c/a7300 Exercice courant 1	Administration générale c/a7300 Exercice précédent 2
SERVICES ACHETÉS	1	659	590
FOURNITURES ET AUTRES CHARGES:			
Assurance-responsabilité et cautionnement	2	382	379
Congrès (délégués de l'établissement)	3	128	27
Congrès et déplacements (conseil d'administration)	4		
Cotisations: Fédération ou association d'établissements	5		
Autres cotisations (préciser)	6	3 008	3 729
Contributions à l'Agence	7		
Frais de banque	8	731	775
Frais de déplacement, de séjour et d'inscription	9	1 062	1 468
Frais de recouvrement	10		
Honoraires professionnels: Vérification	11		10 600
Honoraires professionnels: Relations de travail	12		
Honoraires professionnels: Légaux	13		
Honoraires professionnels: Autres (préciser)	14	11 543	12 265
Honoraires annuels de fiduciaire	15		
Intérêts sur paiements aux fournisseurs	16		
Location d'équipement de bureau	17	2 357	1 660
Papeterie, impression et articles de bureau	18	2 740	2 928
Publicité	19	3 874	1 373
Recrutement du personnel	20		
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)	23	4 321	4 101
...	24		
...	25		
...	26		
...	27		
...	28		
TOTAL (L.02 à L.28)	29	30 146	39 305
TOTAL (L.01 + L.29)	30	30 805	39 895

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2014 - AUDITÉE

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
BUANDERIE ET LINGERIE (7600)				
Services achetés:				
- Autres établissements (préciser)	1			
- Buanderie communautaire	2			
- Entreprises privées	3			
Fournitures et autres charges:				
- Fournitures jetables de lingerie et de literie	4			
- Linge neuf mis en circulation	5			
- Autres	6			
TOTAL (L.01 à L.06)	7			

	Nombre d'unités 1	Exercice courant 2	Exercice précédent 3	Variation (C2-C3) 4
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			
- Autres combustibles (préciser)	11	XXXX		
- Loyer des locaux - SIQ (superficie en mètres carrés nets)	12			
- Autre loyer des locaux (superficie en mètres carrés nets)	13	377	58 533	58 533
- Électricité (quantité en kilowatts/heure)	14			
...	15	XXXX	XXXX	XXXX

		Exercice courant 2	Exercice précédent 3	Variation (C2-C3) 4
- Assurance sur les biens matériels	16	582	582	0
- Taxes (préciser)	17	10 780	9 913	867
- Autres	18	868	266	602
TOTAL (L.08 à L.18)	19	70 763	69 294	1 469

		Établissement locataire 3	Établissement locateur 4
SERVICES NON INCLUS DANS LES BAUX			
Entretien ménager (c/a 7640) superficie nette en m ²	20	377	
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				
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
Transfert au fonds d'immobilisations	34				

AVANTAGES SOCIAUX

		Personnel cadre	Personnel cadre	Personnel temps	Personnel temps
		1	2	3	4
		Heures	Montant	régulier	régulier
				Heures	Montant
AVANTAGES SOCIAUX GÉNÉRAUX					
Congés annuels	1				
Congés fériés	2				
Congés mobiles en psychiatrie	3				
Congés de maladie	4				
Congés quart stable de nuit	5	XXXX	XXXX		
Congés - mesure de rétention	6	XXXX	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX PARTICULIERS					
Congés sociaux	8				
Droits parentaux	9				
Prestations d'assurance-salaire (après délai de carence) (auto-assurance)	10				
Différentiel C.S.S.T.	11	XXXX		XXXX	
Développement des ressources humaines	12				
Indemnité de fin d'emploi	13	XXXX		XXXX	
Libération patronale et syndicale	14				
Banque de congés maladie	15				
Indemnité de départ	16	XXXX		XXXX	XXXX
Assignment temporaire	17				
Autres (préciser)	18				
TOTAL (L.08 à L.18)	19				
TOTAL AVANTAGES SOCIAUX (L.07 + L.19)	20				

CHARGES SOCIALES ET CHARGES EXTRAORDINAIRES

		Personnel cadre 2	Personnel temps régulier 3	Total (C2+C3) 4
CHARGES SOCIALES				
Assurance-emploi	1			
Assurance-maladie (F.S.S.)	2			
C.S.S.T	3			
Régime de rentes du Québec	4			
Autres régimes de pension-retraite	5			
Primes d'assurance-salaire	6			
Régime de base d'assurance-maladie-personnel régulier	7	XXXX		
Régime d'assurance-cadres	8		XXXX	
Régimes particuliers d'assurance (autres que L.07 et L.08)	9			
Régime québécois d'assurance parentale	10			
TOTAL (L.01 à L.10)	11			

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

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2014 - AUDITÉE

ÉTAT DES RÉSULTATS

	Budget	Activités principales	Activités accessoires	Total (C2+C3)	Exercice précédent
	1	2	3	4	5
REVENUS					
Subventions Agence et MSSS (P362)	1	372 240	383 748	383 748	374 416
Subventions Gouvernement du Canada (C2:P290/C3:P291)	2				
Contributions des usagers (P301)	3		XXXX		
Ventes de services et recouvrements (P320)	4	4 000	6 758	6 758	4 770
Donations (C2:P290/C3:P291)	5	1 000			1 226
Revenus de placement (P302)	6				
Revenus de type commercial (P351)	7		XXXX		
Gain sur disposition (P302)	8				
...	9	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
...	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres revenus (P302)	11	1 500	2 694	2 694	3 747
TOTAL (L.01 à L.11)	12	378 740	393 200	393 200	384 159
CHARGES					
Salaires, avantages sociaux et charges sociales (C2:P320/C3:P351)	13	215 839	199 790	199 790	195 405
Médicaments (P750)	14		XXXX		
Produits sanguins	15		XXXX		
Fournitures médicales et chirurgicales (P755)	16		XXXX		
Denrées alimentaires	17		XXXX		
Rétributions versées aux ressources non institutionnelles (P650)	18		XXXX		
Frais financiers (P325)	19		XXXX		
Entretien et réparations (C2:P650 c/a 7800)	20				
Créances douteuses (C2:P301)	21				
Loyers	22	58 600	58 533	58 533	
...	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Autres charges (P325)	24	97 401	84 430	84 430	154 091
TOTAL (L.13 à L.24)	25	371 840	342 753	342 753	349 496
SURPLUS (DÉFICIT) DE L'EXERCICE (L.12 - L.25)	26	6 900	50 447	50 447	34 663

DÉTAIL DE POSTES D'ACTIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2
ACTIFS FINANCIERS			
AUTRES DÉBITEURS			
...	1	XXXX	XXXX
Ventes de services : Établissements publics	2		
Autres ventes de services	3		
Recouvrements : Établissements publics	4		
Autres recouvrements	5		
Établissements publics autres que ventes de services et recouvrements	6		
Agence (non relié au financement, page 390) (préciser)	7		
Contributions des usagers	8		
Avances aux employés	9		
Gouvernement du Canada autre que réclamation TPS	10		
Réclamation TPS (fédéral)	11	2 850	2 806
Réclamation TVQ (provincial)	12	5 593	5 576
Autres (préciser)	13		915
TOTAL (L.01 à L.13)	14	8 443	9 297
Provision pour créances douteuses	15		
TOTAL (L.14 - L.15)	16	8 443	9 297
AUTRES ÉLÉMENTS:			
Intérêts courus	17		
Frais reportés (préciser)	18		
Congé à traitement différé	19		
...	20	XXXX	XXXX
Autres (préciser)	21		
Créances interétablissements (préciser)	22		
TOTAL (L.17 à L.22)	23		
ACTIFS NON FINANCIERS			
STOCKS DE FOURNITURES:			
Médicaments	24		
Produits sanguins	25		
Fournitures médicales et chirurgicales	26		
Denrées alimentaires	27		
...	28	XXXX	XXXX
Autres (préciser)	29	20 357	18 421
TOTAL (L.24 à L.29)	30	20 357	18 421
FRAIS PAYÉS D'AVANCE			
Jours de maladie payés par anticipation	31		
Cotisations à la C.S.S.T.	32		
Cotisation à la confédération, à la fédération ou à l'association d'établissements	33		
Autres (préciser)	34	9 208	9 273
TOTAL (L.31 à L.34)	35	9 208	9 273

DÉTAIL DE POSTES DE PASSIFS

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2
AUTRES CRÉDITEURS ET AUTRES CHARGES À PAYER			
Établissements publics	1		
Agence (non relié au financement, page 390) (préciser)	2		
Fournisseurs	3	536	22 982
Salaires courus à payer	4	5 524	3 718
Dédutions à la source et charges sociales à payer:			
- Fonds des services de santé (FSS)	5	149	
- Autres DAS et charges sociales à payer	6	1 273	516
Comité des usagers ou de résidents	7	5 013	4 744
Équité salariale - Rétroactivité	8		
Impôt provincial à payer	9		
Autres (préciser):			
...	10		
TOTAL (L.1 à L.10)	11	12 495	31 960
INTÉRÊTS COURUS À PAYER			
...	12	XXXX	XXXX
Financement Québec	13		
Autres	14		
TOTAL (L.12 à L.14)	15		
DETTES			
Emprunts	16	XXXX	
Obligations	17	XXXX	
TOTAL (L.16 + L.17)	18	XXXX	
AUTRES ÉLÉMENTS DU PASSIF			
Congés à traitement différé	19		
Autres (préciser):			
...	20		
Dettes interétablissements (préciser)	21		
TOTAL (L.19 à L.21)	22		

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2014 - AUDITÉE

DÉTAIL: MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER MSSS & AGENCE

		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) 5
		1	2	3	4	5
AGENCE ET MSSS - MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER						
ACTIVITÉS PRINCIPALES						
Budget net-incidence sur trésorerie et fonds affectés	1			383 557	383 557	0
Rectificatifs post-budgétaires	2					
Budget sans incidence sur trésorerie - produits sanguins	3					
(Dimin.) Augmentation du financement	4	15 284		(269)	(269)	15 284
Variation des revenus reportés	5	XXXX	XXXX	460	460	XXXX
FINESSS	6					
ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS:						
Budget sans incidence/trésorerie EPC Rénov. fonctionnelles mineures	7					
TOTAL (L.01 à L.07)	8	15 284		383 748	383 748	15 284
ACTIVITÉS ACCESSOIRES						
Subventions agence et MSSS	9					
Subvention à recevoir - provision avantages sociaux futurs	10					
Variation des revenus reportés	11	XXXX	XXXX			XXXX
...	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.09 à L.12)	13					
TOTAL (L.08 + L.13)	14	15 284		383 748	383 748	15 284

Montant
5

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

Débiteur (créditeur) agence et MSSS (reporté à p204 L03 ou L15)	15	1 770
Subvention à recevoir - réforme comptable (reporté à p204 L07)	16	13 514

Fonds d'exploitation exercice terminé le 31 mars 2014 - AUDITÉE

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

ÉTABLISSEMENTS PUBLICS ET PRIVÉS CONVENTIONNÉS	Droits parentaux	Assurance-salaire	Allocation hors-cadres	Provision vacances	Provision banque maladie gelée	Provision banque maladie courante	Total (C1 à C6)	Autres charges salariales à payer (préciser)
	1	2	3	4	5	6	7	8
SOLDE AU DÉBUT								
- Salaires				8 908			8 908	
- Charges sociales				1 070			1 070	

VARIATION DE L'EXERCICE

Activités principales:								
- Salaires				3 391			3 391	
- Charges sociales				430			430	
Activités accessoire:								
- Salaires								
- Charges sociales								

SOLDE À LA FIN:

- Salaires (L.01 + L.03 + L.05)				12 299			12 299	
- Charges sociales (L.02 + L.04 + L.06)				1 500			1 500	

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

Droits parentaux:	9	10	6	7	8
			Solde au début	Variation de l'exercice	Solde à la fin (C6+C7)
- Composante clinique					
- Autres composantes					

Provision pour vacances:

- Composante clinique	11				
- Autres composantes	12	9 978		3 821	13 799

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	9 978		3 821	13 799

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2014 - AUDITÉE

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

Solde à recevoir au 2013-04-01	1	Solde à recevoir au 2014-03-31 (C1+C2)	3	Solde à payer au 2014-03-31	4
		Remboursement par le MSSS (Note 1)	2		

ACTIVITÉS PRINCIPALES:					
Congés annuels	10 564		10 564		13 799
Congés fériés					
Congés mobiles					
Congés mesure de rétention					
Congés quart stable de nuit					
TOTAL VACANCES (L.01 à L.05)	10 564		10 564		13 799
Banque maladie gelée					
Banque maladie courante	2 950			2 950	
Droits parentaux					
Assurance-salaire (1)					
Allocation rétention hors-cadres (20%)					
TOTAL DES ACTIVITÉS PRINCIPALES (L.06 à L.11)	13 514		13 514		13 799

ACTIVITÉS ACCESSOIRES:

Congés annuels					
Congés fériés					
Congés mobiles					
Congés mesure de rétention					
Congés quart stable de nuit					
TOTAL VACANCES (L.13 à L.17)					
Banque maladie gelée					
Banque maladie courante					
Droits parentaux					
Assurance-salaire (1)					
Allocation rétention hors-cadres (20%)					
TOTAL ACTIVITÉS ACCESSOIRES (L.18 à L.23)					

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS - RÉPARTITIONS:

Composante clinique					
Autres composantes	13 514		13 514		13 799
TOTAL (L.25 + L.26)	13 514		13 514		13 799

Note 1: Les montants à la colonne 2 doivent être des chiffres négatifs sauf dans les cas de transferts de comptes à recevoir entre établissements.

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2014 - AUDITÉE

SOMMAIRE DES BIENS DÉTENUS EN FIDUCIE

	Exercice courant - actifs	Exercice courant - passifs	Exercice courant - Solde de fonds (C1-C2)	Exercice précédent - Solde de fonds	Augmentation (diminution) du solde de fonds (C3-C4)
	1	2	3	4	5
DESCRIPTION DU FONDS EN FIDUCIE:					
Fonds détenus pour les usagers	1				
.....	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)	Ajustement 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) 5
	1	2	3	4	5
Programme d'accès à la chirurgie	1				
Intérêts à la charge de l'Agence	2				
Prise en charge du déficit des exercices antérieurs	3				
Coûts de sécurité et stabilité d'emploi	4				
Financement pour loyer des locaux	5				
Financement des aides techniques	6				
Correctifs salariaux d'équité salariale	7	1 770			1 770
Produits sanguins-ajust.des revenus et dépenses	8				
Produits sanguins-ajust.dû à la cible de péremption	9				
Transfert provenant d'autres établissements (préciser)	10				
Transferts vers d'autres établissements (préciser)	11				
Mesures pharmaciens d'établ.(P390-01 L15, L16, L17)	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Provisions pour avantages sociaux futurs	13	13 514			13 514
Coûts additionnels-mesures administratives applicables à:					
- exercices antérieurs (P390-01 L12)	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
...	15	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- exercice courant (P390-01 L13)	16	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
...	17	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Transferts budgétaires au fonds d'immobilisations - projets autofinancés liés aux activités principales	18	XXXX	XXXX		XXXX
Mesures valorisation infirmières:					
- exercices antérieurs (P390-01 L14)	19	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- exercice courant (P390-01 L14)	20	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Charges addit. rétrib. services - RI-RTF (P390-01 L18, L19)	21	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Coûts additionnels-conv.collectives applicables à:					
- exercices antérieurs (P390-01 L8)	22	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
- exercice courant (P390-01 L9)	23	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Sommaire des mesures salariales (rep. de P390-01)	24				
Récupération de surplus	25				
Équité sal. - rétroactivité (P390-01 L1, L2, L4)	26	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Équité sal. ex. cour.(P390-01 L3, L5)	27	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Effets d'entraînement et équité sal.(P390-01 L23)	28	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Impacts budg. hors cadres (P390-01 L6, L7)	29	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Prog. interv. en négligence-Jeunesse	30				
Dialyse	31				
Rehaussement des bases budgétaires	32				
Autres (reports de P.392-00 et 392-02)	33		(269)	(269)	0
TOTAL (L.01 à L.33)	34	15 284	(269)	(269)	15 284

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2014 - AUDITÉE

Sommaire des mesures salariales et des RI-RTF

MESURES SALARIALES

	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustement 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 5
	1	2	3	4	5
Équité salariale de 2011 - Exercices antérieurs	1				
Maintien de l'équité salariale des cadres - Exercices antérieurs	2	XXXX	XXXX	XXXX	
Maintien de l'équité salariale des cadres - Ex.courant	3	XXXX	XXXX		
Maintien de l'équité salariale des salariés (conciliation) - Exercices antérieurs	4				
Maintien de l'équité salariale des salariés (conciliation) - Ex.courant	5	XXXX	XXXX		
Impacts budgétaires hors cadres - Exercices antérieurs	6				
Impacts budgétaires hors cadres - Ex.courant	7	XXXX	XXXX		
Suivi des mesures découlant des conventions collectives - Exercices antérieurs	8				
Suivi des mesures découlant des conventions collectives - Ex.courant	9	XXXX	XXXX		
Modifications des conditions de travail des avocats - Exercices antérieurs	10	XXXX			
Modifications des conditions de travail des avocats - Ex.courant	11	XXXX	XXXX		
Coûts additionnels découlant de l'application des mesures administratives - Exercices antérieurs	12				
Coûts additionnels découlant de l'application des mesures administratives et des conv. collectives - Exercice courant	13	XXXX	XXXX		
Mesures valorisation infirmières - Exercices antérieurs	14				
Mesures découlant de la convention collective des pharmaciens - Exercices antérieurs	15				
Mesures découlant de la convention collective des pharmaciens - Ex.courant	16				
Mesures d'attraction et rétention des pharmaciens d'établissements	17				
Charges additionnelles relatives aux nouvelles dispositions de rétribution des RI-RTF - Exercices antérieurs	18				
Charges additionnelles relatives aux nouvelles dispositions de rétribution des RI-RTF (P807) - Ex.courant	19	XXXX	XXXX		
Modification des conditions travail du personnel d'encadrement - Rétroactivité	20	XXXX	XXXX		
Modification des condition travail du personnel d'encadrement - Ex.courant	21	XXXX	XXXX		
Variation provision maladie-vacances due à l'équité salariale	22				
Effets d'entraînement et équité salariale	23				
AUTRES MESURES SALARIALES:					
Autres mesures salariales non prévues ci-haut - Exercices antérieurs (P803)	24				
Autres mesures salariales non prévues ci-haut - Ex.courant (P803)	25				
Aide financière - Adoption d'un enfant	26				
Aide financière - Tutelle à un enfant	27				
...	28				
...	29				
...	30				
...	31				
...	32				
...	33				
...	34				
...	35				
Total (L.01 à L.35) reporté à P.390-00, L.24	36				

