

AVIS DE RÉUNION ☒PROCÈS-VERBAL ☐

Titre de la réunion :	Comité mixte stratégique de la recherche et de la formation et des finances et de vérification – section finances et vérification		Date et heure :	Le 24 mars 2025, 8 h 30 à 10 h 00	
But de la réunion :	Réunion régulière		Endroit :	Teams	
Coprésidents :	Julie Cyr (Recherche et formation) Réjean Després (Finances)				
Adjointe administrative :	Jeanette Roy				
Participants					
Membres votants					
Julie Cyr (coprésidente)			Réjean Després (coprésident)		Yves Francoeur
Membres d'office					
Dre France Desrosiers			Tom Soucy (ayant droit de vote)		
Membres invités - Finances					
Patrick Parent			Pierre Michaud		Marc-André Leblanc
Invités					
Yvan Lavoie (RCGT)			Patrick Cyr (RCGT)		
ORDRE DU JOUR					
Heure	Sujet				Action
8 h 30	1. Ouverture de la réunion				Décision
8 h 31	2. Constatation de la régularité de la réunion				Décision
8 h 32	3. Rappel de confidentialité				Information
8 h 33	4. Adoption de l'ordre du jour				Décision
8 h 34	5. Déclaration de conflits d'intérêts				Information
FINANCES					
8 h 35	6. Approbation du procès-verbal du 17 décembre 2024				Décision
8 h 36	7. Suivis de la dernière rencontre				Information
8 h 40	8. Affaires permanentes				Décision
8 h 50	8.1 Plan d'audit 2024-2025				Décision
9 h 00	8.2 États financiers pour la période de neuf mois (avril à décembre) terminée le 31 décembre 2024				Information
9 h 15	8.3 Mise à jour - Budget d'exploitation 2025-2026				Information
9 h 25	8.4 Gestion des investissements				Information
	8.5 Mise à jour - Plan d'affaires et de sa progression				Information
9 h 28	9. Date de la prochaine réunion : 27 mai 2025				Information
9 h 29	10. Levée de la réunion				Décision
10 h 00	11. Rencontre à huis clos des membres du Comité des finances et de vérification				Information

AVIS DE RÉUNION ☐PROCÈS-VERBAL ☒

Titre de la réunion :	Comité mixte stratégique de la recherche et de la formation et des finances et de vérification	Date et heure :	Le 17 décembre 2024, 9 h à 11 h 30
But de la réunion :	Réunion régulière	Endroit :	Teams
Coprésidents :	Julie Cyr (Recherche et formation) Réjean Després (Finances)		
Adjointes administratives :	Vicky Pellerin Jeanette Roy		

Participants**Membres votants**

Julie Cyr (coprésidente)	X	Réjean Després (coprésident)	X	Yves Francoeur	X
--------------------------	---	------------------------------	---	----------------	---

Membres d'office

Dre France Desrosiers	X	Tom Soucy (ayant droit de vote)	X		
-----------------------	---	---------------------------------	---	--	--

Membres invités – Recherche et formation

Brigitte Sonier Ferguson	X	Martine Poirier	A	Érika Dugas	X
Dr Michel H. Landry	X	Dr Denis Prud'homme	X	Marc-André Leblanc	X

Membres invités – Finances

Patrick Parent	X	Pierre Michaud	X	Marc-André Leblanc	X
----------------	---	----------------	---	--------------------	---

PROCÈS-VERBAL**1. Ouverture de la réunion**

La réunion est ouverte par Julie Cyr, coprésidente du Comité mixte stratégique de la recherche et de la formation et des finances et de vérification.

2. Constatation de la régularité de la réunion

La réunion est dûment convoquée et le quorum est atteint.

3. Rappel de confidentialité

La coprésidente rappelle à tous leur devoir de confidentialité.

4. Adoption de l'ordre du jour

L'ordre du jour de la réunion est adopté dans la forme présentée.

MOTION 2024-12-17 / 01CMRFF

Proposée par Yves Francoeur

Appuyée par Réjean Després

Et résolu que l'ordre du jour soit adopté dans la forme présentée.

Adoptée à l'unanimité.

5. Déclaration de conflits d'intérêts

Aucun conflit d'intérêts n'est déclaré.

RECHERCHE ET FORMATION**6. Approbation du procès-verbal du 4 juin 2024****7. Suivis de la dernière rencontre**

8. Affaires permanentes**8.1 Performance du secteur de la Mission universitaire****8.2 Enjeux et opportunités****8.3 Capacité d'accueil des stages en soins infirmiers****8.4 Relance des essais cliniques****8.5 Partenariats et engagements en lien avec la Mission universitaire – Mise à jour de l'Institut de recherche en santé****9. Affaires nouvelles**

Sans objet

FINANCES

(Comité des finances)

10. Approbation du procès-verbal du 1^{er} octobre 2024

Le procès-verbal de la réunion de la section finances du 1^{er} octobre 2024 est présenté pour approbation tel que circulé.

MOTION 2024-12-17 / 02CMRFF

Proposée par Yves Francoeur

Appuyée par Julie Cyr

Et résolu que le procès-verbal du comité des finances du 1^{er} octobre 2024 soit adopté tel que circulé.**Adoptée à l'unanimité.****11. Suivis de la dernière réunion**

À titre informatif, un retour sur les points d'action convenus lors de la rencontre précédente est présenté sous forme de tableau qui permet de rendre compte de l'état d'avancement et d'assurer les suivis.

Action	Responsable	Suivi
Rapport sommaire / épargnes du Réseau	Pierre Michaud	Présentation de rapports subdivisés : - Actifs financiers - Réconciliation des comptes - Fonds non partageables
Personnel d'agence (rapport comparatif annuel)	Pierre Michaud	Présentation d'une analyse financière comparative des dépenses en cours pour l'exercice 2023-2024 et 2024-2025, qui démontre une diminution accrue vers la cible visée.

12. Affaires permanentes**12.1 États financiers pour la période de six mois (avril, mai, juin, juillet, août et septembre) terminés le 30 septembre 2024**

Après six mois d'opération, le Réseau de santé Vitalité présente des dépenses excédentaires de 44,2 millions de dollars liées aux infirmières itinérantes, en plus d'un excédent au budget régulier d'opération de 7,9 millions de dollars, pour une variance négative totale de 52,1 millions de dollars.

L'augmentation des dépenses opérationnelles supplémentaires s'explique par l'augmentation du volume de performance (chirurgies 13 %, urgence 7 %, tests de laboratoire 9 %, examens radiologies 5 %). Le Ministère est au courant des résultats et est satisfait de la façon dont ils sont rapportés, avec justification à l'appui.

Un budget de rattrapage pour l'exercice financier 2025-2026 est anticipé pour réaligner les capacités et les besoins opérationnels.

Pour la prochaine rencontre, la liste des amendements budgétaires sera subdivisée en sections pour distinguer les amendements récurrents et les amendements non récurrents.

Monsieur Francoeur suggère que la norme d'agrément 3.5.5. soit modifié comme suit :
3.5.5. L'instance de gouvernance examine régulièrement le système de contrôle financier de l'organisme pour veiller à son intégrité, et avec les contrôles internes en place qu'elle considère comme étant nécessaires pour permettre la préparation des états financiers intérimaires exempts d'anomalies importantes.