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 3

Numéro

Note

16

Autres revenus (Page 302, L. 17 C. 1)
Subvention Taxe d'affaires – Ville de Montréal : 2 694 \$

17

Autres Stocks de fournitures (page 360, L. 29):
Matériel de broderie

Autres cotisations (Page 341, L.06 C.1 et C. 2) :

	2014	2013
Conseil québécois d'agrément :	2 901\$	3 636\$
Autres :	107	93
Total	3 008\$	3 729\$

Autres honoraires (Page 341, L.14 C. 1 et C. 2) :

	2014	2013
Consultant pour l'agrément :	1 485\$	12 265\$
Consultant pour l'archivage :	10 058	-
Total	11 543\$	12 265\$

18

Fournitures et charges diverses (Page 341, L.23 C. 1 et C. 2) :

	2014	2013
Télécommunications:	2 541\$	2 395\$
Service de la paie :	1 639	1 576
Commission des normes du travail :	141	130
Total	4 321\$	4 101\$

Autres frais payés d'avance (Page 360, L.34, C.1 et C. 2) :

	2014	2013
Loyer :	4 878\$	4 878\$
Assurances :	840	791
Taxes municipales :	2 735	2 682
Autres :	755	922
Total	9 208\$	9 273\$

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)
	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				
Report de P.392-01 L.46	45				
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P.390 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) 5
	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 L45	46				

AUGMENTATION OU DIMINUTION DU FINANCEMENT PROVENANT DES AGENCES / 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)
		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					
Santé au travail	9					
Variation Frais courus-Comité des usagers	10			(269)	(269)	0
	11					
...	12					
...	13					
...	14					
...	15					
...	16					
...	17					
...	18					
...	19					
...	20					
...	21					
...	22					
...	23					
...	24					
...	25					
...	26					
...	27					
...	28					
...	29					
...	30					
...	31					
...	32					
...	33					
...	34					
...	35					
...	36					
...	37					
...	38					
...	39					
...	40					
...	41					
...	42					
...	43					
...	44					
...	45					
TOTAL (L.01 à L.45) reporté à P390-00 L33	46			(269)	(269)	0

exercice terminé le 31 mars 2014 - AUDITÉE

DÉTAILS DES MONTANTS À RECEVOIR OU À PAYER DU COMPTE FINISS

Fonds d'exploitation - Activités principales

	1	2	3	4	5
	Solde au début à recevoir (à payer)	Ajustements au début	Montant alloué durant l'exercice	Montant reçu (payé) durant l'exercice	Solde à la fin à recevoir (à payer) (C1aC3 - C4)
Dialyse					
Électrophysiologie					
Fonctionnement nouvelles installations					
Hémo-oncologie					
IPS-SPL - Forfaitaire					
IPS-SPL - Salaire					
Inhalothérapie					
Plan d'accès DI-DP-TED					
Plan d'investissement personnes âgées					
Programme d'accès à la chirurgie					
Projet LEAN					
Radio-oncologie					
Hémodynamie					
Électrophysiologie cardiaque et interventionnelle					
Ergothérapie					
Chirurgie d'un jour					
Pompes à insuline					
Soins palliatifs					
Autres (préciser P391)					
TOTAL (L-01 à L.19)					

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

	Page
SECTION AUDITÉE	
Quatrième partie - Fonds d'immobilisations : Renseignements complémentaires	
État de la situation financière :	
Détail de postes d'actifs	400
Détail de postes de passifs	401
Détail des intérêts courus à payer	402
Détail des emprunts temporaires et de la dette à long terme	403
Conciliation et composition du solde du fonds d'immobilisations	404
Total des charges associées aux immobilisations capitalisables	406
Surplus (déficit) annuel attendu et détermination de l'ajustement de la subvention à recevoir - écart de financement - immobilisations	407
 MSSS et AGENCES - 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 1er avril 2008)	 421-00
 Contrats de location-acquisition et immobilisations acquises soit par donation ou pour une valeur symbolique	 421-01
 Construction et développement en cours (location-acquisition seulement)	 421-02
 Construction et développement en cours - frais financiers capitalisés aux immobilisations	 421-03
 Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation - Ententes de partenariat public-privé (PPP)	 421-04
 Immobilisations - Amortissement cumulé	 422

RAPPORT FINANCIER ANNUEL
PLAN

	Page
SECTION AUDITÉE	
Sixième partie - Renseignements complémentaires	
Liste des entités apparentés	600
Tous les fonds :	
Résultats par apparentées	612
État de la variation des actifs financiers nets (dette nette)	616
État de la situation financière par apparentées	619
État des flux de trésorerie et variation des actifs financiers et des passifs reliés au fonctionnement	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	631-01
Placements temporaires échéant à plus de 90 jours - non apparentés	631-02
Placements de portefeuilles	632
Autres créditeurs et emprunts temporaires	633
Dettes à long terme et contrats d'échange de taux	634-00
Dettes à long terme avec des entités non apparentées	634-01
Contrats d'échange de devises et contrats de change à terme utilisés pour gérer le risque de change	634-02
Détail des obligations contractuelles autres que PPP	635-00
Obligations contractuelles - Catégorie transferts autres que PPP(seulement pour CRSSSBJ et Conseil Cri SSSBJ)	635-01
Détails des obligations contractuelles - Explications des variations annuelles	635-02
Interventions financières garanties	636-00
Éventualités	636-01
Transactions avec des organismes exerçant des opérations fiduciaires	637
Renseignements complémentaires relatifs aux ententes de partenariat public-privé	638-01
Détail des transactions apparentées avec les établissements publics :	
Postes de revenus	642
Postes de charges	643
Postes d'actifs financiers	644
Postes de passifs	645
Détail des transactions apparentées avec les autres entités apparentées - Postes de résultats	646-00
Détail des transactions apparentées avec les autres entités apparentées - Postes d'actifs et de passifs	646-01
Fonds d'exploitation - Activités principales - Données sur le centre d'activités	
Fonds d'exploitation - Activités accessoires - Données sur le centre d'activités	650
Fonds d'exploitation - Activités principales - Données sur le centre d'activités	660
Contrats octroyés au cours de l'exercice 2013-2014 soumis à la directive ministérielle 2012-026 ou de l'article 2 du règlement sur certaines conditions de travail applicables aux cadres	668
Commentaires accompagnant la liste des contrats inscrits à la page 668	669
Données sur le placement d'enfants	680
Rectificatif des charges et des revenus	685
Détail des ajustements aux centres d'activités	692

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.

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE

	Entités apparentées	Entités non-apparentées	Total (C1+C2)
	1	2	3
ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT			
Surplus (déficit)	1	50 447	50 447
Éléments sans incidence sur la trésorerie:			
Créances douteuses	2		
Provisions liées aux placements et garanties de prêts	3		
Stocks et frais payés d'avance	4	(1 871)	(1 871)
Perte (Gain) sur disposition d'immobilisations	5		
Perte (Gain) sur disposition de placement	6		
Amortissement des revenus reportés liés aux immobilisations :			
- Gouvernement du Canada	7	XXXX	
- Autres	8		
Amortissement des immobilisations	9	XXXX	
Réduction de valeur des immobilisations	10	XXXX	
Amortissement des frais reportés liés aux dettes	11		
Amortissement de la perte (gain) de change reporté	12		
Amortissement de l'escompte et de la prime	13		
Autres (préciser P896)	14		
TOTAL DES ÉLÉMENTS SANS INCIDENCE SUR LA TRÉSORERIE (L.02 à L.14)	15	(1 871)	(1 871)
Variation des actifs financiers et des passifs reliés au fonctionnement	16	(15 250)	(15 250)
Flux de trésorerie provenant des (ou utilisé pour les) activités de fonctionnement (L.01 + L.15 + L.16)	17	33 326	33 326

ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS

Immobilisations - acquisitions	18		
Immobilisations - produits de disposition	19		
Flux de trésorerie provenant des (ou utilisé pour les) activités d'investissement en immobilisations (L.18 + L.19)	20		

ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT

Variation des placements de portefeuilles :

Placements effectués	21		
Produit de dispositions et de rachats de placements	22		
Placements réalisés	23		
Variation d'autres éléments:			
Subvention à recevoir - Réforme comptable	24		
Flux de trésorerie provenant des (ou utilisé pour les) activités d'investissement (L.21 à L.24)	25		

Tous les fonds

exercice terminé le 31 mars 2014 - AUDITÉE

ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE (suite)

	Entités apparentées	Entités non-apparentées	Total (C1+C2)
	1	2	3
ACTIVITÉS DE FINANCEMENT			
Variation des dettes:			
Emprunts effectués - Dettes à long terme	1		
Emprunts effectués - Refinancement de dettes à long terme	2		
Emprunts remboursés - Dettes à long terme	3		
Emprunts remboursés - Refinancement de dettes à long terme	4		
Capitalisation de l'escompte et de la prime	5		
Capitalisation des gains ou pertes de change	6		
Variation des emprunts temporaires effectués - fonds d'exploitation	7		
Emprunts temporaires effectués - fonds d'immobilisations	8		
Emprunts temporaires effectués - Refinancement fonds d'immobilisations	9		
Emprunts temporaires remboursés - fonds d'immobilisations	10		
Emprunts temporaires remboursés - Refinancement fonds d'immobilisations	11		
Variations d'autres éléments:			
Fonds d'amortissement du gouvernement	12	XXXX	
Flux de trésorerie provenant des (ou utilisé pour les) activités de financement (L.01 à L.12)	13		
AUGMENTATION (DIMINUTION) DE LA TRÉSORERIE ET DES ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE (P.625-00, L.17+L.20+L.25 + P.625-01, L.13)	14	33 326	33 326
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE AU DÉBUT	15	68 877	68 877
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN (L.14 + L.15)	16	102 203	102 203
TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE À LA FIN COMPRENNENT:			
Encaisse	17	XXXX	102 203
Placements dont l'échéance n'excède pas 3 mois	18		
TOTAL (L.17 + L.18)	19	102 203	102 203
AUTRES RENSEIGNEMENTS:			
Immobilisations			
Comptes à payer sur les immobilisations	20		
Intérêts			
-Intérêts créditeurs (revenus)	21		
-Intérêts encaissés (revenus)	22		
-Intérêts débiteurs (dépenses)	23		
-Intérêts déboursés (dépenses)	24		
Placements temporaires			
Échéance inférieure ou égale à 3 mois:			
- Solde au 31 mars de l'exercice précédent (< ou = à 3 ms)	25		
- Solde au 31 mars de l'exercice courant (< ou = à 3 ms)	26		
Échéance supérieure à 3 mois:			
- Solde au 31 mars de l'exercice précédent (> à 3 ms)	27		
- Placements effectués (> à 3 ms)	28		
- Placements réalisés (> à 3 ms)	29		
- Solde au 31 mars de l'exercice courant (L27 + L28 - L29)	30		

VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS ET DES PASSIFS RELIÉS AU FONCTIONNEMENT

		Entités apparentées	Entités non-apparentées	Total (C1+C2)
		1	2	3
Avoirs financiers:				
Espèces, effets en main et dépôts en circulation	1			
Débiteurs Agence-MSSS	2			
Autres débiteurs	3		854	854
Créances interfonds et interétablissements	4			
Intérêts courus à recevoir sur placement	5			
Frais reportés liés aux dettes	6			
Autres éléments d'actifs	7			
Provision pour créances douteuses	8			
Escompte ou prime	9			
Chèques en circulation	10			
Créditeurs Agence-MSSS	11			
Autres créditeurs et frais à payer	12		(15 644)	(15 644)
Intérêts courus à payer sur emprunts	13			
Avance de fonds en fidéicommis	14			
Transfert du gouvernement du Canada à rembourser	15			
Dettes interfonds et interétablissements	16			
Provision pour perte sur les interventions financières garanties	17			
Revenus reportés à court terme	18		(460)	(460)
Passifs environnementaux	19			
Avances en provenance des agences - enveloppes décentralisées	20			
Autres éléments de passifs	21			
Excédent des éléments du passif sur les avoirs financiers reliés au fonctionnement (L.01 à L.21)	22		(15 250)	(15 250)

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2014 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité : Atelier de travail

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	2 402	2 964	63 206
Temps supplémentaire	3			
Primes	4	XXXX	XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5			
...	6	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 402	2 964	63 206
AVANTAGES SOCIAUX:				
Généraux	8	310	647	14 051
Particuliers	9			
TOTAL (L.08 + L.09)	10	310	647	14 051
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	XXXX	9 550
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 712	3 611	86 807
AUTRES CHARGES DIRECTES				
Services achetés	13	XXXX	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	XXXX	14 442
Allocations directes	15	XXXX	XXXX	20 758
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	XXXX	35 200
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 712	3 611	122 007
DÉDUCTIONS:				
Ventes de services	18	XXXX	XXXX	
Recouvrements	19			6 758
Transferts de frais généraux	20	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21			6 758
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	2 712	3 611	115 249
Ajustements (préciser p.692 et 890)	23			
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 712	3 611	115 249

	Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE				
A - La présence				
Pour l'établissement	25	7 055	7 133	
Pour ventes de services	26			
Pour transferts de frais généraux	27			
TOTAL (L.25 à L.27)	28	7 055	7 133	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	XXXX	17,10
B - L'usager				
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	XXXX	0,00

	L.7, C.4 1	L.10+L.11, C.4 2	L.16, C.4 3	L.17, C.4 4	L.20, C.4 5	L.21, C.4 6
RÉPARTITION PAR MISSIONS :						
CLSC	32	0	0	0	0	0
CH	33	0	0	0	0	0
CHSLD	34	0	0	0	0	0
CR	35	63 206	23 601	35 200	122 007	6 758
C.J.	36	0	0	0	0	0
C.R.S.S.S. ou R.R.S.S.S.	37	0	0	0	0	0

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2014 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité : At. de travail-DI et TED.

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	2 402	54 630	2 964	63 206
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
...	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 402	54 630	2 964	63 206
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	310	5 951	647	14 051
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	310	5 951	647	14 051
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	8 571	XXXX	9 550
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 712	69 152	3 611	86 807
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	5 760	XXXX	
Fournitures et autres charges	14	XXXX	11 123	XXXX	14 442
Allocations directes	15	XXXX	21 545	XXXX	20 758
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	38 428	XXXX	35 200
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 712	107 580	3 611	122 007
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19		4 770		6 758
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21		4 770		6 758
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	2 712	102 810	3 611	115 249
Ajustements (préciser p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 712	102 810	3 611	115 249

		Unités Ex.préc. 1	Mnt Ex.préc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE					
A - La présence					
Pour l'établissement	25	7 055		7 133	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	7 055		7 133	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	15,25	XXXX	17,10
B - L'usager					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

		L.7, C.4 1	L.10+L.11, C.4 2	L.16, C.4 3	L.17, C.4 4	L.20, C.4 5	L.21, C.4 6
RÉPARTITION PAR MISSIONS :							
CLSC	32	0	0	0	0	0	0
CH	33	0	0	0	0	0	0
CHSLD	34	0	0	0	0	0	0
CR	35	63 206	23 601	35 200	122 007	0	6 758
C.J.	36	0	0	0	0	0	0
C.R.S.S.S. ou R.R.S.S.S.	37	0	0	0	0	0	0

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2014 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité : Administration générale

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	1 603	50 594	1 808	58 829
Personnel-temps régulier	2	1 173	23 750	1 291	27 639
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
...	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	2 776	74 344	3 099	86 468
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	643	18 601	580	15 620
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	643	18 601	580	15 620
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	10 403	XXXX	10 895
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	3 419	103 348	3 679	112 983
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	590	XXXX	659
Fournitures et autres charges	14	XXXX	39 305	XXXX	30 146
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	39 895	XXXX	30 805
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	3 419	143 243	3 679	143 788
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	3 419	143 243	3 679	143 788
Ajustements (préciser p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	3 419	143 243	3 679	143 788

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

RÉPARTITION PAR MISSIONS :		L.7, C.4 1	L.10+L.11, C.4 2	L.16, C.4 3	L.17, C.4 4	L.20, C.4 5	L.21, C.4 6
CLSC	32	0	0	0	0	0	0
CH	33	0	0	0	0	0	0
CHSLD	34	0	0	0	0	0	0
CR	35	86 468	26 515	30 805	143 788	0	0
C.J.	36	0	0	0	0	0	0
C.R.S.S.S. ou R.R.S.S.S.	37	0	0	0	0	0	0

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2014 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité : Direction générale

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	1 603	50 594	1 808	58 829
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	1 603	50 594	1 808	58 829
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	428	13 997	280	9 061
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	428	13 997	280	9 061
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	7 116	XXXX	6 882
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	2 031	71 707	2 088	74 772
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX		XXXX	108
Fournitures et autres charges	14	XXXX	30 697	XXXX	20 388
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	30 697	XXXX	20 496
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	2 031	102 404	2 088	95 268
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22	2 031	102 404	2 088	95 268
Ajustements (préciser p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	2 031	102 404	2 088	95 268

		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

		L.7, C.4 1	L.10+L.11, C.4 2	L.16, C.4 3	L.17, C.4 4	L.20, C.4 5	L.21, C.4 6
RÉPARTITION PAR MISSIONS :							
CLSC	32	0	0	0	0	0	0
CH	33	0	0	0	0	0	0
CHSLD	34	0	0	0	0	0	0
CR	35	58 829	15 943	20 496	95 268	0	0
C.J.	36	0	0	0	0	0	0
C.R.S.S.S. ou R.R.S.S.S.	37	0	0	0	0	0	0

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2014 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité : Adm. financière & du pers. non rép.

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	1 173	23 750	1 291	27 639
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
...	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7	1 173	23 750	1 291	27 639
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8	215	4 604	300	6 559
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10	215	4 604	300	6 559
CHARGES SOCIALES	11	XXXX	3 287	XXXX	4 013
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12	1 388	31 641	1 591	38 211
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	590	XXXX	551
Fournitures et autres charges	14	XXXX	8 608	XXXX	9 758
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	9 198	XXXX	10 309
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17	1 388	40 839	1 591	48 520
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	1 388	40 839	1 591	48 520
Ajustements (préciser p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24	1 388	40 839	1 591	48 520

		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

RÉPARTITION PAR MISSIONS :		L.7, C.4 1	L.10+L.11, C.4 2	L.16, C.4 3	L.17, C.4 4	L.20, C.4 5	L.21, C.4 6
CLSC	32	0	0	0	0	0	0
CH	33	0	0	0	0	0	0
CHSLD	34	0	0	0	0	0	0
CR	35	27 639	10 572	10 309	48 520	0	0
C.J.	36	0	0	0	0	0	0
C.R.S.S.S. ou R.R.S.S.S.	37	0	0	0	0	0	0

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2014 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité : Hygiène-salubrité

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
...	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9				
TOTAL (L.08 + L.09)	10				
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12				
AUTRES CHARGES DIRECTES					
Services achetés	13	XXXX	430	XXXX	1 025
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 788	XXXX	1 183
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	2 218	XXXX	2 208
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		2 218		2 208
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		2 218		2 208
Ajustements (préciser p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		2 218		2 208

		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

		L.7, C.4 1	L.10+L.11, C.4 2	L.16, C.4 3	L.17, C.4 4	L.20, C.4 5	L.21, C.4 6
RÉPARTITION PAR MISSIONS :							
CLSC	32	0	0	0	0	0	0
CH	33	0	0	0	0	0	0
CHSLD	34	0	0	0	0	0	0
CR	35			2 208	2 208	0	0
C.J.	36	0	0	0	0	0	0
C.R.S.S.S. ou R.R.S.S.S.	37	0	0	0	0	0	0

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2014 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
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	430	XXXX	1 025
Fournitures et autres charges	14	XXXX	1 788	XXXX	1 183
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	2 218	XXXX	2 208
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		2 218		2 208
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		2 218		2 208
Ajustements (préciser p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		2 218		2 208

		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	377		377	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	377		377	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	5,88	XXXX	5,86
.....	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

		L.7, C.4 1	L.10+L.11, C.4 2	L.16, C.4 3	L.17, C.4 4	L.20, C.4 5	L.21, C.4 6
RÉPARTITION PAR MISSIONS :							
CLSC	32	0	0	0	0	0	0
CH	33	0	0	0	0	0	0
CHSLD	34	0	0	0	0	0	0
CR	35			2 208	2 208	0	0
C.J.	36	0	0	0	0	0	0
C.R.S.S.S. ou R.R.S.S.S.	37	0	0	0	0	0	0

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2014 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité : Fonctionnement des installations

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	69 294	XXXX	70 763
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	69 294	XXXX	70 763
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		69 294		70 763
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		69 294		70 763
Ajustements (préciser p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		69 294		70 763

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE					
A - Le mètre cube					
Pour l'établissement	25	904		904	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	904		904	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	76,65	XXXX	78,28
.....	30		XXXX		XXXX
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

		L.7, C.4 1	L.10+L.11, C.4 2	L.16, C.4 3	L.17, C.4 4	L.20, C.4 5	L.21, C.4 6
RÉPARTITION PAR MISSIONS :							
CLSC	32	0	0	0	0	0	0
CH	33	0	0	0	0	0	0
CHSLD	34	0	0	0	0	0	0
CR	35			70 763	70 763	0	0
C.J.	36	0	0	0	0	0	0
C.R.S.S.S. ou R.R.S.S.S.	37	0	0	0	0	0	0

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2014 - AUDITÉE

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

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hrs Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hrs Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
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	69 294	XXXX	70 763
Allocations directes	15	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.13 à L.15)	16	XXXX	69 294	XXXX	70 763
COÛTS DIRECTS BRUTS(L.12 + L.16)	17		69 294		70 763
DÉDUCTIONS:					
Ventes de services	18	XXXX		XXXX	
Recouvrements	19				
Transferts de frais généraux	20	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.18 à L.20)	21				
COÛTS DIRECTS NETS (L.17 - L.21)	22		69 294		70 763
Ajustements (préciser p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		69 294		70 763

		Unités Ex.péc. 1	Mnt Ex.péc. 2	Unités Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
UNITÉS DE MESURE					
A - Le mètre cube					
Pour l'établissement	25	904		904	
Pour ventes de services	26				
Pour transferts de frais généraux	27				
TOTAL (L.25 à L.27)	28	904		904	
Coût unitaire brut (L.17 - L.23) / L.28	29	XXXX	76,65	XXXX	78,28
B - Le jour-présence					
Coût unitaire net (L.24 / L.30)	31	XXXX	0,00	XXXX	0,00

		L.7, C.4 1	L.10+L.11, C.4 2	L.16, C.4 3	L.17, C.4 4	L.20, C.4 5	L.21, C.4 6
RÉPARTITION PAR MISSIONS :							
CLSC	32	0	0	0	0	0	0
CH	33	0	0	0	0	0	0
CHSLD	34	0	0	0	0	0	0
CR	35			70 763	70 763	0	0
C.J.	36	0	0	0	0	0	0
C.R.S.S.S. ou R.R.S.S.S.	37	0	0	0	0	0	0

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2014 - 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				
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		22 905		
TOTAL (L.08 + L.09)	10		22 905		
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12		22 905		
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		22 905		
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		22 905		
Ajustements (préciser p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		22 905		

		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	

		L.7, C.4 1	L.10+L.11, C.4 2	L.16, C.4 3	L.17, C.4 4	L.20, C.4 5	L.21, C.4 6
RÉPARTITION PAR MISSIONS :							
CLSC	32						
CH	33						
CHSLD	34						
CR	35						
C.J.	36						
C.R.S.S.S. ou R.R.S.S.S.	37						

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2014 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité : Indemnité de cessation d'emploi

ACTIVITÉS PRINCIPALES - DONNÉES SUR LE CENTRE D'ACTIVITÉS

		Hres Ex.péc. 1	Montant Ex.péc. 2	Hres Ex.cour. 3	Mnt Ex.cour. 4
SALAIRES:					
Personnel-cadre	1				
Personnel-temps régulier	2				
Temps supplémentaire	3				
Primes	4	XXXX		XXXX	
Main-d'oeuvre indépendante	5				
...	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.06)	7				
AVANTAGES SOCIAUX:					
Généraux	8				
Particuliers	9		22 905		
TOTAL (L.08 + L.09)	10		22 905		
CHARGES SOCIALES	11	XXXX		XXXX	
TOTAL (L.07 + L.10 + L.11)	12		22 905		
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		22 905		
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		22 905		
Ajustements (préciser p.692 et 890)	23				
COÛTS DIRECTS NETS AJUSTÉS (L.22-L.23)	24		22 905		

		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	

		L.7, C.4 1	L.10+L.11, C.4 2	L.16, C.4 3	L.17, C.4 4	L.20, C.4 5	L.21, C.4 6
RÉPARTITION PAR MISSIONS :							
CLSC	32						
CH	33						
CHSLD	34						
CR	35						
C.J.	36						
C.R.S.S.S. ou R.R.S.S.S.	37						

Fonds d'exploitation-Activités accessoires

exercice terminé le 31 mars 2014 - AUDITÉE

Nom du centre d'activité :

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
Transfert au fonds d'immobilisations	34				

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		

RECTIFICATIF DES CHARGES ET DES REVENUS - ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

RECTIFICATIF DES CHARGES:

		Montant 3
Composante clinique		
Charges réelles admissibles	1	
Ajustement de la variation due aux heures travaillées excédentaires	2	
TOTAL (L.01 - L.02)	3	
Charges approuvées	4	
RECTIFICATIF (L.03 - L.04)	5	

AVANCES SUR CHARGES SALARIALES ESTIMÉES:

	Portion clinique 1	Portion fonctionnement 2	Total (C1+C2) 3
Charges réelles			
Congés de maladie-paiement du solde annuel	6	XXXX	
Congés sociaux	7		
Droits parentaux	8		
Prestations d'assurance-salaire (après délai de carence) (auto-assurance)	9		
Différentiel - C.S.S.T.	10		
Libération syndicale	11		
Banque de congés de maladie	12		
Charges sociales afférentes aux L.06 à L.12, C.2	13	XXXX	
TOTAL (L.06 à L.13)	14		
Autres (préciser P990)	15		
TOTAL (L.14 + L.15)	16		

		Montant 3
Charges approuvées	17	
RECTIFICATIF (L.16 - L.17)	18	

AVANCES SUR CHARGES NON SALARIALES ESTIMÉES:

Charges réelles		
Déplacement des usagers (c/a 7400)	19	
Besoins spéciaux (c/a 7910) et dépenses personnelles nettes	20	
TOTAL (L.19 + L.20)	21	

Charges approuvées	22	
RECTIFICATIF (L.21 - L.22)	23	

AUTRES RECTIFICATIFS:

Rectificatif relatif au taux d'occupation	24	
Équité salariale cadres et de certains salariés	25	
Suivi des impacts budgétaires - hors cadres	26	
Mesures découlant des conventions collectives et autres mesures salariales	27	
Coûts additionnels - mesures administratives	28	
Griefs	29	
Autres (préciser P990)	30	
TOTAL AUTRES RECTIFICATIFS (L.24 à L.30)	31	

RECTIFICATIF TOTAL DES CHARGES (L.05 + L.18 + L.23 + L.31)	32	
RECTIFICATIF DES REVENUS	33	
TOTAL RECTIFICATIF DES CHARGES ET DES REVENUS (L.32 + L.33)	34	

SECTION NON AUDITÉE

RAPPORT FINANCIER ANNUEL
PLAN

	Page
SECTION NON AUDITÉE	
Septième partie : Renseignements complémentaires - Partie 2, Partie 3, Partie 4, Partie 7	
Renseignements complémentaires - Partie 2	
Fonds d'exploitation - activités principales :	
Charges brutes par centre d'activités - C.L.S.C.	700
Charges brutes par centre d'activités - C.H.	705
Charges brutes par centre d'activités - C.J.	712
Charges brutes par centre d'activités - C.H.S.L.D.	716
Charges brutes par centre d'activités - C.R.	720
Charges brutes par centre d'activités - C.R.S.S.S. et AGENCE	726
Données opérationnelles - C.L.S.C., C.J. et C.R.	730
Données opérationnelles - C.H. et C.H.S.L.D.	731
Ressources humaines de l'établissement	735
Précisions nos 6 et 7 aux états financiers	740
Précisions nos 8 et 9 aux états financiers	741
Renseignements complémentaires - Partie 3	
Comparaison des revenus budgétisés et réels	745
Comparaison des charges budgétisées et réelles	748
Coût de médicaments, répartition par classe thérapeutique	750
Coûts imputés aux sous centre d'activités 6803 distribués entre les C/A ou sous C/A d'activités utilisateurs	751
Autres charges directes-services diagnostiques et thérapeutiques	754
Rémunération 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 n'ayant pas fait l'objet d'une autorisation par l'agence	760
Sommaire des coûts indirects reliés aux activités de recherche	761
Détail des charges - Groupe de médecine familiale	765
Détail des charges - Services préhospitaliers d'urgence	766
Renseignements complémentaires - Partie 4	
Renseignements complémentaires aux fins de la consolidation : coûts de transition et de modernisation des CHU	770
Renseignements complémentaires - Partie 7	
Détail des services achetés - aide financière pour favoriser la tutelle à un enfant	775
Ventilation des coûts directs bruts des centres d'activités et certaines unités de mesure par loi - Centres jeunesse (LPJ - LSJPA - LSSSS)	780
Ventilation des coûts directs bruts et des unités de mesure, autochtones et autres - Centres jeunesse	783
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
Précisions aux renseignements complémentaires - Partie 4	791

CHARGES BRUTES PAR CENTRE D'ACTIVITÉS - C.L.S.C.

NON EXCLUSIFS À UN PROGRAMME

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

SERVICES A DOMICILE

6173 Soins infirmiers à domicile réguliers - non réparti	1			
6174 Soins infirmiers à domicile continus	2			
6178 Soins infirmiers à domicile (hors territoire)	3			
6351 Inhalothérapie à domicile	4			
6530 Aide à domicile	5			
6561 Services psychosociaux à domicile	6			
6864 Audiologie / orthophonie à domicile	7			
7111 Nutrition à domicile	8			
7120 Intervention communautaire - S.A.D.	9			
7151 Gestion et soutien des services à domicile	10			
7161 Ergothérapie à domicile	11			
7162 Physiothérapie à domicile	12			
7163 Prêt d'équipement aux usagers des services à domicile	13		XXXX	XXXX
TOTAL DES SERVICES NON EXCLUSIFS À DOMICILE (L.01 à L. 13) (Note 1)	14			XXXX

AUTRES

6240 L'urgence	15			
6390 Service de pastorale	16			
6430 Encadrement des ressources non institutionnelles	17			
6513 Santé parentale et infantile - CLSC	18			
6518 Santé parentale et infantile (hors territoire)	19			
6564 Psychologie	20			
6590 Santé scolaire	21			
6806 Pharmacie en CLSC	22			
6861 Audiologie	23			
6862 Orthophonie	24			
6863 Audiologie / orthophonie (autres en C.L.S.C.)	25			
6870 Physiothérapie	26			
6880 Ergothérapie	27			
7112 Nutrition - autres	28			
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	29			
7158 Gestion et soutien aux programmes (hors territoire)	30			
7999 Autres activités spéciales	31			
TOTAL AUTRES SERVICES NON EXCLUSIFS (L.15 à L.31)	32			
TOTAL SERVICES NON EXCLUSIFS (L.14 + L.32)	33			XXXX

Note 1: Le soutien à domicile comprend également les services exclusifs déclarés au 7081, 7082, et 7083

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2014 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR CENTRE D'ACTIVITÉS - C.L.S.C.

PROGRAMME SANTÉ PUBLIQUE		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1-C.2)
		1	2	3
4110 Développement, adaptation et intégration sociale	1			
4120 Habitude de vie et maladies chroniques	2			
4131 Maladies infectieuses à déclaration oblig. signalements et éclosons	3			
4132 Immunisation et manifestations cliniques inhabituelles liées à l'immunisation	4			
4133 Prévention des infections transmissibles sexuellement et par le sang	5			
4134 Vaccination massive et urgente	6			
4140 Autres activités de santé publique	7			
4150 Soutien au développement des communautés et à l'action intersectorielle	8			
4160 Promotion et soutien des pratiques cliniques préventives	9			
6540 Services dentaires préventifs	10			
...	11	XXXX	XXXX	XXXX
...	12	XXXX	XXXX	XXXX
7157 Gestion et soutien aux programmes santé publique	13			
7995 Lutte à une pandémie d'influenza	14			
TOTAL (L.01 à L.14)	15			
PROGRAMME SERVICES GÉNÉRAUX - ACTIVITÉS CLINIQUES ET D'AIDE				
5960 Autres services téléphoniques régionaux	16			
5970 Info-social	17			
5980 Services infirmiers dans les GMP et CR	18			
5990 Pratique des sages femmes	19			
6090 Info-Santé	20			
6304 Unité de médecine familiale	21			
6307 Services de santé courants	22			
6308 Services de santé courants (hors territoire)	23			
6461 Services sociaux aux revendicateurs du statut de réfugié	24			
6462 Services de santé aux revendicateurs du statut de réfugié	25			
6562 Services psychosociaux - autres que SAD	26			
6568 Services psychosociaux (hors territoire)	27			
6606 Centre de prélèvements	28			
7154 Gestion et soutien d'une centrale	29			
7155 Gestion et soutien des services sociaux et santé aux réfugiés	30			
TOTAL (L.16 à L.30)	31			
PROGRAMME SANTÉ PHYSIQUE				
5552 Supervision et suivi des usagers en RNI-Santé physique	32			
5950 Formation donnée par le personnel infirmier	33			
6322 Unité retraitement disp. méd. CLSC-CH	34			
6352 Inhalothérapie - autres	35			
6463 Services psychosociaux aux réfugiés	36		XXXX	XXXX
6464 Services de santé aux réfugiés	37		XXXX	XXXX
6558 Services dentaires curatifs (hors territoire)	38			
6559 Services dentaires curatifs (non réparti)	39			
6607 Laboratoires regroupés	40			
6710 Électrophysiologie	41			
6831 Radiologie générale	42			
6839 Support à l'imagerie médicale	43			
6865 Orthophonie pour enfants en C.L.S.C.	44			
7395 Déplacement des personnes en hémodialyse	45			

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2014 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR CENTRE D'ACTIVITÉS - C.L.S.C.