MOTION 2024-12-17 / 03CMRFF

Proposée par Tom Soucy

Appuyée par Yves Francoeur

Et résolu que les états financiers pour la période de six mois (avril, mai, juin, juillet, août et septembre) terminés le 30 septembre 2024 du comité des finances soient adoptés tels que circulé.

Adoptée à l'unanimité.

12.2 Révision et adoption des plans quinquennaux en équipements capitaux et en améliorations immobilières, ainsi que du plan annuel en immobilisations (projets majeurs)

Les besoins présentés sont alignés avec les priorités organisationnelles et proviennent de processus internes mis en place pour les identifier, les évaluer et les valider.

Différents critères (orientation stratégique, volume d'activités, analyse de risques, sécurité, durée de vie, opportunités, etc.) sont utilisés pour établir les priorités et soumettre des recommandations à l'équipe de direction. Les pressions budgétaires globales du Réseau se greffent à trois enveloppes budgétaires indépendantes présentées au Ministère :

- budget en équipements capitaux;
- budgets d'améliorations immobilières (CIPR);
- budgets de projets majeurs d'infrastructure.

Les prévisions budgétaires pour les équipements et les projets en demande de financement sont des opinions de coûts qui se précisent lors de la réalisation des plans, des devis et des appels d'offres. À noter que ces projets majeurs s'exécutent sur plusieurs années sous la gouverne du ministère des Transports et de l'Infrastructure, responsable du suivi des budgets et des coûts.

MOTION 2024-12-17 / 04CMRFF

Proposée par Julie Cyr

Appuyée par Tom Soucy

Et résolu que le comité des finances adopte les plans quinquennaux en équipements capitaux et en améliorations immobilières, de même que le plan annuel en immobilisations (projets majeurs) tels que circulés.

Adoptée à l'unanimité.

13. Affaires nouvelles

13.1 Entente avec les vérificateurs externes

Le processus d'appel d'offres a été débuté en avril 2024 et une seule proposition a été reçue pour offrir les services de vérification. Le Réseau de santé Vitalité a décidé d'annuler l'appel d'offres afin de négocier de gré à gré directement avec la firme comptable Raymond Chabot Grant Thornton.

Une offre de service de trois ans a été négociée avec le vérificateur indépendant et le prix convenu est inférieur à la limite établie par la *Loi sur la passation des marchés publics*.

Monsieur Michaud demandera à Raymond Chabot Grant Thornton de faire une présentation sur les points de contrôle deux fois par année.

MOTION 2024-12-17 / 05CMRFF

Proposée par Yves Francoeur

Appuyée par Julie Cyr

Et résolu que le comité des finances approuve l'entente de trois ans avec la firme comptable Raymond Chabot Grant Thornton telle que circulé.

Adoptée à l'unanimité.

13.2 Opérations bancaires – Mise à jour des signataires

Étant en conflit d'intérêts, Monsieur Michaud se retire de ce point.

Une résolution est présentée pour l'approbation de l'ajout du nom de Pierre Michaud comme signataire afin de lui permettre de s'acquitter de ses fonctions en tant que vice-président des services financiers.

La résolution entérinée par le Conseil d'administration sera soumise aux institutions bancaires et financières à des fins d'exécution.

MOTION 2024-12-17 / 06CMRFF

Proposée par Julie Cyr

Appuyée par Yves Francoeur

Et résolu que le comité des finances approuve l'ajout du nom de Pierre Michaud comme signataire afin de lui permettre de s'acquitter de ses fonctions en tant que vice-président de la gestion des risques et des services financiers; en vertu des Règlements administratifs du Réseau (article B.18.0 Opérations bancaires et B.19.0 Signataires).

Adoptée à l'unanimité.

14. Date de la prochaine réunion : le 24 mars 2025

15. Levée de la réunion

Sur une proposition de Yves Francoeur, la réunion est levée à 10 h 37.

16. Rencontre à huis clos des membres du Comité des finances et de vérification

Les membres procèdent à huis clos.

Julie Cyr

Coprésidente du Comité mixte stratégique de la recherche et de la formation et des finances et de vérification – section recherche et formation

Brigitte Sonier Ferguson (section recherche et formation)

Vice-présidente principale à la performance, à la mission universitaire et aux stratégies

Réjean Després

Coprésident du Comité mixte stratégique de la recherche et de la formation et des finances et de vérification – section finances et vérification

Pierre Michaud (section finances)

Vice-président – gestion des risques et services financiers

Note exécutive

Point 7

Nom du comité : Comité mixte stratégique de la recherche et de la formation et des finances et de vérification (comité des finances)

Date : 2025-03-24

Objet : Suivi de la dernière rencontre (17 décembre 2024)

Résultat ou état futur recherché

La présente note exécutive permet au comité des finances de faire un retour sur les points de la dernière rencontre.

Raison pour laquelle le résultat ou l'état futur est désiré ou nécessaire

Le tableau de suivis ci-après permet de rendre compte de l'état d'avancement et d'assurer les suivis.

Action	Responsable	Suivi
Subdiviser les amendements budgétaires : Opérationnel (projet) – ce que nous contrôlons versus permanent (médicaments oncologie, allocation, etc.) – ce que nous ne contrôlons pas.	Pierre	Complété
Ajouter la notion de contrôle interne dans la section indiquant que les états financiers sont produits selon les normes comptables, en précisant que les résultats ne représentent pas de déficience significative.	Pierre	Complété
Contacteur RCGT pour planifier la présentation au comité de finances (audit) et établir un calendrier de présentation au comité deux fois par année.	Pierre	Une première rencontre est prévue le 24 mars 2025 et une deuxième rencontre sera planifiée à l'automne 2025.
Éviter de parler d'économies potentielles , mais plutôt d'amélioration et d'augmentation de la productivité.	Pierre	Sera discuté durant la rencontre à huis clos sous la rubrique « Évaluation et augmentation de productivité ».
Voir à un processus médiatique pour la progression du sevrage du personnel d'agence.	Pierre	Réduction d'une firme d'agence (SPI) : la stratégie médiatique devra être planifiée stratégiquement en fonction du plan de sevrage.
Ajouter « Évaluation et augmentation de productivité » comme point permanent aux réunions à huis clos.	Jeanette	Complété

Données ou information probantes à l'appui

Sans objet

Solution ou action proposée

Sans objet

Risque lié à cette action ou inaction

Sans objet

Note exécutive

Considérations importantes

Répercussions	Négligeables	Modérées	Importantes	Commentaires
Éthique	x			
Qualité et sécurité	x			
Partenariats	x			
Gestion des risques (analyse légale)	x			
Allocation des ressources (analyse financière)	x			
Impacts politiques	x			
Réputation et communication	x			

Suivi(s) à la décision

Aucune décision requise. Présenté à titre de suivis.