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1-C.2) 3
PROGRAMME SANTÉ PHYSIQUE (suite)				
7401 Déplacement des usagers entre établissements	1			
7402 Déplacement des usagers âgés de 65 ans et plus	2			
7403 Déplacement des usagers par évacuations aéromédicales du Québec	3			
7404 Déplacement des cas électifs	4			
Total (P.701, L.32 à L.45 + P.702, L.01 à L.04)	5			XXXX
PROGRAMME SOUTIEN À L'AUTONOMIE DES PERSONNES ÂGÉES				
5514 RI - Personnes en perte d'autonomie liée au vieillissement	6			
5534 RTF - Résidence d'accueil - Personnes en perte d'autonomie liée au vieillissement	7			
5554 Supervision et suivi des usagers en RNI - Personnes en perte d'autonomie liée au vieillissement	8			
6380 Services ambulatoires de psychogériatrie	9			
6960 Centre de jour pour personnes en perte d'autonomie	10			
...	11	XXXX	XXXX	XXXX
7156 Gestion et soutien à la psychogériatrie ou au centre de jour	12			
TOTAL (L.06 à L.12)	13			
PROGRAMME SANTÉ MENTALE				
5513 Ressources intermédiaires - santé mentale	14			
5553 Supervision et suivi des usagers en RNI - santé mentale	15			
5920 Intervention et suivi de crise	16			
5930 Services ambulatoires de santé mentale en première ligne	17			
5940 Soutien dans la communauté aux personnes souffrant d'un trouble mental grave	18			
6977 Centre de jour en santé mentale - jeunes (0-17 ans)	19			
6978 Centre de jour en santé mentale - adultes (18-100 ans)	20			
7043 Ressources résidentielles - Assistance résidentielles continue (santé mentale)	21		XXXX	XXXX
TOTAL (L.14 à L.21)	22			XXXX
PROGRAMME JEUNES EN DIFFICULTÉ				
5910 Services psychosociaux pour les JD et leur famille	23			
TOTAL (L.24 = L.23)	24			
PROGRAMME DÉPENDANCES				
6680 Services externes en toxicomanie	25			
TOTAL (L.26 = L.25)	26			
PROGRAMME DÉFICIENCE PHYSIQUE				
5537 RTF - Résidences d'accueil - déficience physique	27			
7042 Ressources résidentielles - Assistance résidentielle continue (déficience physique)	28		XXXX	XXXX
7081 Soutien aux familles des personnes ayant une D.P.	29			
7108 Adaptation et soutien à la personne, à la famille et aux proches - déficience physique	30			
7391 Déplacement des personnes ayant une déficience physique	31			
TOTAL (L.27 à L.31)	32			XXXX

CHARGES BRUTES PAR CENTRE D'ACTIVITÉS - C.L.S.C.

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1-C.2) 3
PROGRAMME DÉFICIENCE INTELLECTUELLE ET TED				
7041 Ressources résidentielles - Assistance résidentielle continue DI et TED	1		XXXX	XXXX
7082 Soutien aux familles des personnes D.I. - allocations	2			
7083 Soutien aux familles de personnes ayant un TED - allocations	3			
7101 Services aux usagers en milieu naturel - DI et TED	4			
7392 Déplacement des personnes présentant une D.I.	5			
TOTAL (L.01 à L.05)	6			XXXX
ADMINISTRATION ET SOUTIEN AUX SERVICES				
6000 Administration des soins	7			
7202 Coordination et soutien	8			
7301 Direction générale	9			
7302 Administration financière	10			
7303 Administration du personnel	11			
7304 Administration des services professionnels	12			
7306 Administration financière et du personnel (non réparti)	13			
7307 Approvisionnement et services	14			
7320 Administration des services techniques	15			
7340 Informatique	16			
7532 Archives	17			
7533 Réception - archives - télécommunications (non réparti)	18			
7534 Réception	19			
7535 Télécommunications	20			
7930 Personnel en prêt de service	21			
TOTAL (L.07 à L.21)	22			
Transferts de frais généraux	23			
TOTAL (L.22 - L.23)	24			
GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS				
7644 Hygiène et salubrité - tâches opérationnelles	25			
7645 Hygiène et salubrité - tâches fonctionnelles	26			
7648 Entretien ménager - hors territoire	27			
7650 Gestion des déchets biomédicaux	28			
7703 Fonctionnement des installations - autres	29			
7708 Fonctionnement des installations - hors territoire	30			
7710 Sécurité	31			
7800 Entretien réparation parc immobilier-mobilier-équip.	32			
TOTAL (L.25 à L.32)	33			
Transferts de frais généraux	34			
TOTAL (L.33 - L.34)	35			
PERSONNEL BÉNÉFICIAIRE DE MESURES DE SÉCURITÉ OU DE STABILITÉ D'EMPLOI				
7900 Personnel bénéficiant de mesures de sécurité ou de stabilité d'emploi	36			
TOTAL (L.37 = L.36)	37			
TOTAL DES CHARGES BRUTES DES CENTRES D'ACTIVITÉS	38			XXXX
(P.700,L.33) + (P.701,L.15 + L.31) + (P.702,L.05 + L.13 + L.22 + L.24 + L.26 + L.32) + (P.703,L.06 + L.24 + L.35 + L.37)				

CHARGES BRUTES PAR CENTRE D'ACTIVITÉS - C.H.

NON EXCLUSIFS À UN PROGRAMME

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

SERVICES À DOMICILE

6351 Inhalothérapie à domicile	1			
6561 Services psychosociaux à domicile	2			
6864 Audiologie et orthophonie à domicile	3			
7160 Ergothérapie et physiothérapie - à domicile	4			
TOTAL SERVICES NON EXCLUSIFS À DOMICILE (L.01 à L.04) (Note 1)	5			

AUTRES

6240 L'urgence	6			
6370 Enseignement scolaire	7			
6390 Services de pastorale	8			
6430 Encadrement des ressources non institutionnelles	9			
6564 Psychologie	10			
6565 Services sociaux	11			
6803 Pharmacie - usagers externes en CH	12			
6804 Pharmacie - usagers hospitalisés	13			
6870 Physiothérapie	14			
6880 Ergothérapie	15			
6890 Animation/loisirs	16			
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	17			
7690 Transport externe des usagers	18			
7999 Autres activités spéciales	19			
TOTAL AUTRES SERVICES NON EXCLUSIFS (L.06 à L.19)	20			
TOTAL SERVICES NON EXCLUSIFS (L.05 + L.20)	21			

PROGRAMME SANTÉ PUBLIQUE

4120 Habitudes de vie et maladies chroniques	22			
4131 Maladies infectieuses à déclaration obligatoire signalements et éclosions	23			
4132 Immunisation et manifestations cliniques inhabituelles liées à l'immunisation	24			
4133 Prévention des infections transmissibles sexuellement et par le sang	25			
4134 Vaccination massive et urgente	26			
4160 Promotion et soutien des pratiques cliniques préventives	27			
...	28	XXXX	XXXX	XXXX
6761 Surveillance continue de l'état de santé de la population (contrat avec l'Agence)	29			
6762 Prévention des maladies, des problèmes psychosociaux et des traumatismes (contrat avec l'Agence)	30			
6763 Promotion de la santé et du bien-être (contrat avec l'Agence)	31			
6764 Protection de la santé (contrat avec l'Agence)	32			
6765 Fonctions de soutien (contrat avec l'Agence)	33			
7157 Gestion et soutien aux programmes santé publique	34			
7995 Lutte à une pandémie d'influenza	35			
TOTAL (L.22 à L.35)	36			

Note 1: Le soutien à domicile comprend également les services exclusifs déclarés au 6171, 6172 et 6250.

CHARGES BRUTES PAR CENTRE D'ACTIVITÉS - C.H.

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1-C.2) 3
PROGRAMME SANTÉ PHYSIQUE				
5512 Ressources intermédiaires - santé physique	1			
5517 Ressources intermédiaires - déficience physique	2			
5532 RTF - Résidences d'accueil - santé physique	3			
5542 Autres ressources non institutionnelles d'hébergement - santé physique	4			
5547 Autres ressources non institutionnelles d'hébergement - DP	5			
5552 Supervision et suivi des usagers en RNI - santé physique	6			
5950 Formation donnée par le personnel infirmier	7			
6050 Soins infirmiers de courte durée aux adultes et aux enfants	8			
6070 Chirurgie d'un jour	9			
6080 Soins infirmiers et d'assistance en unité de réadaptation fonctionnelle intensive	10			
6171 Soins infirmiers spécialisés à domicile - santé physique	11			
6180 Hôtellerie hospitalière	12			
6200 Soins spécialisés aux nouveaux-nés	13			
6250 Nutrition parentérale totale à domicile	14			
6260 Bloc opératoire	15			
6302 Consultations externes spécialisées	16			
6303 Planification familiale	17			
6322 Unité retraitement disp. méd. CLSC-CH	18			
6352 Inhalothérapie - autres	19			
6360 Centre de soins - natalité	20			
6559 Services dentaires curatifs (non réparti)	21			
6601 Banque de sang	22			
6602 Dépistage prénatal trisomie 21	23			
6604 Anatomopathologie	24			
6605 Cytologie	25			
6607 Laboratoires regroupés	26			
6608 Dépistage néonatal	27			
6609 Génétique médicale	28			
6610 Physiologie respiratoire	29			
6620 Sécurité transfusionnelle et produits sanguins	30			
6650 Chambre hyperbare	31			
6710 Électrophysiologie	32			
6750 Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	33			
6770 Endoscopie	34			
6780 Médecine nucléaire et TEP	35			
6790 Dialyse	36			

CHARGES BRUTES PAR CENTRE D'ACTIVITÉS - C.H.

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1-C.2) 3
PROGRAMME SANTÉ PHYSIQUE (suite)				
6831 Radiologie générale	1			
6832 Ultrasonographie	2			
6833 Mammographie	3			
6834 Tomodensitométrie	4			
6835 Résonance magnétique	5			
6836 Angioradiologie (excluant cardiaque)	6			
6837 Lithotripsie	7			
6839 Support à l'imagerie médicale	8			
6840 Radio-oncologie	9			
6861 Audiologie	10			
6862 Orthophonie	11			
7060 Hémato-oncologie	12			
7090 Médecine de jour	13			
7395 Déplacement des personnes en hémodialyse	14			
7401 Déplacement des usagers entre établissements	15			
7402 Déplacement des usagers âgés de 65 ans et plus	16			
7403 Déplacement des usagers par évacuations aéromédicales du Québec (EVAQ)	17			
7404 Déplacement des cas électifs	18			
7405 Déplacement des bénéficiaires autochtones inscrits au registre des autochtones	19			
7553 Nutrition clinique	20			
TOTAL (P.706, L.01 à L.36 + P.707, L.01 à L.20)	21			

PROGRAMME SOUTIEN À L'AUTONOMIE DES PERSONNES ÂGÉES

5514 RI - personnes en perte d'autonomie liée au vieillissement	22			
5534 RTF - Résidences d'accueil - Personnes en perte d'autonomie liée au vieillissement	23			
5544 Autres ressources non institutionnelles d'hébergement - personnes en perte d'autonomie liée au vieillissement	24			
5554 Supervision et suivi des usagers en RNI - personnes en perte d'autonomie liée au vieillissement	25			
...	26	XXXX	XXXX	XXXX
...	27	XXXX	XXXX	XXXX
6290 Hôpital de jour gériatrique	28			
6380 Services ambulatoires en psychogériatrie	29			
6900 Réinsertion et intégration sociales - santé physique	30			
7910 Besoins spéciaux	31			
TOTAL (L.22 à L.31)	32			

PROGRAMME SERVICES GÉNÉRAUX - ACTIVITÉS CLINIQUES ET D'AIDE

6304 Unité de médecine familiale	33			
6307 Services de santé courants	34			
6514 Suivi postnatal immédiat - C.H.	35			
6606 Centre de prélèvements	36			
TOTAL (L.33 à L.36)	37			

CHARGES BRUTES PAR CENTRE D'ACTIVITÉS - C.H.

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1-C.2) 3
PROGRAMME SANTÉ MENTALE				
5513 Ressources intermédiaires - santé mentale	1			
5523 RTF - Familles d'accueil - Santé mentale	2			
5533 RTF - Résidences d'accueil - Santé mentale	3			
5543 Autres ressources non institutionnelles d'hébergement - santé mentale	4			
5553 Supervision et suivi des usagers en RNI - santé mentale	5			
5920 Intervention et suivi de crise	6			
5940 Soutien dans la communauté aux personnes souffrant d'un trouble mental grave	7			
6010 Unités d'hospitalisation en pédopsychiatrie (0-17 ans)	8			
6020 Unités d'hospitalisation en psychiatrie pour adultes	9			
6030 Unités d'hospitalisation en gérontopsychiatrie	10			
6100 Psychiatrie légale	11			
6172 Soins infirmiers à domicile - santé mentale	12			
6280 Hôpital de jour en santé mentale	13			
6330 Services d'évaluation et de traitement de 2e et 3e ligne en S.M.	14			
6977 Centre de jour en santé mentale - jeunes (0-17 ans)	15			
6978 Centre de jour en santé mentale - adultes (18-100 ans)	16			
6985 Foyers de groupe en santé mentale - jeunes (0-17 ans)	17			
6986 Foyers de groupe en santé mentale - adultes (18-100 ans)	18			
7013 Atelier de travail - santé mentale	19			
7023 Support des stages en milieu de travail - santé mentale	20			
7033 Intégration à l'emploi - santé mentale	21			
7991 Activités spéciales - santé mentale	22			
TOTAL (L.01 à L.22)	23			

PROGRAMME DÉPENDANCES

5515 Ressources intermédiaires - dépendances	24			
5525 RTF - Familles d'accueil - dépendances	25			
5535 RTF - Résidences d'accueil - dépendances	26			
5545 Autres ressources non institutionnelles d'hébergement - dépendances	27			
...	28	XXXX	XXXX	XXXX
6340 Désintoxication interne en milieu hospitalier	29			
6680 Services externes en toxicomanie	30			
TOTAL (L.24 à L.30)	31			

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2014 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR CENTRE D'ACTIVITÉS - C.H.

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1-C.2) 3
PROGRAMME DÉFICIENCE INTELLECTUELLE ET TED				
5556 Supervision et suivi des usagers en RNI - DI et TED	1			
7011 Atelier de travail- DI et TED	2			
...	3	XXXX	XXXX	XXXX
7024 Support des stages individuels DI et TED	4			
7025 Support des plateaux de travail DI et TED	5			
7031 Intégration à l'emploi - DI et TED	6			
7392 Déplacement des personnes - déficience intellectuelle	7			
TOTAL (L.01 à L.07)	8			
PROGRAMME DÉFICIENCE PHYSIQUE				
5557 Supervision et suivi des usagers en RNI - déficience physique	9			
7391 Déplacement des personnes - déficience physique	10			
TOTAL (L.09 + L.10)	11			
ADMINISTRATION ET SOUTIEN AUX SERVICES				
6000 Administration des soins	12			
6766 Direction, coordination et soutien administratif	13			
7201 Programmes d'intéressement aux étudiants	14			
7202 Coordination et soutien	15			
7203 Bibliothèque	16			
7301 Direction générale	17			
7302 Administration financière	18			
7303 Administration du personnel	19			
7304 Administration des services professionnels	20			
7305 Service de la vérification interne	21			
7307 Approvisionnement et services	22			
7320 Administration des services techniques	23			
7340 Informatique	24			
7532 Archives	25			
7533 Réception - archives - télécommunications (non réparti)	26			
7534 Réception	27			
7535 Télécommunications	28			
7536 Transcriptions des dictées médicales	29			
7554 Alimentation - autres	30			
7604 Buanderie	31			
7606 Cueillette, distribution et autres charges	32			
7930 Personnel en prêt de service	33			
TOTAL (L.12 à L.33)	34			
Transferts de frais généraux	35			
TOTAL (L.34 - L.35)	36			

CHARGES BRUTES PAR CENTRE D'ACTIVITÉS - C.H.

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1-C.2) 3
GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS				
7644 Hygiène et salubrité - tâches opérationnelles	1			
7645 Hygiène et salubrité - tâches fonctionnelles	2			
7646 Hygiène et salubrité - désinfection suite aux transferts, départs	3			
7650 Gestion des déchets biomédicaux	4			
7703 Fonctionnement des installations - autres	5			
7710 Sécurité	6			
7800 Entretien réparation parc immobilier-mobilier-équip.	7			
TOTAL (L.01 à L.07)	8			
Transferts de frais généraux	9			
TOTAL (L.08 - L.09)	10			

PERSONNEL BÉNÉFICIAIRE DE MESURES DE SÉCURITÉ OU DE STABILITÉ D'EMPLOI

7900 Personnel bénéficiant de mesures de sécurité ou de stabilité d'emploi	11			
TOTAL (L.12 = L.11)	12			
...	13	XXXX	XXXX	XXXX
...	14	XXXX	XXXX	XXXX
...	15	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL DES CHARGES BRUTES DES CENTRES D'ACTIVITÉS	16			

(P.705, L.21 + L.36) + (P.707, L.21 + L.32 + L.37) + (P.708, L.23 + L.31) + (P.709, L.08 + L.11 + L.36) + (P.710, L.10 + L.12)

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2014 - NON AUDITÉE

CHARGES BRUTES PAR CENTRE D'ACTIVITÉS - C.J.