Agrément Canada

Sans objet

Soumis le 2025-02-18 par Pierre Michaud, vice-président - services corporatifs

Note exécutive

Point 8.1

Nom du comité : Comité mixte stratégique de la recherche et de la formation et des finances et de vérification (comité des finances)

Date : 2025-03-24

Objet : Présentation du plan d'audit 2024-2025 par les auditeurs externes

Résultat ou état futur recherché

Présentation de la planification de l'audit par la firme Raymond Chabot Grant Thornton pour l'exercice 2024-2025.

La confirmation que la firme Raymond Chabot Grant Thornton a été mandatée pour la mission d'audit pour les états financiers se terminant le 31 mars 2025, par la signature de la lettre de mission.

Raison pour laquelle le résultat ou l'état futur est désiré ou nécessaire

Selon le processus normal de fin de l'année financière, une firme d'audit externe est demandée de procéder à une mission d'audit des états financiers du Réseau de santé Vitalité.

Ce rapport présente les nouveautés ayant une incidence sur l'audit.

Données probantes ou information probante à l'appui

Les auditeurs exposeront leur stratégie d'audit au comité des finances, en plus de définir les éléments importants à considérer lors de la mission d'audit. Les critères de contrôles de qualités et d'indépendance sont énumérés.

Le plan indiquera les échéanciers importants à être respectés, ainsi que les livrables et la composition de l'équipe d'audit.

Ce rapport présente les rôles essentiels de chacune des parties prenantes.

Le plan inclut en attachement :

- La lettre de mission d'audit à être signée par les représentants autorisés confirmant Raymond Chabot Grant Thornton comme auditeur attitré des états financiers se terminant le 31 mars 2025.
- La lettre relative à l'indépendance de la firme d'auditeur envers le Réseau de santé Vitalité.

Solution ou action proposée

Une compréhension et une acceptation des rôles et des responsabilités assureront le succès de la mission d'audit, selon les critères et les échéanciers établis.

Souligner l'importance de réaliser des audits réguliers pour assurer la transparence et la fiabilité des informations financières.

Note exécutive

Risque lié à cette action ou à l'inaction

Sans objet

Considérations importantes

Répercussions	Négligeables	Modérées	Importantes	Commentaires
Éthique	x			
Qualité et sécurité	x			
Partenariats	x			
Gestion des risques (analyse légale)		x		
Allocation des ressources (analyse financière)		x		
Impacts politiques		x		
Réputation et communication		x		

Suivi(s) à la décision

Signature par les représentants autorisés de la lettre de mission d'audit.

Agrément Canada¹

Ce point permet au comité de s'acquitter de ses responsabilités en matière de gouvernance selon le(s) critère(s) de la norme Gouvernance d'Agrément Canada suivant(s) :

N° de critère	Libellé
3.5.5	L'instance de gouvernance examine régulièrement le système de contrôle financier de l'organisme pour veiller à son intégrité.
3.5.6	L'instance de gouvernance examine régulièrement le rendement financier de l'organisme.

Motion

Proposée et appuyée

Et résolu que le comité des finances approuve le plan d'audit 2024-2025 tel qu'il est présenté.

Adoptée

Soumis le 2025-02-18 par Pierre Michaud, vice-président – services corporatifs

¹ Cette section ne s'applique qu'au Conseil d'administration et ses comités.

Sommaire exécutif

Après neuf mois d'opération, le Réseau de santé Vitalité affiche des dépenses excédentaires de 63,2 millions de dollars liées aux infirmières itinérantes, en plus d'un excédent au budget régulier d'opération de 15,6 millions de dollars, pour une variance négative totale de 78,8 millions de dollars.

L'écart de 15,6 millions de dollars est principalement dérivé de dépenses en main-d'œuvre, en services professionnels achetés en laboratoire, ainsi qu'en fournitures chirurgicales et médicales, et en fournitures de laboratoire directement attribuées aux augmentations du volume de visites de patients et des activités connexes.

Dans le **Tableau A**, vous remarquerez d'autres lignes de dépenses avec variances négatives; cependant, ces lignes sont liées aux coûts variables selon la patientèle et seront ajustées par financement sous approbation du Ministère en fin d'année.

Les opérations évaluent leurs besoins en ressources humaines en lien avec leurs normes établies afin d'optimiser les unités cliniques et de réduire les besoins des agences de personnel clinique.

L'équipe des finances et celle des infrastructures ont effectué un exercice budgétaire pour identifier les différents coûts aux infrastructures et en équipement afin de tenter de les reclassifier aux immobilisations des budgets capitaux. Le Ministère confirmera les sommes qui seront potentiellement reclassifiées selon la disponibilité des budgets en capitaux.

Tableau A : États des résultats par programme – total à date

Réseau de Santé Vitalité					
États des résultats					
Pour la période finissant en fin Décembre 2024	Total à date Réel	Total à date Budget	Écarts Surplus / (déficitaire)	% d'écart budget	Budget annuel
FINANCEMENT					
Ministère de la Santé	547,726,372 \$	548,065,510 \$	(339,138) \$	-0.1%	738,449,115 \$
Amendement budgétaire - opérations	87,191,004	56,451,738	30,739,266	35.3%	76,749,758
Amendement budgétaire - Revenus de Patients*	-	-	-	#DIV/0!	-
Revenus de patients	24,706,391	24,585,758	120,633	0.5%	33,288,151
Assurance maladie	72,708,093	65,871,004	6,837,089	9.4%	88,927,631
Fonds fédéraux	5,427,032	4,389,674	1,037,358	19.1%	5,932,296
Autre recouvrement et ventes	6,218,552	5,180,702	1,037,850	16.7%	7,024,685
Total des financements	743,977,444 \$	704,544,386 \$	39,433,058 \$	5.3%	950,371,636 \$
DÉPENSES PAR PROGRAMMES					
Services aux patients hospitalisés	158,427,933	132,350,073	(26,077,860)	-16.5%	178,834,489
Services ambulatoires	81,576,301	73,503,097	(8,073,204)	-9.9%	99,376,547
Serv. de diagnostic / thérapeutique / professionnel	129,534,276	119,165,250	(10,369,026)	-8.0%	160,371,932
Services tertiaires	65,058,283	56,133,110	(8,925,173)	-13.7%	75,489,061
Santé mentale et services communautaires	80,012,292	79,552,148	(460,144)	-0.6%	107,266,231
Services de soutien	126,354,654	133,376,506	7,021,852	5.6%	180,221,415
Administration et autres	29,855,803	29,068,203	(787,600)	-2.6%	39,296,494
Recherche et enseignement médicale	9,087,423	10,492,444	1,405,021	15.5%	13,817,704
Dons / Fondations / Santé Canada	1,398,295	898,070	(500,225)	-35.8%	1,204,212
Anciens combattants	5,371,225	3,967,820	(1,403,405)	-26.1%	5,340,926
Assurance maladie	72,914,346	66,037,665	(6,876,681)	-9.4%	89,152,625
Total des dépenses d'opérations	759,590,829 \$	704,544,386 \$	(55,046,443) \$	-7.2%	950,371,636 \$
SURPLUS/(DÉFICIT) D'OPÉRATION					
(excluant Coûts excédentaires)	(15,613,385) \$	- \$	(15,613,385) \$		- \$
Coûts excédentaires	63,185,175	-	(63,185,175)		-
SURPLUS/(DÉFICIT)					
(incluant les coûts excédentaires)	(78,798,560) \$	- \$	(78,798,560) \$		- \$
Revenus en capital	20,853,056	20,853,056	-		27,804,075
Amortissement des immobilisations	(26,306,411)	(26,250,000)	(56,411)		(35,000,000)
Prestations constituées pour congés de maladie	(716,700)	(562,500)	(154,200)		(750,000)
SURPLUS / (DÉFICIT) COMPTABLE	(84,968,614) \$	(5,959,444) \$	(79,009,171) \$		(7,945,925) \$