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1-C.2) 3
NON EXCLUSIFS À UN PROGRAMME				
6370 Enseignement scolaire	1			
6390 Service de pastorale	2			
6430 Encadrement des ressources non institutionnelles	3			
7690 Transport externe des usagers	4			
7999 Autres activités spéciales	5			
TOTAL (L.01 à L.05)	6			
PROGRAMME JEUNES EN DIFFICULTÉ				
5100 Accueil à la jeunesse	7			
5200 Évaluation / orientation et accès	8			
5400 Assistance et support aux jeunes et à la famille	9			
5501 Unités de vie pour jeunes - Garde ouverte	10			
5502 Unités de vie pour jeunes - Garde fermée	11			
5503 Unités de vie pour jeunes - Régulières	12			
5511 Ressources intermédiaires - Jeunes	13			
5521 RTF - Familles d'accueil - Jeunes en difficulté	14			
5541 Autres ressources non institutionnelles d'hébergement - Jeunes en difficulté	15			
5590 Tutelle à un enfant	16			
5600 Services externes	17			
5700 Révision des mesures	18			
5810 Expertise à la Cour Supérieure	19			
5820 Médiation familiale	20			
5830 Recherches d'antécédents et retrouvailles	21			
5850 Contentieux	22			
5860 Santé des jeunes	23			
5870 Adoption	24			
6989 Foyers de groupe - Jeunes en difficulté	25			
TOTAL (L.07 à L.25)	26			
PROGRAMME SANTÉ MENTALE				
5410 Soutien aux services - santé mentale	27			
5504 Unités de vie pour jeunes - santé mentale	28			
5513 Ressources intermédiaires - santé mentale	29			
5523 RTF - Familles d'accueil - santé mentale	30			
5543 Autres ressources non institutionnelles d'hébergement - santé mentale	31			
6985 Foyers de groupe - santé mentale jeunes (0 - 17 ans)	32			
TOTAL (L.27 à L.32)	33			
PROGRAMME DÉPENDANCES				
5515 Ressources intermédiaires - dépendances	34			
5525 RTF - Familles d'accueil - dépendances	35			
5545 Autres ressources non institutionnelles d'hébergement - dépendances	36			
TOTAL (L.34 à L.36)	37			
PROGRAMME SANTÉ PUBLIQUE				
4132 Immunisation et manifestations cliniques inhabituelles liées à l'immunisation	38			
4134 Vaccination massive et urgente	39			
7995 Lutte à une pandémie d'influenza	40			
TOTAL (L.38 à L.40)	41			

CHARGES BRUTES PAR CENTRE D'ACTIVITÉS - C.J.

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1-C.2) 3
PROGRAMME DÉFICIENCE INTELLECTUELLE ET TED				
5516 Ressources intermédiaires - DI et TED	1			
5526 RTF - Familles d'accueil - DI et TED	2			
5546 Autres ressources non institut. d'hébergement - DI et TED	3			
TOTAL (L.01 à L.03)	4			
PROGRAMME DÉFICIENCE PHYSIQUE				
5517 Ressources intermédiaires - déficience physique	5			
5527 RTF - Familles d'accueil - déficience physique	6			
5547 Autres ressources non institutionnelles d'hébergement - DP	7			
TOTAL (L.05 à L.07)	8			
ADMINISTRATION ET SOUTIEN AUX SERVICES				
5900 Administration des services à la clientèle	9			
7202 Coordination et soutien	10			
7210 Réseau d'enseignement universitaire	11			
7301 Direction générale	12			
7302 Administration financière	13			
7303 Administration du personnel	14			
7304 Administration des services professionnels	15			
7305 Service de la vérification interne	16			
7307 Approvisionnement et services	17			
7320 Administration services techniques	18			
7340 Informatique	19			
7350 Gestion de l'information	20			
7554 Alimentation - autres	21			
7604 Buanderie	22			
7605 Entretien des vêtements des usagers	23			
7606 Cueillette, distribution et autres charges	24			
7930 Personnel en prêt de service	25			
TOTAL (L.09 à L.25)	26			
Transfert de frais généraux	27			
TOTAL (L.26 - L.27)	28			

CHARGES BRUTES PAR CENTRE D'ACTIVITÉS - C.J.

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1-C.2) 3
GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS				
7644 Hygiène et salubrité - tâches opérationnelles	1			
7645 Hygiène et salubrité - tâches fonctionnelles	2			
7646 Hygiène et salubrité - désinfection suite aux transferts,départs	3			
7650 Gestion des déchets biomédicaux	4			
7703 Fonctionnement des installations - autres	5			
7710 Sécurité	6			
7800 Entretien réparation parc immobilier-mobilier-équip.	7			
TOTAL (L.01 à L.07)	8			
Transfert des frais généraux	9			
TOTAL (L.08 - L.09)	10			
PERSONNEL BÉNÉFICIAIRE DE MESURES DE SÉCURITÉ OU DE STABILITÉ D'EMPLOI				
7900 Personnel bénéficiant de mesures de sécur. ou de stab. emploi	11			
TOTAL (L.12 = L.11)	12			
TOTAL DES CHARGES BRUTES DES CENTRES D'ACTIVITÉS	13			
(P.712,L.06+L.26+L.33+L.37+L.41) + (P.713,L.04+L.08+L.28) + (P.714, L.10 + L.12)				

CHARGES BRUTES PAR CENTRE D'ACTIVITÉS - C.H.S.L.D.

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1-C.2) 3
NON EXCLUSIFS À UN PROGRAMME				
6390 Service de pastorale	1			
6430 Encadrement des ressources non institutionnelles	2			
6561 Services psychosociaux à domicile	3			
6564 Psychologie	4			
6565 Services sociaux	5			
6805 Pharmacie - usagers hébergés	6			
6870 Physiothérapie	7			
6880 Ergothérapie	8			
6890 Animation / loisirs	9			
7152 Gestion et soutien aux autres programmes	10			
7690 Transport externe des usagers	11			
7910 Besoins spéciaux	12			
7995 Lutte à une pandémie d'influenza	13			
7999 Autres activités spéciales	14			
TOTAL (L.01 à L.14)	15			
PROGRAMME SERVICES GÉNÉRAUX - ACTIVITÉS CLINIQUES ET D'AIDE				
6606 Centre de prélèvements	16			
TOTAL (L.17 = L.16)	17			
PROGRAMME SANTÉ PUBLIQUE				
4132 Immunisation et manifestations clinique inhabituelles liées à l'immunisation	18			
4134 Vaccination massive et urgente	19			
Total (L.18 + L.19)	20			
PROGRAMME SANTÉ PHYSIQUE				
5950 Formation donnée par le personnel infirmier	21			
6080 Soins infirmiers et d'assistance en URFI	22			
6352 Inhalothérapie - autres	23			
6607 Laboratoires regroupés	24			
6831 Radiologie générale	25			
6839 Support à l'imagerie médicale	26			
6861 Audiologie	27			
6862 Orthophonie	28			
7401 Déplacement des usagers entre établissements	29			
7402 Déplacement des usagers âgés de 65 ans et plus	30			
7553 Nutrition clinique	31			
TOTAL (L.21 à L.31)	32			
PROGRAMME SOUTIEN À L'AUTONOMIE DES PERSONNES ÂGÉES				
5514 Ressources intermédiaires - PEPALAV	33			
5534 RTF - Résidences d'accueil - PEPALAV	34			
5544 Autres ressources non institutionnelles d'hébergement - PEPALAV	35			
5554 Supervision et suivi des usagers en RNI - PEPALAV	36			
6060 Soins infirmiers aux personnes en perte d'autonomie	37			
6160 Soins d'assistance aux personnes en perte d'autonomie	38			
6290 Hôpital de jour gériatrique	39			
6960 Centre de jour pour personnes en perte d'autonomie	40			
6988 Foyer de groupe - perte d'autonomie liée au vieillissement	41			
TOTAL (L.33 à L.41)	42			

PEPALAV: personnes en perte d'autonomie liée au vieillissement

CHARGES BRUTES PAR CENTRE D'ACTIVITÉS - C.H.S.L.D.

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1-C.2) 3
PROGRAMME SANTÉ MENTALE				
5513 Ressources intermédiaires - santé mentale	1			
5533 RTF - Résidences d'accueil - santé mentale	2			
5543 Autres ressources non institutionnelles d'hébergement - santé mentale	3			
5553 Supervision et suivi des usagers en RNI - santé mentale	4			
6270 Unité d'hébergement et de soins L.D. aux adultes avec diagnostic psychiatrique	5			
TOTAL (L.01 à L.05)	6			
PROGRAMME DÉFICIENCE PHYSIQUE				
5557 Supervision et suivi des usagers en RNI - déficience physique	7			
TOTAL (L.08 = L.07)	8			
PROGRAMME DÉFICIENCE INTELLECTUELLE ET TED				
5556 Supervision et suivi des usagers en RNI - DI et TED	9			
TOTAL (L.10 = L.09)	10			
ADMINISTRATION ET SOUTIEN AUX SERVICES				
6000 Administration des soins	11			
7202 Coordination et soutien	12			
7203 Bibliothèque	13			
7301 Direction générale	14			
7302 Administration financière	15			
7303 Administration du personnel	16			
7304 Administration des services professionnels	17			
7305 Service de la vérification interne	18			
7306 Administration financière et du personnel (non réparti)	19			
7307 Approvisionnement et services	20			
7320 Administration des services techniques	21			
7340 Informatique	22			
7532 Archives	23			
7533 Réception - archives - télécommunications (non réparti)	24			
7534 Réception	25			
7535 Télécommunications	26			
7554 Alimentation - autres	27			
7604 Buanderie	28			
7605 Entretien des vêtements des usagers	29			
7606 Cueillette, distribution et autres charges	30			
7930 Personnel en prêt de services	31			
TOTAL (L.11 à L.31)	32			
Transferts de frais généraux	33			
TOTAL (L.32 - L.33)	34			

CHARGES BRUTES PAR CENTRE D'ACTIVITÉS - C.H.S.L.D.

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS				
7644 Hygiène et salubrité - tâches opérationnelles	1			
7645 Hygiène et salubrité - tâches fonctionnelles	2			
7646 Hygiène et salubrité - désinfection suite aux transferts,départs	3			
7650 Gestion des déchets biomédicaux	4			
7703 Fonctionnement des installations - autres	5			
7710 Sécurité	6			
7800 Entretien réparation parc immobilier-mobilier-équip.	7			
TOTAL (L.01 à L.07)	8			
Transferts de frais généraux	9			
TOTAL (L.08 - L.09)	10			
PERSONNEL BÉNÉFICIAIRE DE MESURES DE SÉCURITÉ OU DE STABILITÉ D'EMPLOI				
7900 Personnel bénéficiant de mesures de sécurité ou de stabilité d'emploi	11			
TOTAL (L.12 = L.11)	12			
...	13	XXXX	XXXX	XXXX
...	14	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL DES CHARGES BRUTES DES CENTRES D'ACTIVITÉS	15			
(P.716, L.15 + L.17 + L.20 + L.32 + L.42) + (P.717, L.06 + L.08 + L.10 + L.34) + (P.718, L.10 + L.12)				

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2014 - NON AUDITÉE

CHARGES PAR CENTRE D'ACTIVITÉS - C.R.

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
NON EXCLUSIFS À UN PROGRAMME				
6370 Enseignement scolaire	1			
6390 Service de pastorale	2			
6430 Encadrement des ressources non institutionnelles	3			
7153 Gestion et soutien aux programmes - Centre de réadaptation (toxicomanes, DP)	4			
7690 Transport externe des usagers	5			
7999 Autres activités spéciales	6			
TOTAL (L.01 à L.06)	7			
PROGRAMME SERVICES GÉNÉRAUX - ACTIVITÉS CLINIQUES ET D'AIDE				
6606 Centre de prélèvements	8			
TOTAL (L.09 = L.08)	9			
PROGRAMME SANTÉ PUBLIQUE				
4132 Immunisation et manifestations cliniques inhabituelles liées à l'immunisation	10			
4134 Vaccination massive et urgente	11			
7995 Lutte à une pandémie d'influenza	12			
TOTAL (L.10 à L.12)	13			
PROGRAMME SANTÉ PHYSIQUE				
5512 Ressources intermédiaires - santé physique	14			
7401 Déplacement des usagers entre établissements	15			
7402 Déplacement des usagers âgés de 65 ans et plus	16			
7553 Nutrition clinique	17			
TOTAL (L.14 à L.17)	18			
PROGRAMME SANTÉ MENTALE				
5513 Ressources intermédiaires - santé mentale	19			
5523 RTF - Familles d'accueil - santé mentale	20			
5533 RTF - Résidences d'accueil - santé mentale	21			
5543 Autres ressources non institutionnelles d'hébergement - santé mentale	22			
5940 Soutien dans la communauté aux personnes souffrant d'un trouble mental grave	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 - santé mentale	29			
7105 Adaptation et soutien à la personne - santé mentale	30			
TOTAL (L.19 à L.30)	31			
PROGRAMME JEUNES EN DIFFICULTÉ				
7107 Adaptation et soutien à la personne - jeunes multiproblématiques	32			
TOTAL (L.33 = L.32)	33			

CHARGES BRUTES PAR CENTRE D'ACTIVITÉS - C.R.

		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
PROGRAMME DÉPENDANCES				
5515 Ressources intermédiaires - dépendances	1			
5525 RTF - Familles d'accueil - dépendances	2			
5535 RTF - Résidences d'accueil - dépendances	3			
5545 Autres ressources non institutionnelles d'hébergement - dépendances	4			
...	5	XXXX	XXXX	XXXX
6670 Services spécialisés en toxicomanie (usagers admis)	6			
6680 Services externes en toxicomanie	7			
6690 Unité d'intervention brève en toxicomanie	8			
...	9	XXXX	XXXX	XXXX
...	10	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.10)	11			

PROGRAMME DÉFICIENCE INTELLECTUELLE ET TED

5516 Ressources intermédiaires - DI et TED	12			
5526 RTF - Familles d'accueil - DI et TED	13			
5536 RTF - Résidences d'accueil - DI et TED	14			
5546 Autres ressources non institutionnelles d'hébergement - DI et TED	15			
6910 Services d'assistance éducative spécialisée à la famille et aux proches DI et TED	16			
6920 Services de soutien spécialisé aux partenaires DI et TED	17			
6945 Internat - DI et TED	18			
6983 Foyers de groupe - DI et TED	19			
7001 Adaptation et réadaptation contexte intégration communautaire - DI et TED	20			
7011 Atelier de travail - DI et TED	21	122 007	107 580	14 427
...	22	XXXX	XXXX	XXXX
7024 Support des stages individuels DI et TED	23			
7025 Support des plateaux de travail DI et TED	24			
7031 Intégration à l'emploi - DI et TED	25			
7041 Ressources résidentielles avec assistance résidentielle continue - DI et TED	26			
7051 Ressources résidentielles avec allocations pour assistance résidentielle continue - DI et TED	27			
...	28	XXXX	XXXX	XXXX
...	29	XXXX	XXXX	XXXX
7180 Soutien aux programmes - CRDI	30			
7392 Déplacement des personnes - DI	31			
8001 Accueil, évaluation et orientation DI et TED	32			
8050 Services d'adaptation et de réadaptation à la personne DI et TED	33			
TOTAL (L.12 à L.33)	34	122 007	107 580	14 427

CHARGES BRUTES PAR CENTRE D'ACTIVITÉS - C.R.

		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
PROGRAMME DÉFICIENCE PHYSIQUE				
5517 Ressources intermédiaires - déficience physique	1			
5527 RTF - Familles d'accueil - déficience physique	2			
5537 RTF - Résidences d'accueil - déficience physique	3			
5547 Autres ressources non institutionnelles d'hébergement - déficience physique	4			
6321 Unité retraitement disp. méd. déf. motrice	5			
6801 Pharmacie - déficience motrice	6			
6831 Radiologie générale	7			
6839 Support à l'imagerie médicale	8			
6946 Internat - déficience physique	9			
6973 Centre de jour - déficience physique	10			
6984 Foyers de groupe - déficience physique	11			
7012 Atelier de travail - déficience physique	12			
7022 Support des stages en milieu de travail - déficience physique	13			
7032 Intégration à l'emploi - déficience physique	14			
7042 Ressources résidentielles avec assistance résidentielle continue - déficience physique	15			
7052 Ressources résidentielles avec allocations pour assistance résidentielle continue - déficience physique	16			
7391 Déplacement des personnes - déficience physique	17			
...	18	XXXX	XXXX	XXXX
8002 Évaluation, expertise et orientation déficience physique	19			
8010 Plan de services individualisé - déficience physique	20			
8020 Réadaptation pour adultes - déficience motrice	21			
8030 Réadaptation pour enfants - déficience motrice	22			
8040 Adaptation / intégration soc. et prof. - déficience motrice	23			
8060 Adaptation / réadaptation - déficience visuelle	24			
8070 Adaptation / réadaptation - déficience auditive	25			
8080 Adaptation / réadaptation - déficience du langage et de la parole	26			
8090 Unité de réadaptation fonctionnelle intensive en centre de réadaptation pour déficience physique	27			
TOTAL (L.01 à L.27)	28			

CHARGES BRUTES PAR CENTRE D'ACTIVITÉS - C.R.

		Exercice courant	Exercice précédent	Variation (C.1 - C.2)
		1	2	3
ADMINISTRATION ET SOUTIEN AUX SERVICES				
7202 Coordination et soutien	1			
7301 Direction générale	2	95 268	102 404	(7 136)
7302 Administration financière	3			
7303 Administration du personnel	4			
7304 Administration des services professionnels	5			
7306 Administration financière et du personnel (non réparti)	6	48 520	40 839	7 681
7307 Approvisionnement et services	7			
7320 Administration des services techniques	8			
7340 Informatique	9			
7532 Archives	10			
7533 Réception - archives - télécommunications (non réparti)	11			
7534 Réception	12			
7535 Télécommunications	13			
7551 Alimentation - Internat - déficience physique	14			
7552 Alimentation - Internat - déficience intellectuelle	15			
7554 Alimentation - autres	16			
7601 Buanderie et lingerie - Internat - déficience physique	17			
7602 Buanderie et lingerie - Internat - déficience intellectuelle	18			
7603 Buanderie et lingerie - autres	19			
7930 Personnel en prêt de services	20			
TOTAL (L.01 à L.20)	21	143 788	143 243	545
Transferts de frais généraux	22			
TOTAL (L.21 - L.22)	23	143 788	143 243	545

CHARGES BRUTES PAR CENTRE D'ACTIVITÉS - C.R.