Tableau B : États des résultats par catégorie de dépenses – total à date

États des résultats Pour la période finissant en fin Décembre 2024	Total à date Réel	Total à date Budget	Écarts Surplus / (déficiaire)	% d'écart	Budget annuel
FINANCEMENT					
Ministère de la Santé	547,726,372	\$ 548,065,510	\$ (339,138)	-0.1%	738,449,115
Amendement budgétaire	87,191,004	56,451,738	30,739,266	35.3%	76,749,758
Revenus de patients	24,706,391	24,585,758	120,633	0.5%	33,288,151
Assurance-maladie	72,708,093	65,871,004	6,837,089	9.4%	88,927,631
Fonds fédéraux	5,427,032	4,389,674	1,037,358	19.1%	5,932,296
Autre recouvrement et ventes	6,218,552	5,180,702	1,037,850	16.7%	7,024,685
Total du financement	743,977,444	704,544,386	39,433,058	5.3%	950,371,636
DÉPENSES PAR CATÉGORIES					
Salaires	423,435,870	\$ 392,287,214	\$ (31,148,656)	-7.4%	526,697,449
Bénéfices	50,117,452	46,935,398	(3,182,054)	-6.3%	65,379,390
Assurance-maladie	70,787,964	64,841,393	(5,946,571)	-8.4%	87,537,625
Fournitures médicales et chirurgicales	36,643,132	32,935,707	(3,707,425)	-10.1%	44,428,126
Médicaments	50,633,479	40,980,055	(9,653,424)	-19.1%	54,984,652
Frais de déplacements	3,807,412	2,930,659	(876,753)	-23.0%	3,965,559
Équipements : Petits & Réguliers	5,235,179	4,570,560	(664,619)	-12.7%	6,094,080
Services achetés	18,374,599	9,135,434	(9,239,165)	-50.3%	12,231,554
Entretien, équipement, rénovations	18,647,749	17,558,924	(1,088,825)	-5.8%	23,537,433
Autres dépenses	81,907,995	92,369,042	10,461,047	12.8%	125,515,768
Total des dépenses	759,590,829	704,544,386	(55,046,443)	-7.2%	950,371,636
SURPLUS/(DÉFICIT) D'OPÉRATION (excluant Coûts excédentaires)	(15,613,385)	\$ -	\$ (15,613,385)		-
Coûts excédentaires	63,185,175	-	(63,185,175)		-
SURPLUS/(DÉFICIT) (incluant les coûts excédentaires)	(78,798,560)	\$ -	\$ (78,798,560)		-

ANALYSE COMPARATIVE DES SALAIRES RÉELS VERSUS LE BUDGET (Tableau C)

Contrairement aux années précédentes, les réussites en recrutement de personnel clinique, principalement les préposés aux soins (SCFP), ont entraîné une forte variance négative dans les salaires, réduisant ainsi les gains budgétaires dégagés par les postes vacants. Les dépenses salariales reflètent un montant élevé en incitatifs déboursés pour les infirmières et les infirmières gestionnaires.

Tableau C : Analyse des salaires

Analyse des Salaires (en million \$)	Total	Gestion	Infirm. & Gest. Infirm.	SCFP Clinique	SCFP Clerc/Ser Gen.	Autres Professions
	\$	\$	\$	\$	\$	\$
2024-2025 Réel						
Total des salaires	423.436 M	53.5 M	170.2 M	40.1 M	72.5 M	87.1 M
2024-2025 Budget						
Total des salaires	392.3 M	51.7 M	147.9 M	25.7 M	71.0 M	96.0 M
Écart au budget						
Total des salaires	-31.1 M	-1.8 M	-22.2 M	-14.4 M	-1.6 M	8.9 M
<i>Autres professions inclus: Parmed, PSM, Infirmières praticiennes, Médecin Résidents, Contractuels autres disciplines</i>						

INDICATEURS DE RENDEMENTS

Le tableau des statistiques ci-dessous (**Tableau D**) montre l'augmentation des heures travaillées, incluant l'engagement du personnel existant et les nouvelles embauches. De plus, on remarque que les heures supplémentaires et les heures de maladie continuent d'enregistrer des taux plus élevés au 3^e trimestre de l'année en comparaison à la moyenne des neuf derniers mois de l'année en cours.

Tableau D – Indicateurs de rendements

Indicateurs de rendements	Moyenne mensuelle 12 derniers mois	Moyenne 2023-2024	TAD 2023-2024	TAD 2024-2025	Variance	%
Nombre d'ETP	6,971.8	6,662.3	6,563.8	7,037.2	473.4	7.2%
Employés temps plein	5,790	5,452	5,399	5,849	450	8.3%
Employés temps partiel	1,143	1,182	1,192	1,140	(52)	-4.4%
Employés autres	1,557	1,500	1,510	1,586	76	5.0%
Heures régulières travaillées	886,768	840,439	7,459,567	8,015,520	555,953	7.5%
Hrs de surtemps	39,911	38,250	348,017	369,801	21,784	6.3%
Hrs de maladies	52,813	52,820	465,151	471,822	6,671	1.4%
Jours patients	29,130	29,004	261,926	263,438	1,512	0.6%
% d'occupation	99.4%	99.3%	99.6%	99.7%	0.1%	0.1%
Cas au bloc opératoire	1,471	1,451	12,610	12,851	241	1.9%
Visites à l'urgence	15,845	15,300	137,476	144,021	6,545	4.8%
Visites en hémodialyse	5,223	5,182	46,829	47,322	493	1.1%
Visites en oncologie	3,271	3,413	31,223	29,518	(1,705)	-5.5%
Nombre de procédures au laboratoire	906,782	851,057	7,533,347	8,202,058	668,711	8.9%
Nombre d'examens en radiologie	33,299	31,793	284,234	302,308	18,074	6.4%
Nombre d'admissions	2,211	2,137	19,093	19,983	890	4.7%
Ratio jours patients/admissions (excl CHR)	11.6	12.0	12.0	11.6	(0.4)	-3.4%

COMPTE RENDU DES INITIATIVES EN COURS FINANCÉES PAR DES FONDS BUDGÉTAIRES ADDITIONNELS

Les deux tableaux suivants montrent la liste des initiatives en cours financées par pressions budgétaires, ainsi que celles financées par amendements budgétaires, qui ont été enregistrées dans les états des résultats pour la période se terminant le 31 décembre 2024.

Un montant forfaitaire de 8 360 000 \$ a été accordé à la base budgétaire, permettant au Réseau de mener à bien plusieurs initiatives prioritaires. Le premier tableau présente un résumé des dépenses encourues pour ces initiatives prioritaires.

Tableau E - Initiatives financées par les fonds des pressions budgétaires

Initiatives	Réel TAD Décembre 2024	Budget annuel 2024-2025
Cheminement patients	813,195	4,651,610
Relocalisation des procédures ambulatoire à l'ancienne suite chirurgicale de CHU Dumont	-	616,285
Révision et optimisation des processus au sein du secteur des ressources humaines	139,037	400,000
Recrutement à l'international	1,022,750	2,379,678
Développement du secteur des communications	-	620,000
Ajustement aux initiatives pour balancer le financement		(307,573)
Montant reçu du ministère 24-25	1,974,982	8,360,000

Le Réseau présente un budget de 76 749 757 \$ réparti entre les initiatives et les autres besoins opérationnels approuvés par le Ministère et remboursés par amendements budgétaires durant l'exercice financier.

Tableau F – Initiatives financées par un processus d'amendements budgétaires

Initiatives financées par amendements budgétaires Décembre 2024	Réel TAD 2024-2025	Budget TAD 2024-2025	Variance	Budget annuel approuvé 2024-2025
Réseau de services intégrés	6,245,869	9,561,888	(3,316,019)	13,000,000
Nouveau bloc opératoire à Dumont	7,228,149	4,862,167	2,365,981	6,610,428
Services achetés - Pathologiste - Dynacare	2,192,228	2,160,987	31,241	2,938,000
Projet Pilote - Opération cataracte	1,730,291	1,816,759	(86,468)	2,470,000
Acces service intégré Interv crise - Urgence	797,654	1,346,533	(548,879)	1,830,698
Programme francophone de résidence délocalisé en psychiatrie à Moncton	1,141,773	1,220,930	(79,156)	1,659,932
Centre correctionnel	1,280,516	1,200,853	79,663	1,632,637
Centre d'Excellence provincial pour jeunes	1,096,543	973,580	122,963	1,323,644
Laboratoire de microbiologie du CHU Dumont	513,932	866,009	(352,077)	1,177,395
Traitement des dépendances - Poste additionnel	707,738	761,394	(53,656)	1,035,164
Centre d'Excellence du trouble d'alcoolisation fœtale	606,654	721,099	(114,445)	980,380
Infirmière praticiennes-Soins non Urgent	659,484	657,809	1,674	894,334
Thérapie à séance unique	196,019	654,893	(458,874)	890,369
Optimisation, d'aiguillage et d'évaluation pour la hanche et le genou (central intake)	35,678	634,123	(598,444)	862,130
Laboratoire - Santé Publique	766,706	600,634	166,072	816,601
PCI Système automatisé des gestion et surveillance des patients	-	539,795	(539,795)	733,886
Traitement des dépendances - Programme résidentiel amélioration	128,586	521,322	(392,736)	708,771
Salles de recharge centres de bien-être	174,034	353,426	(179,392)	480,506
Soutien administratif - Nouveaux médecins salariés	845,428	352,384	493,044	479,088
DOH Prov Health Plan	-	324,434	(324,434)	441,089
SCI/CIS	153,893	320,688	(166,795)	435,996
Formateur en éducation	283,148	316,022	(32,874)	429,652
Programme d'intervention pivot en oncologie du NB	295,993	289,569	6,423	393,688
Travailleur sociaux clinique senior	227,399	286,602	(59,203)	389,654
Service mobile - Services intégrés	102,591	281,482	(178,891)	382,693
Tests - OncotypeDx	242,826	267,733	(24,907)	364,000
Postes pour les services correctionnels	-	267,516	(267,516)	363,705
Langues officielles - Note 1	238,993	252,100	(13,107)	342,746
Programme de soins infirmiers critiques du NB	500,201	209,626	290,575	285,000
Groupe consultatif provincial sur les services chirurgicaux	-	206,615	(206,615)	280,907
Service Mobile d'intervention Zone 1	125,394	199,422	(74,028)	271,127
Conseiller thérapeute agréé (CTA)	-	192,366	(192,366)	261,535
Financement administratif du programme d'hospitalistes	441,372	166,423	274,949	226,263
Programme de déjudiciarisation en matière de sm et dépendances	-	145,085	(145,085)	197,253
Financement infirmière praticienne patients vulnérables	49,179	96,717	(47,538)	131,493
Programme Santé mentale médico légal	82,888	95,316	(12,429)	129,589
Assist - train the trainer	-	90,360	(90,360)	122,850
Traitement dépendance zone 5 - Add RNCA	75,752	89,760	(14,008)	122,035
Projet Pharmacie	73,304	78,702	(5,398)	107,000
Soutien des patients avec implant cochléaire (I.C.)	278,737	76,495	202,242	104,000
Infirmière praticienne remplacement médecin	83,047	48,358	34,689	65,746
Programme de dépistage du cancer du côlon	11,625	19,124	(7,499)	26,000
Programme provincial des cas complexes	41,946	18,517	23,429	25,175
Administrative support Z1 - Shediack	11,115	11,130	(15)	15,132
Administrative support Z1 - St-Louis	8,889	11,130	(2,241)	15,132
Un Phare dans la nuit	884	2,574	(1,690)	3,500
Petits équipements informatiques - SNB	(1,558,260)	(367,765)	(1,190,495)	(500,000)
Total des initiatives budgétisées	28,118,198	33,802,688	(5,684,490)	45,956,922
<u>Initiatives approuvées durant l'année en cours</u>				
Incitatifs - rétention infirmières	20,113,000	-	20,113,000	-
Aide financière - Initiatives de recrutement des infirmiers/infirmières	915,000	-	915,000	-
Projet - opérations des cataractes zone 4	616,042	-	616,042	-
TD - gestion de sevrage communautaire	470,606	-	470,606	-
Incitatifs de recrutement non-remboursables	260,000	-	260,000	-
Ergonomic program for safe patient handling	241,107	-	241,107	-

Tableau F – Initiatives financées par un processus d'amendements budgétaires Continue