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
GESTION DES BÂTIMENTS ET DES ÉQUIPEMENTS				
7644 Hygiène et salubrité - tâches opérationnelles	1	2 208	2 218	(10)
7645 Hygiène et salubrité - tâches fonctionnelles	2			
7646 Hygiène et salubrité - désinfection suite aux transferts,départs	3			
7650 Gestion des déchets biomédicaux	4			
7701 Fonctionnement des installations - Internat - déficience intellectuelle	5			
7702 Fonctionnement des installations - Internat - déficience physique	6			
7703 Fonctionnement des installations - autres	7	70 763	69 294	1 469
7710 Sécurité	8			
7800 Entretien réparation parc immobilier-mobilier-équip.	9			
TOTAL (L.01 à L.09)	10	72 971	71 512	1 459
Transferts de frais généraux	11			
TOTAL (L.10 - L.11)	12	72 971	71 512	1 459
PERSONNEL BÉNÉFICIAIRE DE MESURES DE SÉCURITÉ OU DE STABILITÉ D'EMPLOI				
7900 Personnel bénéficiant de mesures de sécurité ou de stabilité d'emploi	13		22 905	(22 905)
TOTAL (L.14 = L.13)	14		22 905	(22 905)
...	15	XXXX	XXXX	XXXX
...	16	XXXX	XXXX	XXXX
...	17	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL DES CHARGES BRUTES DES CENTRES D'ACTIVITÉS	18	338 766	345 240	(6 474)
(P.720, L.07 + L.09 + L.13 + L.18 + L.31 + L.33) + (P.721,L.11 + L.34) + (P.722, L.28) + (P.723, L.23) + (P.724, L.12 + L.14)				

DONNÉES OPÉRATIONNELLES - C.L.S.C., C.J. et C.R.

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
C.L.S.C.				
Service à domicile : Usagers différents ayant reçu des services à domicile	1			
Médecins	2			
Médecins - équivalents temps complet - actifs au 31 mars	3			
C.J.				
Jours-présence en ressources d'hébergement institutionnelles	4			
...	5	XXXX	XXXX	XXXX
Usagers enfants différents:				
- Hébergés ou placés	6			
- Évalués et orientés	7			
- Ayant reçu assistance et support sans être hébergés ou placés	8			
Usagers différents ayant reçu des services à l'égard de leur famille	9			
C.R.				
Jours-présence en ressources d'hébergement institutionnelles:				
- Personnes alcooliques et autres personnes toxicomanes	10			
- Personnes présentant une déficience intellectuelle ou un TED	11			
- Personnes ayant une déficience physique	12			
...	13	XXXX	XXXX	XXXX
...	14	XXXX	XXXX	XXXX
...	15	XXXX	XXXX	XXXX
...	16	XXXX	XXXX	XXXX
Présences en atelier, stage et/ou centre pour activités de jour				
- Personnes présentant une déficience intellectuelle ou un TED	17	7 133	7 055	78
- Personnes ayant une déficience physique	18			
- Personnes présentant des problèmes de santé mentale	19			
Autres unités de mesure				
...	20	XXXX	XXXX	XXXX
- Personnes alcooliques et autres personnes toxicomanes inscrites en réadaptation	21			
Personnes présentant une déficience intellectuelle ou un TED:				
- Usagers suivis en intégration à l'emploi	22			
- Usagers suivis en assistance résidentielle continue	23			
...	24	XXXX	XXXX	XXXX
- Usagers suivis en adaptation/réadaptation/assistance famille et proches	25			
Personnes ayant une déficience physique:				
- Usagers suivis en intégration à l'emploi	26			
- Usagers suivis en assistance résidentielle continue	27			
- Usagers suivis en adaptation/réadaptation/intégration	28			
Personnes présentant des problèmes de santé mentale:				
- Usagers suivis en intégration à l'emploi	29			
- Usagers suivis en assistance résidentielle continue	30			
- Usagers suivis en adaptation et soutien à la personne, à la famille et aux proches	31			

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2014 - NON AUDITÉE

DONNÉES OPÉRATIONNELLES - C.H. ET C.H.S.L.D.

		Exercice courant 1	Exercice précédent 2	Variation (C.1 - C.2) 3
Jours-présence: - C.H.				
- en salles	1			
- en chambres semi-privées	2			
- en chambres privées	3			
TOTAL (L.01 à L.03)	4			
C.H.S.L.D.:				
Jours-présence en ressources d'hébergement institutionnelles	5			
...	6	XXXX	XXXX	XXXX
...	7	XXXX	XXXX	XXXX
Jours-présence - URFI				
C.H. - Jours-présence - hôtellerie hospitalière et foyers de groupe	9			
Usagers admis en C.H.	10			
Nombre de lits au permis:				
- C.H. (lits au permis)	11			
- Hébergement et soins de longue durée:				
lits d'hébergement permanent	12			
lits d'hébergement temporaire	13			
lits en U.R.F.I.	14			
Nombre de lits dressés:				
- C.H. (lits dressés)	15			
- Hébergement et soins de longue durée:				
lits d'hébergement permanent	16			
lits d'hébergement temporaire	17			
lits en U.R.F.I.	18			
Durée moyenne de séjour en C.H.:				
Pour les lignes 19 à 26, colonne 2, les chiffres de l'exercice précédent doivent être saisis par l'établissement, afin d'avoir les données avec les décimales.				
- Soins généraux et spécialisés	19			
- Soins psychiatriques	20			
- Natalité - séjour moyen de la mère	21			
- Natalité - séjour moyen de l'enfant	22			
- Désintoxication	23			
Durée moyenne de séjour en URFI	24			
Pourcentage d'occupation moyenne:				
- C.H.	25			
- Hébergement et soins de longue durée	26			
Médecins actifs:				
- Spécialistes	27			
- Omnipraticiens	28			

RESSOURCES HUMAINES DE L'ÉTABLISSEMENT

PERSONNEL DÉTENTEUR DE POSTES

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

Personnel cadre (en date du 31 mars):

Temps complet, nombre de personnes (note 1)	1	1	0
---	---	---	---

Temps partiel (note 1):

- Nombre de personnes

2			
---	--	--	--

- Équivalents temps complet

3			
---	--	--	--

Personnes bénéficiant de mesures de stabilité d'emploi

4			
---	--	--	--

Personnel régulier (en date du 31 mars):

Temps complet, nombre de personnes (note 2)

5	3		3
---	---	--	---

Temps partiel (note 2):

- Nombre de personnes

6		2	(2)
---	--	---	-----

- Équivalents temps complet

7		2	(2)
---	--	---	-----

Personnels bénéficiant de mesures de sécurité d'emploi

8			
---	--	--	--

PERSONNEL NON DÉTENTEUR DE POSTES (OCCASIONNELS)

Nombre d'heures rémunérées au cours de l'exercice

9			
---	--	--	--

Équivalents temps complet (note 3)

10			
----	--	--	--

Note 1: excluant les personnes bénéficiant de mesures de stabilité d'emploi

Note 2: excluant les personnes bénéficiant de mesures de sécurité d'emploi

Note 3: les équivalents temps complet peuvent être une approximation si l'établissement utilise la méthode de calcul simplifiée consistant à diviser le nombre d'heures rémunérées par 1827 ou 1834 (année bissextile)

COMPARAISON DES REVENUS BUDGÉTISÉS ET RÉELS

		Budget 1	Réel 2	Écart (C2-C1) 3	Rectificatif 4
REVENUS BUDGÉTISÉS PAR L'AGENCE OU LE MSSS					
Revenus provenant des usagers:					
Suppléments de chambre (net)	1				XXXX
Contributions des usagers:					
Autres responsabilités:					
- C.S.S.T., F.A.A.Q. et M.S.P.	2				
- Autres (net)	3				
Adultes hébergés - C.H. (net)	4				
Adultes hébergés - C.H.S.L.D et C.R. (net)	5				
Adultes en ressources intermédiaires (net)	6				
Adultes en RTF (net)	7				
Contributions parentales (net)	8				
Hébergement temporaire - CHSLD (net)	9				
Ajustement dû aux mauvaises créances	10	XXXX	XXXX	XXXX	
TOTAL (L.01 à L.10)	11				
Revenus d'autres sources:					
Ventes de services	12				XXXX
Locataires hébergés (C.H.S.L.D.)	13				
Location d'espaces	14				
Autres revenus budgétisés (préciser P790)	15				
...	16	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.12 à L.16)	17				
TOTAL (L.11 + L.17)	18				

		Budget 1	Réel 2	Écart (C2-C1) 3
Financement de l'Agence ou du MSSS				
Budget net avec incidence sur trésorerie et FINISS	19	383 557	383 557	XXXX
Rectificatif des revenus (L.18, c.4)	20	XXXX		
Rectificatif des charges	21			XXXX
Budget sans incidence sur trésorerie - produits sanguins	22			XXXX
Budget sans incidence sur trésorerie - rénovations fonctionnelles mineures EPC	23			XXXX
(Diminution) ou augmentation du financement	24	XXXX	(269)	(269)
Variation des revenus reportés	25	XXXX	460	460
TOTAL (L.19 à L.25)	26	383 557	383 748	191
TOTAL (L.18 + L.26)	27	383 557	383 748	191
AUTRES REV.NON BUDGÉTISÉS-ÉTABL.PUBLICS	28	XXXX		
AUTRES REV.NON BUDGÉTISÉS-ÉTABL.PRIVÉS	29	XXXX	9 452	9 452
CONTRIBUTIONS ADDITIONNELLES:				
Avoir propre (préciser P790)	30	XXXX		
Fonds d'immobilisations (préciser P790)	31	XXXX		
...	32	XXXX	XXXX	XXXX
...	33	XXXX	XXXX	XXXX
...	34	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.30 à L.34)	35	XXXX		
TOTAL DES REVENUS ET CONTR. ADDIT. (L.27 + L.28 +L.29 + L.35)	36	383 557	393 200	9 643

COMPARAISON DES CHARGES BUDGÉTISÉES ET RÉELLES

		Budget 1	Réel 2	Écart (C1-C2) 3	Rectificatif 4
CHARGES BRUTES APPROUVÉES PAR L'AGENCE ET PAR LE MSSS (avec incidence sur trésorerie)					
Composante détaillée:					
...	1	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
...	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Allocations versées aux familles d'accueil	3				
Allocations versées aux résidences d'accueil	4				
Besoins spéciaux (CHSLD)	5				
Développement-exercice précédent	6				
Développement-exercice courant	7				
Rétributions ressources intermédiaires	8				
FINESSS	9				
...	10	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
...	11	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
Rémunération des résidents en médecine dentaire et des bacheliers en pharmacie	12				
Autres (préciser P790)	13				
...	14	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.01 à L.14)	15				

		Budget 1	Réel 2	Écart (C1-C2) 3
Composante globale	16	383 557	342 753	40 804
Charges inhérentes aux ventes de services	17			
Transferts de frais généraux	18	XXXX		
Autres charges financées par l'Agence	19	XXXX		
TOTAL (L.16 à L.19)	20	383 557	342 753	40 804

Rectificatif des charges	21		XXXX	
Charges sans incidence sur trésorerie - rénovations fonctionnelles mineures EPC	22			
Charges sans incidence sur trésorerie - produits sanguins	23			
TOTAL (L.15 + L.20 à L.23)	24	383 557	342 753	40 804

CHARGES FINANCIÉES PAR LES CONTRIBUTIONS ADDITIONNELLES:

Avoir propre	25	XXXX		
Fonds d'immobilisations	26	XXXX		
...	27	XXXX	XXXX	XXXX
...	28	XXXX	XXXX	XXXX
...	29	XXXX	XXXX	XXXX
...	30	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L.25 à L.30)	31	XXXX		

TOTAL DES CHARGES (L.24 + L.31)	32	383 557	342 753	40 804
--	-----------	----------------	----------------	---------------

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2014 - NON AUDITÉE

COÛT DE MÉDICAMENTS, RÉPARTITION PAR CLASSE THÉRAPEUTIQUE

CLASSES PHARMACOTHÉRAPEUTIQUES

Usagers externes c/a6803 1 Usagers hospitalisés c/a6804 2 Usagers hébergés c/a6805 3 Pharmacie en CLSC c/a6806 4 Autres c/a CR et CJ 5 Total (C1 à C5) 6 Total exercice précédent 7

Sections :

4:00 Antihistaminiques							
8:00 Anti-infectieux							
10:00 Antinéoplasiques							
12:00 Médicaments S.N.A.							
.....	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
20:00 Médicaments du sang							
24:00 Cardio-vasculaires							
28:00 Médicaments S.N.C.							
36:00 Agents diagnostiques							
40:00 Électrolytes-diurétiques							
44:00 Enzymes							
48:00 Antitussifs, expectorants et agents mucolytiques							
52:00 O.R.L.O.							
56:00 Gastro-Intestinaux							
60:00 Sels d'or							
64:00 Antidotes des métaux lourds							
68:00 Hormones & substituts							
72:00 Anesthésiques locaux							
76:00 Ocytotiques							
.....	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
80:00 Agents immunisants							
84:00 Peau & muqueuses							
86:00 Spasmolytiques							
88:00 Vitamines							
92:00 Autres médicaments							
96:00 Produits chimiques soins préparation magistrale							
Médicaments commercialisés mais non inscrits à la liste							
Médicaments non commercialisés au Canada							
TOTAL (L.01 à L.28)							
Avastin (Dégénérescence maculaire liée à l'âge seulement)							
Avastin - Autres traitements							
Lucentis (Dégénérescence maculaire liée à l'âge seulement)							
Lucentis - Autres traitements							

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			
6171 Soins infirmiers spécialisés à domicile	2			
6240 Urgence	3			
6250 Nutrition parentérale totale à domicile	4			
6260 Bloc opératoire	5			
6280 Hôpital de jour - Santé mentale	6			
6290 Hôpital de jour gériatrique	7		XXXX	XXXX
6300 Consultations externes	8			
6330 Services d'évaluation et de traitement de 2e et 3e ligne - santé mentale	9			
6350 Inhalothérapie	10			
6610 Physiologie respiratoire	11		XXXX	XXXX
6680 Services externes en toxicomanie	12		XXXX	XXXX
6750 Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	13		XXXX	XXXX
6770 Endoscopie	14			
6780 Médecine nucléaire et TEP	15		XXXX	XXXX
6790 Dialyse	16			
6830 Imagerie médicale	17		XXXX	XXXX
6840 Radio-oncologie	18		XXXX	XXXX
7060 Hémato-oncologie	19			
7090 Médecine de jour	20			
Autres (inclure les médicaments vendus et recouverts)	21			
TOTAL (L.01 à L.21)	22		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/a6804 - 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 de courte durée aux adultes et aux enfants	4			
6053 Soins intensifs	5			
6058 Gériatrie active	6			
6080 Réadaptation fonctionnelle intensive	7			
6100 Psychiatrie légale	8			
6200 Soins spécialisés aux nouveaux-nés	9			
6260 Bloc opératoire	10			
6340 Désintoxication interne en milieu hospitalier	11			
6350 Inhalothérapie	12		XXXX	XXXX
6360 Centre de soins à la mère et au nouveau-né	13			
6750 Hémodynamie et électrophysiologie interventionnelle	14		XXXX	XXXX
6770 Endoscopie	15			
6790 Dialyse	16			
6830 Imagerie médicale	17		XXXX	XXXX
6840 Radio-oncologie	18		XXXX	XXXX
6980 Foyers de groupe	19			
7060 Hémato-oncologie	20			
Autres (inclure les médicaments vendus et recouverts)	21			
TOTAL (L.01 à L.21)	22		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 L5 c/a6806:L6 à L10 3	Coût unitaire (C1+C2)/C3 c/a6805:L1 à L4 c/a6806:L6 à L9 4
Centres d'activités utilisateurs du sc/a6805 - 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/a6806 - Pharmacie en CLSC

6173 Soins infirmiers à domicile (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			
Organismes québécois à but non lucratif	2			
Organismes privés québécois à but lucratif	3			
Organismes hors Québec	4			
Fournitures et autres charges:				
Réactifs et produits chimiques (voir ligne 08)	5			
Autres charges directes	6			
TOTAL (L.01 à L.06)	7			
Renseignements sur les coûts des réactifs (voir page explicative) 1=oui et 2=non	8			
MÉDECINE NUCLÉAIRE ET TEP (6780)				
Services achetés d'autres établissements	9			
Fournitures et autres charges:				
Substances radioactives attribuables aux procédures diagnostiques du s-c/a 6785	10			
Substances radioactives attribuables aux procédures thérapeutiques du s-c/a 6785	11			
Substances radioactives du s-c/a 6786 - TEP	12			
Autres	13			
TOTAL (L.09 à L.13)	14			
IMAGERIE MÉDICALE (6830)				
Services achetés d'autres établissements	15			
Autres services achetés	16			
Fournitures et autres charges:				
Opacifiants	17			
Films et solutions	18			
Cathéters et accessoires diagnostiques interventionnels	19			
Endoprothèses	20			
Médium électronique	21			
Fournitures de bureau	22			
Autres	23			
TOTAL (L.15 à L.23)	24			
RADIO-ONCOLOGIE (6840)				
Services achetés d'autres établissements	25			
Autres services achetés	26			
Fournitures et autres charges:				
Fournitures radioactives	27			
Films radiographiques	28			
Autres	29			
TOTAL (L.25 à L.29)	30			

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

	Exercice courant nombre	Exercice courant coûts	Exercice précédent coûts	Variation (C2-C3)
	1	2	3	4

HÉMODYNAMIE ET ÉLECTROPHYSIOLOGIE CARDIAQUE
INTERVENTIONNELLE (6750)

Fournitures et autres charges:

Prothèses internes :