Initiatives financées par amendements budgétaires Décembre 2024	Réel TAD 2024-2025	Budget TAD 2024-2025	Variance	Budget annuel approuvé 2024-2025
Soutien admin - médec. salariés rembours. permanent au ministère	205,833	-	205,833	-
Programme de surveillance des eaux usées	111,893	-	111,893	-
Aide financière - Recrutement professionnel	98,115	-	98,115	-
Chef de file en soins palliatifs	81,374	-	81,374	-
Thérapie à séance unique- zone 4-5 (adultes lt et toxico)	73,300	-	73,300	-
Pathologiste - Soutien administratif	48,728	-	48,728	-
Projet UKG- nouveau système de paie	38,910	-	38,910	-
Travailleur social Hôpital de St-Quentin	31,500	-	31,500	-
Admin for hpb physician in vitalité	25,000	-	25,000	-
Programme d'intervenants pivots auprès des autochtones	11,932	-	11,932	-
Traitements dépendances z6 - service de médecine et gestion des dépendances	11,438	-	11,438	-
Remboursement dépenses - projet consolidation pacs	6,150	-	6,150	-
Financement d'une conférence sur les services de sm médico-légale	5,871	-	5,871	-
Trousses de naloxone à emporter chez soi	4,704	-	4,704	-
Besoins élevé (Cas complexe et projet recouvrement)	4,196	-	4,196	-
Projet de rétablissement zone 5	3,415	-	3,415	-
Formation - troubles alimentaires	2,995	-	2,995	-
Projet de rétablissement zone 4	2,931	-	2,931	-
Projet de rétablissement zone 1	2,226	-	2,226	-
Soutien d'activités du mois du rétablissements	1,706	-	1,706	-
Prévention du suicide (éducation et formation)	1,200	-	1,200	-
Semaine de sensibilisation aux jeux de hasard	822	-	822	-
Initiatives des amis de bébés (iab)	658	-	658	-
Soutien admin - médec. salariés rembours. permanent au ministère 24-25	(160,333)	-	(160,333)	-
Petits équipements informatiques récurrents Q4 2023-2024	(184,203)	-	(184,203)	-
Charge back récupération it snb	(326,238)	-	(326,238)	-
Soutien admin - médec. salariés rembours. permanent au ministère 23-24	(361,144)	-	(361,144)	-
Soutien Admin - Médec. Salaries Rembours. Temporaire au ministère	(386,585)	-	(386,585)	-
Total des initiatives approuvées durant le cours de l'année	21,972,151	-	21,972,151	-
Total des initiatives	50,090,348	33,802,688	16,287,661	45,956,922

Tableau F – Besoins opérationnels financés par un processus d'amendements budgétaires

Besoins opérationnels financés par amendements budgétaires Décembre 2024	Réel TAD 2024-2025	Budget TAD 2024-2025	Variance	Budget annuel approuvé 2024-2025
Médicaments - Oncologie	24,641,602	15,007,538	9,634,064	20,403,710
Allocation de retraite	1,307,412	3,765,913	(2,458,501)	5,120,000
Pompes IV	401,620	2,353,696	(1,952,075)	3,200,000
Augmentation personnel Cadre	1,035,000	1,521,904	(486,904)	2,069,126
Total des besoins opérationnels budgétés	27,385,634	22,649,050	4,736,584	30,792,836
Augmentations salariales et retro: inf gest & psss	5,435,300	-	5,435,300	-
Partie de la taxe fédérale (TPS - 5%) non récupérable (17%)	2,139,799	-	2,139,799	-
Allocation in lieu 3108520, 3508520	1,271,668	-	1,271,668	-
IARC (transfert à vitalité)	500,000	-	500,000	-
Allocation retraite - incapacité	260,243	-	260,243	-
Amendement interne	54,259	-	54,259	-
Allocation retraite - décès	53,752	-	53,752	-
Total des besoins opérationnels approuvés durant le cours de l'année	9,715,021	-	9,715,021	-
Total des besoins opérationnels financés	37,100,655	22,649,050	14,451,606	30,792,836
Grand total des financements par amendements budgétaires	87,191,004	56,451,737	30,739,266	76,749,757

FLUX DE TRÉSORERIE

Le **Tableau G** présente le flux de trésorerie pour les neuf premiers mois de l'année en cours finissant le 31 décembre 2024, en comparaison à l'année se terminant le 31 mars 2024.

Tableau G – Flux de trésorerie pour la période se terminant le 31 décembre 2024

Réseau de Santé Vitalité				
Flux de trésorerie				
	Décembre 2024		Mars 2024	
Surplus (Déficit) comptable à date	(84,968,614)	\$	1,536,506	\$
Éléments hors caisse				
Amortissement des immobilisations	26,306,411		35,056,139	
Variation d'éléments du fonds de roulement	94,718,436		(2,252,610)	
Sous-total	36,056,233	\$	34,340,035	\$
Activités de financement et d'investissement				
Changement dans les revenus reportés en capital	(1)	\$	(12,897,772)	\$
Remboursement de l'obligation d'un contrat de location-acquisition	(1,615,639)		(2,052,183)	
Acquisition d'immobilisations	(25,290,051)		(22,789,791)	
(Augmentation) diminution des investissements temporaires	(333,972)		(369,350)	
Sous-total	(27,239,662)	\$	(38,109,096)	\$
Diminution nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	8,816,570	\$	(3,769,061)	\$
Encaisse au début	1,588,538	\$	5,357,599	\$
Encaisse à la fin	10,405,108	\$	1,588,538	\$

BILAN FINANCIER COMPARATIF MENSUEL

Il est important de noter que le Ministère compense les besoins en flux de trésorerie mensuels par l'intermédiaire d'avances récurrentes. Ces avances seront régularisées avec le règlement de fin d'exercice.

Tableau H – Bilan financier en date du 31 décembre 2024

Réseau de Santé Vitalité				
Situation financière				
	Décembre 2024	Decembre 2023	Mars 2024	
Actifs financiers				
Encaisse	10,405,108	\$ 3,827,153	\$ 1,588,538	\$
Encaisse - fonds en fiducie des patients	40,789	78,789	62,543	
Compte à recevoir	54,815,172	32,821,209	107,556,444	
Estimation du règlement de fin d'exercice de la province	-	1,530,826	3,938,699	
Investissements temporaires	8,337,725	7,860,634	8,003,753	
	73 598 794	\$ 46,118,611	\$ 121,149,977	\$
Passifs				
Découvert bancaire			-	
Fonds en fiducie des patients	42,926	\$ 80,036	\$ 62,543	\$
Comptes et charges à payer	87,432,654	84,711,477	88,178,244	
Avances net - ministère	39,411,623	25,563,269	-	
Revenus reportés	3,852,979	3,960,174	3,839,123	
Revenus reportés en capital	152,600,717	165,498,488	152,600,718	
Avantages sociaux courus	99,367,830	94,217,811	97,730,909	
Obligation découlant d'un contrat de location-acquisition	71,731,720	73,871,131	73,347,359	
Obligation liée a la mise hors services d'immobilisations	23,907,700	23,907,700	23,907,700	
	478 348 149	\$ 471,810,086	\$ 439,666,596	\$
Dettes financières nettes	(404 749 356)	\$ (425,691,475)	\$ (318,516,619)	\$
Actifs non-financiers				
Immobilisations	608,147,478	\$ 633,563,138	\$ 609,161,701	\$
Frais payés d'avance et fournitures	15,624,741	11,708,820	13,346,395	
	623,772,219	\$ 645,271,958	\$ 622,508,096	\$
Surplus accumulé	219 022 863	\$ 219,580,483	\$ 303,991,477	\$

Nom du comité : Comité mixte stratégique de la recherche et de la formation et des finances et de vérification (comité des finances)

Date : 2025-03-24

Objet : États financiers pour la période de neuf mois (avril à décembre 2024) terminée le 31 décembre 2024

Résultat ou état futur recherché

Approbation des états financiers pour la période de neuf mois (avril à décembre 2024) terminée le 31 décembre 2024

Raison pour laquelle le résultat ou l'état futur est désiré ou nécessaire

L'approbation des états financiers permet, entre autres, à l'instance de gouvernance d'examiner régulièrement le rendement financier du Réseau de santé Vitalité.

Données probantes ou information probante à l'appui

Le rapport des neuf premiers mois de l'exercice financier se terminant le 31 décembre 2024 ci-joint a été préparé par la direction des services financiers en conformité aux normes comptables canadiennes pour le secteur public. De plus, à notre avis, en s'appuyant sur les contrôles internes existants, les résultats ne présentent aucune déficience significative.

La présentation des résultats fait état d'une comptabilité axée sur les dépenses comparativement au budget alloué et approuvé.

Les résultats réels reflètent le financement additionnel attendu par amendements budgétaires pour les dépenses admissibles qui ont été effectuées. Le sommaire des amendements budgétaires (Tableau F) présente le compte rendu desdites initiatives.

Les résultats obtenus démontrent que les stratégies d'amélioration prennent forme avec la croissance dans les volumes d'activités dans plusieurs secteurs. Les initiatives de recrutement de la main-d'œuvre apportent des signes encourageants et le niveau au recours aux agences de personnel clinique est à la baisse à la suite des efforts de stabilisation des services de soins de santé. Toutefois, ces réussites occasionnent des pressions budgétaires qui sont identifiées et présentées lors du processus budgétaire annuel.

Selon Agrément Canada, le Conseil d'administration doit disposer d'un système efficace de planification et de contrôle des finances qui contribue à l'atteinte des buts et des objectifs stratégiques.

Solution ou action proposée

Nous recommandons l'approbation des états financiers pour la période de neuf mois (avril à décembre 2024) terminée le 31 décembre 2024.

Risque lié à cette action ou à l'inaction

Le fait de ne pas approuver les états financiers ne respecterait pas les principes d'une saine gouvernance et ne permettrait pas de respecter les critères d'Agrément Canada.

Note exécutive

Considérations importantes

Répercussions	Négligeables	Modérées	Importantes	Commentaires
Éthique	x			
Qualité et sécurité	x			
Partenariats	x			
Gestion des risques (analyse légale)		x		
Allocation des ressources (analyse financière)		x		
Impacts politiques		x		
Réputation et communication		x		

Suivi(s) à la décision

Surveiller la performance et les risques financiers.

Agrément Canada¹

Ce point permet au comité de s'acquitter de ses responsabilités en matière de gouvernance selon le(s) critère(s) de la norme Gouvernance d'Agrément Canada suivant(s) :

N° de critère	Libellé
3.5.2	L'instance de gouvernance veille à ce que l'organisme répartisse les ressources adéquates pour offrir le niveau prévu de services demandés.
3.5.3	L'instance de gouvernance approuve les budgets d'immobilisations et d'exploitation de l'organisme.
3.5.4	L'instance de gouvernance établit les procédures de l'organisme qui sont relatives à l'approbation des placements de capitaux, y compris les achats d'équipements principaux.
3.5.5	L'instance de gouvernance examine régulièrement le système de contrôle financier de l'organisme pour veiller à son intégrité.
3.5.6	L'instance de gouvernance examine régulièrement le rendement financier de l'organisme.
3.5.8	L'instance de gouvernance veille à ce que l'organisme dispose de systèmes de gestion de l'information efficaces, y compris de systèmes de sécurité de l'information.
3.5.9	L'instance de gouvernance veille à ce que l'organisme gère le flux d'information et l'accès à l'information de façon à maximiser la qualité des soins offerts à l'utilisateur.
3.5.10	L'instance de gouvernance veille à ce que l'organisme favorise la gérance de l'environnement dans le cadre de ses activités.

Motion

Proposée et appuyée

Et résolu que le comité des finances approuve les états financiers pour la période de neuf mois (avril à décembre 2024) terminée le 31 décembre 2024 tels qu'ils sont présentés.

Adoptée

Soumis le 2025-02-18 par Pierre Michaud, vice-président – services corporatifs

¹ Cette section ne s'applique qu'au Conseil d'administration et ses comités.

Nom du comité : Comité mixte stratégique de la recherche et de la formation et des finances et de vérification (comité des finances)

Date : 2025-03-24

Objet : Mise à jour - Budget d'exploitation 2025-2026

Résultat ou état futur recherché

À titre d'information et d'avis.

Raison pour laquelle le résultat ou l'état futur est désiré ou nécessaire

Nous désirons vous présenter la progression du budget d'exploitation afin d'accroître la compréhension des éléments qui composent le budget d'exploitation en vue d'une recommandation d'approbation au Conseil d'administration au cours des prochains mois.

Données probantes ou information probante à l'appui

À titre de rappel, le Réseau de santé Vitalité a soumis au département de finances du ministère de la Santé les pressions budgétaires pour l'exercice 2025-2026 le 31 octobre dernier. Sommairement, la composition des pressions budgétaires est la suivante :

- Initiatives en cours : 74 M\$
(soins de santé primaires, cabinets à médicaments, agrandissement Bathurst et autres);
- Salaires et inflations : 11,7 M\$;
- Volumes : 44,5 M\$
(chirurgies, laboratoire, imagerie médicale, oncologie, santé mentale et autres);
- Rattrapage pour équipements : 23 M\$;
- Personnel d'agence : 64,3 M\$;
- Amélioration aux programmes : 11,4 M\$.

Selon le processus normal d'examen des pressions budgétaires, le secteur des finances du ministère de la Santé revise toutes les pressions budgétaires du Réseau de santé Vitalité, du Réseau de santé Horizon et de l'EM/ANB. Nous collaborons avec le secteur des finances du ministère de la Santé entre le moment de la soumission des pressions budgétaires, soit le 31 octobre dernier, et la mi-décembre.

Il est important de noter que le Réseau de santé Vitalité sera informé de la composition de son budget d'exploitation seulement après que le ministère de la Santé aura obtenu une approbation du Conseil du Trésor, prévue durant la 3^e semaine du mois de février 2025, et après que le budget aura été présenté à l'Assemblée législative, prévue le 18 mars prochain. Nous estimons recevoir la première lettre budgétaire une semaine après la présentation à l'Assemblée législative, ce qui nous amène vers la fin mars.

Nous recevrons une deuxième lettre budgétaire plus détaillée (par programme) habituellement 30 jours suivant la réception de la première lettre budgétaire. Finalement, le cycle budgétaire se termine par la soumission du plan régional de santé et d'affaires (PRSA) 60 jours après la réception de la première lettre budgétaire. Le ministère de la Santé s'engage à nous fournir une rétroaction ou une approbation par écrit au plus tard 45 jours suivant la réception du PRSA.

Note exécutive

Solution ou action proposée

Continuer la préparation du budget d'exploitation 2025-2026 en fonction des pressions budgétaires déposées le 31 octobre dernier.

Risque lié à cette action ou à l'inaction

Si le Réseau de santé Vitalité n'était pas disposé à préparer le budget d'exploitation à l'avance, en attendant la première lettre budgétaire, cela provoquerait des délais dans l'approbation et le lancement des initiatives durant l'exercice 2025-2026.