Défibrillateurs implantables	1			
Coeurs mécaniques	2			
Stimulateurs cardiaques	3			
Tuteurs coronariens	4			
Tuteurs coronariens médicamenteux	5			
Valves cardiaques	6			
Autres	7	XXXX		
Cathéters et accessoires diagnostiques interventionnels	8	XXXX		
Opacifiant	9	XXXX		
Autres	10	XXXX		
TOTAL (L.01 à L.10)	11	XXXX		

TOUS LES CENTRES D'ACTIVITÉS FOURNITURES
MÉDICALES ET CHIRURGICALES

Prothèses internes :

Défibrillateurs implantables	12			
Coeurs mécaniques - support à court terme	13			
Coeurs mécaniques - support à long terme	14			
Stimulateurs cardiaques	15			
Tuteurs coronariens	16			
Tuteurs coronariens médicamenteux	17			
Valves cardiaques percutanées	18			
Valves cardiaques conventionnelles	19			
Prothèses membres inférieurs	20			
Autres	21	XXXX		
TOTAL des prothèses internes (L.12 à L.21)	22	XXXX		

Cathéters	23	XXXX		
Sutures mécaniques (autosutures)	24	XXXX		
Instruments	25	XXXX		
Appareils à solutés	26	XXXX		
Autres	27	XXXX		
TOTAL (L.22 à L.27)	28	XXXX		

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2014 - NON AUDITÉE

RÉMUNÉRATION 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 N'AYANT PAS FAIT
L'OBJET D'UNE AUTORISATION PAR L'AGENCE

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

	Omnipraticiens 1	Spécialistes 2	Total (C1+C2) 3
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		
Fondation ou autres	8		
TOTAL (L.06 à L.08)	9		

	Montant 3
MESURES N'AYANT PAS FAIT L'OBJET D'UNE AUTORISATION PAR L'AGENCE	
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

	Montants	Unités de mesure	Unités de mesure
	1	"A"	"B"
		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	XXXX	XXXX
7300 Administration générale - autres	3	XXXX	XXXX
7320 Administration des services techniques	4	XXXX	XXXX
7340 Informatique	5	XXXX	XXXX
7530 Réception - archive - télécommunications	6		XXXX
7600 Buanderie et lingerie	7		
7640 Hygiène et salubrité	8		XXXX
7650 Gestion des déchets biomédicaux	9		XXXX
7700 Fonctionnement des installations	10		
7710 Sécurité	11		XXXX
7800 Entretien et réparation des installations	12		XXXX
Autres (préciser P790)	13		
TOTAL DES COÛTS COMPTABILISÉS DANS DES ACTIVITÉS PRINCIPALES (L.01 à L.13)	14	XXXX	XXXX
CONTRIBUTIONS DES POURVOYEURS DE FONDS			
Entreprises privées	15	XXXX	XXXX
Gouvernement du Canada (CIR)	16	XXXX	XXXX
Comité d'éthique de la recherche	17	XXXX	XXXX
Autres (préciser P790)	18	XXXX	XXXX
TOTAL DES CONTRIBUTIONS (L.15 à L.18)	19	XXXX	XXXX
Frais indirects de recherche assumés par les activités principales (L.14 - L.19)	20	XXXX	XXXX

SOMMAIRE DES COÛTS INDIRECTS RELIÉS AUX ACTIVITÉS DE RECHERCHE (suite)

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

		Montant 3
SOMMAIRE DES COÛTS		
Total des contributions des pourvoyeurs de fonds (L.09,C.3 + P.761,L.19,C.1)	10	
Total des coûts indirects (L.09,C.2 + P.761,L.14,C1)	11	
Surplus (déficit) (L.10 - L.11)	12	

	Nombre 3
Nombre de nouveaux projets de recherche évalués par le CER	13

	Revenus 1	Charges 2	Excédent (C1-C2) 3
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:	14		

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 7

Numéro

Note

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 4

Numéro

Note

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

	Page
SECTION NON AUDITÉE	
Huitième partie - Renseignements complémentaires	
Données diverses sur la main-d'oeuvre	800
Maintien de l'équité salariale des cadres et de certains salariés	801
Suivi des impacts budgétaires découlant des nouvelles conditions de travail des hors-cadres et des modifications des conditions de travail du personnel d'encadrement	802
Autres mesures salariales non déjà inscrites à la page 390-01	803
Suivi des mesures découlant des conventions collectives	804
Coûts additionnels découlant de l'application des mesures administratives et des conventions collectives pour la période du 1er avril 2013 au 31 mars 2014	805
Mesures découlant de la convention collective des pharmaciens - Primes de recrutement et de maintien en emploi et forfaits d'installation des pharmaciens	806
Calcul des charges additionnelles faisant l'objet d'un financement spécifique	807
Charges encourues dans le cadre du programme d'intervention en négligence - Jeunesse 2013-2014	820
Charges liées à la facturation et au recouvrement des chambres privées ou semi-privées	821
Annexe B - Personnel d'encadrement à l'emploi de l'établissement au 31 mars 2014	830
Main d'oeuvre indépendante (annexe C)	831
Données sur les ressources affectées aux systèmes d'information (annexe D)	835
Retour au travail des hors-cadres 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'activité 7400	890
- Ajustements aux centres d'activités 6260, 6350 et 6600	
Précisions nos 3, 4 et 5:	
- Sommaire des coûts reliés aux services fournis aux clientèles de certains centres d'activités	891
- Psychiatrie légale	
- Coûts encourus réadaptation fonctionnelle intensive en centre de réadaptation	
Précision no 7: Données sur le C/A 0350 aides techniques - déficience motrice	892-00
Précision no 8: Données sur le C/A 0350 aides techniques - déficience motrice	893-00
Précisions aux renseignements complémentaires - partie 8	895
Précisions aux renseignements complémentaires - partie 6	896

DONNÉES DIVERSES SUR LA MAIN-D'OEUVRE

DONNÉES SUR LA FORMATION DE LA MAIN D'OEUVRE POUR L'ANNÉE CIVILE 2013

		Masse salariale déclarée - 2013 3	Formation 2013 Rémunération 4	Formation 2013 Autres frais 5	Formation 2013 Total (C4+C5) 6
Personnel cadre et personnel régulier	1	162 482		1 008	1 008
Résidents	2				
Stagiaires	3				
TOTAL (L.01 à L.03)	4	162 482		1 008	1 008

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

SUIVI DU BUDGET NATIONAL DE DÉVELOPPEMENT DES COMPÉTENCES DU PERSONNEL D'ENCADREMENT

		Montant 6
Montant du budget national reçu de l'agence durant l'exercice	6	
Solde non utilisé du budget national reçu de l'agence pour les exercices antérieurs	7	
Sommes du budget national consacrées aux activités de développement des compétences du personnel d'encadrement durant l'exercice	8	
Solde non utilisé du budget national reçu de l'agence au 31 mars	9	

RÉTROACTIVITÉ: ÉQUITÉ SALARIALE 2011 DES CADRES, PHARMACIENS ET SAGES -FEMMES

- Rétroactivité: Montant non réclamé au 31 mars 2014	10	
- Nombre de personnes différentes	11	XXXX

RÉTROACTIVITÉ: MAINTIEN DE L'ÉQUITÉ POUR LES SALARIÉS 2011

- Rétroactivité: Montant non réclamé au 31 mars 2014	12	
- Nombre de personnes différentes	13	XXXX

RÉTROACTIVITÉ: MAINTIEN DE L'ÉQUITÉ POUR LES SALARIÉS 2013 (entente de conciliation de février 2013)

- Rétroactivité: Montant non réclamé au 31 mars 2014	14	
--	----	--

MAINTIEN DE L'ÉQUITÉ SALARIALE DES CADRES ET DE CERTAINS SALARIÉS

	Exercices antérieurs	2012-04-01 AU 2013-03-31	2013-04-01 AU 2014-03-31
	1	2	3
MAINTIEN DE L'ÉQUITÉ SALARIALE DES CADRES			
Salaires et avantages sociaux	1		
Charges sociales	2		
Intérêts	3		
Total (L1 à L3)	4		
ÉTABLISSEMENTS PUBLICS			
Financement attribué par l'agence	5	XXXX	XXXX
Augmentation (diminution) du financement (L4 - L5)	6		
MAINTIEN DE L'ÉQUITÉ SALARIALE DES SALARIÉS (entente de conciliation)			
Primes pour technologues spécialisés	7	XXXX	XXXX
Salaires et avantages sociaux	8	XXXX	
Charges sociales	9	XXXX	
Intérêts	10	XXXX	
TOTAL (L7 à L10)	11	XXXX	
ÉTABLISSEMENTS PUBLICS:			
Financement attribué par l'agence	12	XXXX	
Augmentation (diminution) du financement (L11 - L12)	13	XXXX	
ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS:			
Charges - Composante clinique	14		
Charges - autres composantes	15		
Financement attribué par l'agence - Clinique	16		
Financement attribué par l'agence - Autres composantes	17		
Augmentation (diminution) du financement Autres composantes (L15-L17)	18		
AUGMENTATION (DIMINUTION) DU FINANCEMENT - TOTAL REPORTÉ À P685, L25	19		

Fonds d'exploitation

exercice terminé le 31 mars 2014 - NON AUDITÉE

SUIVI DES IMPACTS BUDGÉTAIRES DÉCOULANT DES NOUVELLES CONDITIONS DE TRAVAIL DES HORS-CADRES ET DES MODIFICATIONS DES CONDITIONS DE TRAVAIL DU PERSONNEL D'ENCADREMENT

		Salaires et avantages sociaux	Primes	Charges sociales	Total (C1 à C3)
		1	2	3	4
SUIVI DES IMPACTS BUDGÉTAIRES - HORS CADRES (coûts totaux des primes)					
Allocation de gestion d'un établissement universitaire	1	XXXX			
Allocation de disponibilité	2	XXXX			
Allocation d'attraction et de rétention	3	XXXX			
TOTAL (L1 à L3)	4	XXXX			

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

Montant
4

Répartition des charges à l'égard du suivi des impacts budgétaires - hors cadres (L4) entre :

Composantes clinique	5	XXXX			
Autres composantes	6				
AUGMENTATION (DIMINUTION) DU FINANCEMENT (L6,C4) reporté à P685, L26	7				

COÛTS ADDITIONNELS RELATIFS AUX MODIFICATIONS DES CONDITIONS DE TRAVAIL DU PERSONNEL D'ENCADREMENT

		Salaires et avantages sociaux	Primes	Charges sociales	Total (C1 à C3)
		1	2	3	4
EXERCICES ANTÉRIEURS					
Cadres médecins	8				
Allocation pour unités de soins critiques	9				
Primes de 2% de non chevauchement	10				
Cadres dans unité offrant des services de psychologie	11				
Cadres - Grand-Nord	12				
Total (L8 à L12)	13				

ÉTABLISSEMENTS PUBLICS

Montant

Financement attribué par l'agence	14	XXXX	XXXX	XXXX	
Augmentation (diminution) du financement	15	XXXX	XXXX	XXXX	

EXERCICE 2013-2014

Cadres médecins	16				
Allocation pour unités de soins critiques	17				
Primes de 2% de non chevauchement	18				
Cadres dans unité offrant des services de psychologie	19				
Cadres - Grand-Nord	20				
Total (L16 à L20)	21				

ÉTABLISSEMENTS PUBLICS

Montant

Financement attribué par l'agence	22	XXXX	XXXX	XXXX	
Augmentation (diminution) du financement	23	XXXX	XXXX	XXXX	

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

Exercices antérieurs
3 Exercice courant
4

Charges - Composante clinique	24		
Charges - Autres composantes	25		
Financement attribué par l'agence - Clinique	26		
Financement attribué par l'agence - Autres composantes	27		
Augmentation (diminution) du financement	28		
Augmentation (diminution) du financement - Total reporté à P685, L26	29	XXXX	

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

CHARGES		Exercices antérieurs	Exercice courant
		1	2
...	1		
...	2		
...	3		
...	4		
...	5		
...	6		
...	7		
...	8		
...	9		
...	10		
...	11		
...	12		
...	13		
TOTAL DES CHARGES (L01 À L13)	14		
ÉTABLISSEMENTS PUBLICS			
Financement attribué par l'agence	15		
Augmentation (diminution) du financement (L14-L15)	16		
ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS			
Charges - Composante clinique	17		
Charges - Autres composantes	18		
Financement attribué par l'agence - Clinique	19		
Financement attribué par l'agence - Autres composantes	20		
Augmentation (diminution) du financement	21		
		Montant	
Augmentation (diminution) du financement - Total reporté à P.685, L27	22		

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			
Prime relative à l'attraction et à la rétention des techniciens en génie bio-médical	2	XXXX			
Primes relatives à l'attraction et à la rétention des techniciens en hygiène du travail	3	XXXX			
Majoration de la contribution de l'employeur au régime de base d'assurance-maladie	4	XXXX	XXXX		
Autres charges confirmées par le MSSS	5	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
TOTAL (L1 à L5)	6	XXXX			

Montant
4

ÉTABLISSEMENTS PUBLICS:

Financement attribué par l'agence	7	
Augmentation (diminution) du financement	8	

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS:

Charges - Composante clinique	9	
Charges - Autres composantes	10	
Financement attribué par l'agence - Clinique	11	
Financement attribué par l'agence - Autres composantes	12	
Augmentation (diminution) du financement - Autres composantes (L10 - L12) reporté à P685, L27	13	
Heures additionnelles résultant de la période de chevauchement	14	

MODIFICATIONS DES CONDITIONS DE TRAVAIL DES AVOCATS - ÉTABLISSEMENTS PUBLICS

Exercices antérieurs

2013-04-01 au
2014-03-31

		3	4
Salaires et avantages sociaux	15		
Primes et forfaitaires	16		
Charges sociales	17		
Total (L15 à L17)	18		
Financement attribué par l'agence	19		
Augmentation (diminution) du financement (L18 - L19)	20		

Tous les fonds exercice terminé le 31 mars 2014 - NON AUDITÉE

COÛTS ADDITIONNELS DÉCOULANT DE L'APPLICATION DES MESURES ADMINISTRATIVES ET DES CONVENTIONS COLLECTIVES POUR LA PÉRIODE DU 1er AVRIL 2013 AU 31 MARS 2014

	Encadrement professionnel du personnel nouvellement embauché		3	4	5
	Catégorie 1	Catégorie 2			
1 Salaires et avantages sociaux					
2 Charges sociales					XXXX
3 Autres charges (préciser P895)					XXXX
4 TOTAL (L.01 à L.03)					
Établissements publics					
5 Financement attribué par l'agence	XXXX				XXXX
6 Augmentation de financement		XXXX			XXXX
Établissements privés conventionnés					
7 - Composante clinique					XXXX
8 - Autres composantes					XXXX
9 Financement attribué par l'agence - Autres composantes					XXXX
10 Augmentation (diminution) du financement - Autres composantes (L8 - L9) reporté à P.685, L.28					XXXX

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

COÛTS:

		Montant 4
Primes de recrutement et de maintien en emploi	1	
Forfaits d'installation	2	
TOTAL DES COÛTS (L01 + L02)	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		
Coût de l'horaire de 40 heures pour les pharmaciens et pharmaciens chef	5				
Coût de la prime d'attraction rétention	6	XXXX			
Coût de la prime pour congé annuel monnayé (10 %)	7	XXXX			
Coût du temps supplémentaire pour congé annuel monnayé	8		XXXX		
Coût de la prime incitative de 6 %	9	XXXX			
Coût de la prime incitative de 2,5 %	10	XXXX			
Prime d'encadrement des résidents de 2e cycle	11	XXXX			
Noël et Jour de l'an à taux et demi	12		XXXX		
Majoration de la contribution de l'employeur à l'assurance maladie	13	XXXX	XXXX		
TOTAL (L4 à L13)	14				

ÉTABLISSEMENTS PUBLICS

Financement attribué par l'agence	15	XXXX	XXXX	XXXX	
Augmentation (diminution) du financement (L14 - L15)	16	XXXX	XXXX	XXXX	

ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

		Montant 4
Charges - Composante clinique	17	
Charges - Autres composantes	18	XXXX
Financement attribué par l'agence - Clinique	19	
Financement attribué par l'agence - Autres composantes	20	XXXX
Augmentation (diminution) du financement - Autres composantes (L18 - L20)	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	

exercice terminé le 31 mars 2014 - NON AUDITÉE

ANNEXE B - PERSONNEL D'ENCADREMENT À L'EMPLOI DE L'ÉTABLISSEMENT AU 31 MARS 2014

No	No. employé	Nom	Prénom	Fonction	Classe	Statut	Salaire
1	3	GAGNÉ	GAËTAN	100 Directeur général	51	1 TCR Temps complet régulier	67 680

ANNEXE C

MAIN D'OEUVRE INDÉPENDANTE

EXERCICE 2013-2014

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2014 - NON AUDITÉE

MAIN D'OEUVRE INDÉPENDANTE (M.O.I.)