Considérations importantes

Répercussions	Négligeables	Modérées	Importantes	Commentaires
Éthique	X			
Qualité et sécurité	X			
Partenariats		X		
Gestion des risques (analyse légale)	X			
Allocation des ressources (analyse financière)			X	
Impacts politiques		X		
Réputation et communication	X			

Suivi(s) à la décision

Sans objet

Agrément Canada¹

Ce point permet au comité de s'acquitter de ses responsabilités en matière de gouvernance selon le(s) critère(s) de la norme Gouvernance d'Agrément Canada suivant(s) :

N° de critère	Libellé
3.5.2	L'instance de gouvernance veille à ce que l'organisme répartisse les ressources adéquates pour offrir le niveau prévu de services demandés.
3.5.9	L'instance de gouvernance veille à ce que l'organisme gère le flux d'information et l'accès à l'information de façon à maximiser la qualité des soins offerts à l'utilisateur.
3.5.10	L'instance de gouvernance veille à ce que l'organisme favorise la gérance de l'environnement dans le cadre de ses activités.

Motion

Sans objet

Soumis le 2025-02-18 par Pierre Michaud, vice-président - services corporatifs

¹ Cette section ne s'applique qu'au Conseil d'administration et ses comités.

Note exécutive

Point 8.4

Nom du comité : Comité mixte stratégique de la recherche et de la formation et des finances et de vérification (comité des finances)

Date : 2025-03-24

Objet : Gestion des investissements

Résultat ou état futur recherché

À titre d'information et d'avis.

Raison pour laquelle le résultat ou l'état futur est désiré ou nécessaire

Assurer un suivi trimestriel des rendements du portefeuille d'investissements.

Données probantes ou information probante à l'appui

Rendement depuis 1er avril 2024	Valeur 31 déc 2024	Rendement (9 mois annualisés)	Rendement 9 mois
Z1B			
Financement Louisbourg	1,918,890	4.3%	60,339 \$
Financières Banque Nationale	2,240,053	7.8%	123,581 \$
Total	4,158,943	6.2%	183,920 \$
Z5			
Banque Nationale - Compte d'épargne	4,172,221	5.0%	150,051 \$
Z6			
Uni financière	6,561	0.0%	- \$
Grand Total	8,337,725	5.6%	333,971 \$

Solution ou action proposée

Comme actions proposées pour la prochaine année en vue de vous formuler une proposition, nous allons évaluer les éléments suivants :

- Recommander une stratégie décaissement des fonds non partageables;
- Réviser la politique CA-275 « Investissement »;
- Recommander un modèle de présentation de la gestion des investissements afin de simplifier le suivi du portefeuille d'investissements.

Risque lié à cette action ou à l'inaction

Sans objet

Note exécutive

Considérations importantes

Répercussions	Négligeables	Modérées	Importantes	Commentaires
Éthique	X			
Qualité et sécurité	X			
Partenariats	X			
Gestion des risques (analyse légale)	X			
Allocation des ressources (analyse financière)		X		
Impacts politiques	X			
Réputation et communication	X			

Suivi(s) à la décision

Sans objet

Agrément Canada¹

Ce point permet au comité de s'acquitter de ses responsabilités en matière de gouvernance selon le(s) critère(s) de la norme Gouvernance d'Agrément Canada suivant(s) :

N° de critère	Libellé
3.5.2	L'instance de gouvernance veille à ce que l'organisme répartisse les ressources adéquates pour offrir le niveau prévu de services demandés.
3.5.4	L'instance de gouvernance établit les procédures de l'organisme qui sont relatives à l'approbation des placements de capitaux, y compris les achats d'équipements principaux.
3.5.6	L'instance de gouvernance examine régulièrement le rendement financier de l'organisme.

Motion

Sans objet

Soumis le 2025-02-18 par Pierre Michaud, vice-président - services corporatifs

¹ Cette section ne s'applique qu'au Conseil d'administration et ses comités.

Nom du comité : Comité mixte stratégique de la recherche et de la formation et des finances et de vérification (comité des finances)

Date : 2025-03-24

Objet : Mise à jour - Plan d'affaires et de sa progression

Résultat ou état futur recherché

À titre d'information et d'avis.

Raison pour laquelle le résultat ou l'état futur est désiré ou nécessaire

Nous désirons vous présenter la progression du développement du Plan régional de santé et d'affaires (PRSA) en vue d'une recommandation d'approbation au Conseil d'administration au cours des prochains mois.

Données probantes ou information probante à l'appui

Le Réseau de santé Vitalité sera informé de la composition de son budget d'exploitation lors de la réception de la première lettre budgétaire prévue vers la fin mars 2025.

Nous recevrons une deuxième lettre budgétaire plus détaillée (par programme) habituellement 30 jours suivant la réception de la première lettre budgétaire. Finalement, le cycle budgétaire se termine par la soumission du plan régional de santé et d'affaires (PRSA) 60 jours après la réception de la première lettre budgétaire. Le ministère de la Santé s'engage à nous fournir une rétroaction ou une approbation par écrit au plus tard 45 jours suivant la réception du PRSA.

Solution ou action proposée

Plusieurs activités sont requises pour la préparation du PRSA, dont les suivantes :

- Soumission des pressions budgétaires;
- Soumission des listes d'équipements capitaux, de projets d'amélioration aux infrastructures et de projets majeurs;
- Révision de la législation en lien aux éléments à inclure dans le PRSA;
- Identification des modifications aux programmes;
- Approbation des budgets provenant du Ministère;
- Approbation du PRSA par le Conseil d'administration;
- Soumission du PRSA au Ministère;
- Rétroaction/approbation du PRSA par le Ministère.

Risque lié à cette action ou à l'inaction

Si le Réseau de santé Vitalité n'était pas disposé à préparer le PRSA à l'avance, en attendant la première lettre budgétaire, cela provoquerait des délais au niveau dans l'approbation et le lancement des initiatives durant l'exercice 2025-2026.

Note exécutive

Considérations importantes

Répercussions	Négligeables	Modérées	Importantes	Commentaires
Éthique	X			
Qualité et sécurité	X			
Partenariats		X		
Gestion des risques (analyse légale)	X			
Allocation des ressources (analyse financière)			X	
Impacts politiques		X		
Réputation et communication	X			

Suivi(s) à la décision

Sans objet

Agrément Canada¹

Ce point permet au comité de s'acquitter de ses responsabilités en matière de gouvernance selon le(s) critère(s) de la norme Gouvernance d'Agrément Canada suivant(s) :

N° de critère	Libellé
3.5.2	L'instance de gouvernance veille à ce que l'organisme répartisse les ressources adéquates pour offrir le niveau prévu de services demandés.
3.5.9	L'instance de gouvernance veille à ce que l'organisme gère le flux d'information et l'accès à l'information de façon à maximiser la qualité des soins offerts à l'utilisateur.
3.5.10	L'instance de gouvernance veille à ce que l'organisme favorise la gérance de l'environnement dans le cadre de ses activités.

Motion

Sans objet

Soumis le 2025-02-18 par Pierre Michaud, vice-président - services corporatifs

¹ Cette section ne s'applique qu'au Conseil d'administration et ses comités.