TYPE DE RESSOURCES EXTERNES

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

PERSONNEL EN SOINS INFIRMIERS ET CARDIO-RESPIRATOIRES:

	1	2	3	4
Infirmières techniciennes				
Infirmières cliniciennes				
Autres infirmières				
Inhalothérapeutes				
Infirmières auxiliaires				
Autres (préciser P895)				

PERSONNEL PARATECHNIQUE, SERVICES AUXILIAIRES ET MÉTIERS:

Préposés aux bénéficiaires				
Auxiliaires familiales				
Métiers				
Gardiens (agents de sécurité)				
Préposés à l'entretien ménager				
Autres services auxiliaires				
Autres para-techniques				
Autres (préciser P895)				

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

Employés de bureau				
Techniciens de l'administration				
Techniciens en informatique				
Autres techniciens (préciser P895)				
Agents de gestion financière				
Agents de la gestion du personnel				
Analystes en informatique				
Autres professionnels (préciser P895)				

TOTAL (L01 à L22) suite page 833

23				
----	--	--	--	--

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2014 - 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
Ergothérapeutes				
Physiothérapeutes				
Dietétistes professionnels - nutritionnistes				
Audiologistes				
Orthophonistes				
Psychologues				
Psycho-éducateurs				
Moniteurs en loisirs				
Éducateurs				
Travailleurs sociaux, agents d'intervention en travail social				
Intervenants en soins spirituels				
Autres professionnels de la santé et des services sociaux (préciser P895)				
Techniciens de la santé (préciser P895)				
Techniciens des services sociaux (préciser P895)				

PERSONNEL NON VISÉ PAR LA LOI 30:

Pharmaciens				
Autres (préciser P895)				

PERSONNEL D'ENCADREMENT ET AUTRES:

Médecins				
Cadres médecins				
Cadres intermédiaires				
Commissaires aux plaintes et à la qualité des services				
Autres cadres supérieurs				
Autres (préciser P895)				
Projet ponctuel (préciser P895)				
Autres (préciser P895)				
TOTAL (L01 à L24)				

Reports des totaux de la page 832

TOTAL M.O.I. (L25 + L26)				
--------------------------	--	--	--	--

ANNEXE D

DONNÉES SUR LES RESSOURCES
AFFECTÉES AUX SYSTÈMES D'INFORMATION

ACTIVITÉS PRINCIPALES

EXERCICE 2013-2014

Fonds d'exploitation-Activités principales exercice terminé le 31 mars 2014 - NON AUDITÉE

DONNÉES SUR LES RESSOURCES AFFECTÉES AUX SYSTÈMES D'INFORMATION (Annexe D)

Dépenses et revenus d'exploitation selon l'imputation dans les centres d'activités	1	2	3	4	5	6
	Heures c/a7340	Montant c/a7340	Heures autres c/a	Montant autres c/a	Total heures (C1+C3)	Total montant (C2+C4)
Salaires, avantages sociaux généraux et charges sociales						
Autres charges directes:						
Services achetés - contrats d'entretien, frais de licence	XXXX		XXXX		XXXX	
Services achetés - autres	XXXX		XXXX		XXXX	
Frais de télécommunication	XXXX		XXXX		XXXX	
Locations non capitalisables d'équipements	XXXX		XXXX		XXXX	
Acquisitions non capitalisées d'équipements et de logiciels	XXXX		XXXX		XXXX	
Fournitures diverses et autres charges	XXXX		XXXX		XXXX	
TOTAL AUTRES CHARGES DIRECTES (L.02 à L.07)	XXXX		XXXX		XXXX	

TOTAL COÛTS DIRECTS BRUTS (L.01 + L.08)	XXXX		XXXX		XXXX	
--	-------------	--	-------------	--	-------------	--

Déductions - ventes de services et recouvrements						
Coûts directs nets (L.09 - L.10)	XXXX		XXXX		XXXX	

Coûts des acquisitions et montants des dispositions ou radiations d'équipement selon la provenance du financement

Achat et location-acquisition:	12	13	14	15	16	17	MSSS/Agence	Autres sources	Total (C4+C5)
							4	5	6
Imprimantes									
Logiciels									
Postes de travail									
Réseaux									
Serveurs									
TOTAL (L.12 à L.16)									

Disposition ou radiation:

	18	19	20	21	22	23	Montant
Imprimantes	XXXX						XXXX
Logiciels	XXXX						XXXX
Postes de travail	XXXX						XXXX
Réseaux	XXXX						XXXX
Serveurs	XXXX						XXXX
TOTAL (L.18 à L.22)	XXXX						XXXX

RETOUR AU TRAVAIL DES HORS CADRE ET DES CADRES RETRAITÉS

Oui / Non
4

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

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

NOMBRE DE HORS-CADRES 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 renseignements complémentaires - Partie 6 exercice terminé le 31 mars 2014 - NON AUDITÉE

PRÉCISIONS NOS 1 ET 2 AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

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

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

ALLOCATIONS D'AIDES FINANCIÈRES POUR LE DÉPLACEMENT

- Nombre de fois où une aide financière est allouée	13	XXXX										XXXX
- Montant total ds aides financières allouées	14		XXXX									XXXX

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

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

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

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

U.R.F.I.6080

Hôpital de jour-
Santé mentale
6280Hôpital de jour
6290Centre de jour -
Santé mentale
6977 + 6978Médecine de
jour 7090

1

2

3

4

5

Centres d'activités

6080 Soins infirmiers et d'assistance en unité de réadaptation fonctionnelle intensive	1		XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6280 Hôpital de jour - santé mentale	2	XXXX		XXXX	XXXX	XXXX
6290 Hôpital de jour	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 Médecine de jour	12	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX	
7553 Nutrition clinique	13					
7690 Transport des usagers	14					
Autres (préciser P896)	15					
TOTAL (L.01 à L.15)	16					

PRÉCISION NO 4: PSYCHIATRIE LÉGALE

Montant
5

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

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

Montant
5

Soins infirmiers	20	
Soins d'assistance	21	
Physiothérapie	22	
Ergothérapie	23	
Audiologie et orthophonie	24	
Inhalothérapie	25	
Psychologie	26	
Services sociaux	27	
Diététique	28	
Autres (préciser P896)	29	
TOTAL (L.20 à L.29)	30	

Précision no 7 aux rens. complémentaires, plie 6 exercice terminé le 31 mars 2014 - 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 - ptie 6 exercice terminé le 31 mars 2014 - 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	DÉPANNAGE FAUTEUIL ROULANT	POSITION-NEMENT	PÉDI-ORTHÈSES	AUTRES AIDES TECHNIQUES EN DM	TOTAL (C1 À C8)
CHIFFRES D'AFFAIRES									
Revenus provenant de la RAMQ									
Revenus provenant de CSST									
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)									

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

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

	19	20	21	22
	INVENTAIRE AU 31 MARS	Stock de matière première	Travaux en cours	Stock de produits finis
TOTAL (L.19 à L.21)				

	1	2	3	4	5
	0-30 jours	31-60 jours	61-90 jours	+ 90 jours	TOTAL
Âge des comptes à recevoir					
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)
	1	2	3	4	5
CHIFFRES D'AFFAIRES					
Revenus provenant de la RAMQ	1				
Revenus provenant de CSST	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 P896)	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 P896)	17				
TOTAL (L.15 à L.17)	18				
INVENTAIRE AU 31 MARS					
Stock de matière première	19				
Travaux en cours	20				
Stock de produits finis	21				
TOTAL (L.19 à L.21)	22				

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 8

Numéro

Note

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 6

Numéro

Note

RAPPORT FINANCIER ANNUEL

PLAN

	Page
SECTION NON AUDITÉE	
Neuvième partie - Données relatives aux établissements privés conventionnés	
- Établissements publics et privés conventionnés - Transfert de l'exercice précédent: Solde de la fin	
DONNÉES RELATIVES AUX ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS	
Explications pour diverses pages - établissements privés conventionnés	899-01
Fonds d'exploitation - Activités principales	
Données sur les centres d'activités cliniques	901
Rectificatif de la composante clinique et rectificatif relatif au taux d'occupation	902
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
Établissements publics et privés conventionnés - Transfert de l'exercice précédent : Solde de fin	999-00, 999-01

EXPLICATIONS POUR DIVERSES PAGES - ÉTABLISSEMENTS PRIVÉS CONVENTIONNÉS

TRÈS IMPORTANT

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

DONNÉES SUR LES CENTRES D'ACTIVITÉS CLINIQUES

		HEURES TRAVAILLÉES		COÛT DES HEURES RÉMUNÉRÉES	
		Total 1	Cadres 2	Total 3	Cadres 4
6000 Administration des soins	1				
...	2	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6050 Soins infirmiers de courte durée	3				
6060 Soins infirmiers aux personnes en perte d'autonomie	4				
6080 Soins infirmiers et d'assistance en unité de réadaptation fonctionnelle intensive	5				
...	6	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
6160 Soins d'assistance aux personnes en perte d'autonomie	7				
6260 Bloc opératoire	8				
6290 Hôpital de jour gériatrique	9				
6300 Consultations externes	10				
6370 Enseignement scolaire	11				
6390 Services de pastorale	12				
6600 Laboratoires	13				
6670 Réadaptation- Toxicomanes (admis)	14				
6680 Réadaptation - Toxicomanes (inscrits)	15				
6560 Services psychosociaux	16				
6800 Pharmacie	17				
6830 Imagerie médicale	18				
6860 Audiologie et orthophonie	19				
6870 Physiothérapie	20				
6880 Ergothérapie	21				
6890 Animation/Loisirs	22				
6900 Réinsertion et intégration sociales	23				
6940 Internat-D.I ou D.P.	24				
6960 Centre de jour pour personnes en perte d'autonomie	25				
6970 Centre de jour	26				
7000 Centre pour activités de jour	27				
7010 Atelier de travail	28				
7030 Intégration à l'emploi	29				
...	30	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX
7553 Nutrition clinique	31				
8000 Évaluation, expertise et orientation	32				
8010 Plan de services individualisé	33				
Sous-total (L1 à L33)	34				
Autres (préciser P990)	35				
TOTAL (L34 + L35)	36				

Déduire:

Salaires, avantages sociaux, charges sociales et heures travaillées du personnel de soutien admin. inclus dans les heures et le coût des c/a énumérés ci-dessus	37		XXXX		XXXX
TOTAL (L.36 - L.37)	38				

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

RECTIFICATIF DE LA COMPOSANTE CLINIQUE

	Montant 4
Charges réelles (P.901, L.38, C.3 - C.4)	1
Ajouter: Coûts des avantages sociaux particuliers pour les centres d'activités énumérés à la page 901 pour:	
- la formation en cours d'emploi	2
- l'assignation temporaire	3
Charges réelles admissibles (L.01 à L.03) (r. à p.685, L.01, C.3)	4
Ajustements de la variation due aux heures travaillées excédentaires: Heures travaillées Réelles (P.901, L.38, C.1 - C.2)	5
Ajouter: Heures rémunérées pour les c/a énumérés à la page 901 pour:	
- la formation en cours d'emploi	6
- l'assignation temporaire	7
Réelles admissibles (L.05 à L.07)	8
Heures additionnelles résultant de la période de chevauchement	9
Heures approuvées indiquées au formulaire budgétaire avant ajustement	10
Heures effectuées en assignation temporaire	11
TOTAL (L.09 à L.11)	12
Heures excédentaires (L.08 - L.12)	13
Note: calculé à la ligne 14 seulement si la ligne 13 est positive	
Ajustement: L.13 x (L.04/L.08) (r. à p.685, L.02, C.3)	14

RECTIFICATIF RELATIF AU TAUX D'OCCUPATION

	Jours-présences réels Usagers			
	Moins de 18 ans 1	De 18 à 65 ans 2	Plus de 65 ans 3	TOTAL (C1 à C3) 4
Avril	15			
Mai	16			
Juin	17			
Juillet	18			
Août	19			
Septembre	20			
Octobre	21			
Novembre	22			
Décembre	23			
Janvier	24			
Février	25			
Mars	26			
TOTAL (L.15 à L.26)	27			

	Nbre de lits autorisés 3	Montant 4
Jours-présence approuvés:		
Nombre de lits autorisés au permis (saisie à C3) X 365 (ou 366) jours (calcul à C4)	28	
Écart favorable (défavorable) (L.27, C.4 - L.28, C.4)	29	XXXX
Pourcentage du taux d'occupation (L.27, C.4 / L.28, C.4) x100	30	XXXX

	Taux d'occupation	
	CHSLD moins de 99% C.R. moins de 95% 3	CHSLD plus de 101% C.R. plus de 100% 4
Calcul du rectificatif - Composante fonctionnement et administration:		
Budget approuvé de la composante fonctionnement et administration	31	
Taux quotidien approuvé (L.31/L.28)	32	
Taux aux fins du calcul du rectificatif	33	
Rectificatif (L.32 X(L.27-(L.28 X L.33))) X 0,2 (reporté à P.685 L.24)	34	

Fonds d'exploitation-Activités principales exercice terminé le 31 mars 2014- NON AUDITÉE

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

1	2	3	4	5	6	7	8
Fonctions Personnel d'encadrement et Titres d'emploi	Code M.O.I.	Hrs travaillées	Salaires	Avantages sociaux généraux	Total (C4+C5)	Nbre employés	Nbre ETC
1	2	3	4	5	6	7	8
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
16							
17							
18							
19							
20							
21							
22							
23							
24							
25							
26 TOTAL (L1 à L25)	XXXX						
27 Charges sociales	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
28 Sous-total (L26+L27)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
29 Avantages sociaux particuliers	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX
30 TOTAL (L28+L29)	XXXX	XXXX	XXXX	XXXX		XXXX	XXXX

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2014- NON AUDITÉE

Nom du centre d'activité :

DÉTAIL CONCERNANT LA COMPOSANTE CLINIQUE PAR CENTRE D'ACTIVITÉS

	1	Code M.O.I.	2	Hrs travaillées	3	Salaires	4	Avantages sociaux généraux	5	Total (C4+C5)	6	Nbre employés	7	Nbre ETC	8
	Fonctions Personnel d'encadrement et Titres d'emploi														
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	TOTAL (L1 à L25)		XXXX												
27	Charges sociales		XXXX	XXXX		XXXX		XXXX				XXXX		XXXX	
28	Sous-total (L26+L27)		XXXX	XXXX		XXXX		XXXX				XXXX		XXXX	
29	Avantages sociaux particuliers		XXXX	XXXX		XXXX		XXXX				XXXX		XXXX	
30	TOTAL (L28+L29)		XXXX	XXXX		XXXX		XXXX				XXXX		XXXX	

exercice terminé le 31 mars 2014 - NON AUDITÉE

DÉTAIL DE L'ASSURANCE-SALAIRE (AUTO ASSURANCE) VERSÉE AU PERSONNEL SYNDICABLE - CLINIQUE

No Centre d'activités 1	Titre d'emploi 2	Nbre de jours payés 3	Montant total versé 4	Nbre d'employés 5	Nbre ETC 6
1					
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 TOTAL (L1 à L30)					

DÉTAIL DE L'ASSURANCE-SALAIRE (AUTO ASSURANCE) VERSÉE AU PERSONNEL SYNDICABLE - VOLET FONCTIONNEMENT

No Centre d'activités 1	Titre d'emploi 2	Nbre de jours payés 3	Montant total versé 4	Nbre d'employés 5	Nbre ETC 6
1					
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 TOTAL (L1 à L30)					

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2014 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA RÉMUNÉRATION DES CADRES - VOLET CLINIQUE

No	Nom	Fonction	Centre d'activités	Heures travaillées	Salaires et avantages sociaux	Charges sociales	Total (C5+C6)
1		2	3	4	5	6	7
			TOTAL				

Fonds d'exploitation-Activités principales

exercice terminé le 31 mars 2014 - NON AUDITÉE

DÉTAIL CONCERNANT LA RÉMUNÉRATION DES CADRES - VOLET FONCTIONNEMENT

No	Nom	Fonction	Centre d'activités	Heures travaillées	Salaires et avantages sociaux	Charges sociales	Total (C5+C6)
1		2	3	4	5	6	7
			TOTAL				

PRÉCISIONS AUX RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - PARTIE 9 ET À LA PAGE 685

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
1

P420 L1 C1	1	
P420 L2 C1	2	
P420 L3 C1	3	
P420 L4 C1	4	
P420 L5 C1	5	
P420 L6 C1	6	
P420 L7 C1	7	
P420 L8 C1	8	
P420 L9 C1	9	
P420 L10 C1	10	
P420 L11 C1	11	
P421 L1 C1	12	
P421 L2 C1	13	
P421 L3 C1	14	
P421 L4 C1	15	
P421 L5 C1	16	
P421 L6 C1	17	
P421 L7 C1	18	
P421 L8 C1	19	
P421 L9 C1	20	
P421 L10 C1	21	
P421 L11 C1	22	
P421 L12 C1	23	
P421 L13 C1	24	
P421 L14 C1	25	
P421 L15 C1	26	
P421 L16 C1	27	
P422 L1 C1	28	
P422 L2 C1	29	
P422 L3 C1	30	
P422 L4 C1	31	
P422 L5 C1	32	
P422 L6 C1	33	
P422 L7 C1	34	
P422 L8 C1	35	
P422 L9 C1	36	
P422 L10 C1	37	
P422 L12 C1	38	
P422 L13 C1	39	
P422 L14 C1	40	
P422 L15 C1	41	
P422 L16 C1	42	
P422 L17 C1	43	
P422 L18 C1	44	
P422 L19 C1	45	

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
1

P422 L20 C1	1	
P422 L21 C1	2	
P422 L22 C1	3	
P422 L23 C1	4	
P422 L24 C1	5	
P422 L25 C1	6	
P408 L1 C1	7	
P408 L2 C1	8	
P408 L3 C1	9	
P408 L4 C1	10	
P364 L7 C1	11	
P364 L8 C1	12	2 950
P364 L19 C1	13	
P364 L20 C1	14	
P202 L1 C1	15	78 754
P202 L1 C2	16	
P364 L1 C1	17	10 564
P364 L2 C1	18	
P364 L3 C1	19	
P364 L4 C1	20	
P364 L5 C1	21	
P364 L9 C1	22	
P364 L10 C1	23	
P364 L11 C1	24	
P364 L13 C1	25	
P364 L14 C1	26	
P364 L15 C1	27	
P364 L16 C1	28	
P364 L17 C1	29	
P364 L21 C1	30	
P364 L22 C1	31	
P364 L23 C1	32	
P403 L9 C1	33	
P403 L10 C1	34	
P403 L20 C1	35	
P403 L21 C1	36	
P408 L8 C1	37	
P408 L9 C1	38	