Enseignement supérieur
Québec
Direction de l'accès à l'information et des plaintes

Québec, le 10 mai 2021

PAR COURRIEL

Objet : Demande d'accès à des documents administratifs
Notre dossier : 16310/21-41

Monsieur,

Nous donnons suite à votre demande d'accès visant à obtenir les documents mentionnés ci-dessous pour la période de l'année financière allant de 2014-2015 à 2019-2020 :

- le rapport financier annuel du Cégep de Matane;
- le rapport financier annuel consolidé pour le réseau des 48 cégeps.

Vous trouverez en annexe des documents répondant au premier point de votre demande.

En ce qui concerne le second point, les rapports financiers annuels cumulés des cégeps pour les années 2014-2015 à 2016-2017 ont été diffusés à l'adresse suivante :

http://www.education.gouv.qc.ca/fileadmin/site_web/documents/daai/17-284_Diffusion.pdf

Le rapport financier annuel cumulé des cégeps pour l'année 2018-2019 a été diffusé à l'adresse suivante :

http://www.education.gouv.qc.ca/fileadmin/site_web/documents/daai/2019-2020/19-304_Diffusion.pdf

Le rapport financier annuel cumulé des cégeps pour l'année 2019-2020 a été diffusé à l'adresse suivante :

http://www.education.gouv.qc.ca/fileadmin/site_web/documents/daai/2020-2021/20-301_Diffusion.pdf

… 2

Édifice Marie-Guyart
1035, rue De La Chevrotière, 27e étage
Québec (Québec) G1R 5A5
Téléphone : 418 528-6060
Télécopieur : 418 643-1602
acces@education gouv qc.ca

Conformément à l'article 51 de la *Loi sur l'accès aux documents des organismes publics et sur la protection des renseignements personnels* (RLRQ, chapitre A-2.1), nous vous informons que vous pouvez demander la révision de cette décision auprès de la Commission d'accès à l'information. Vous trouverez ci-joint une note explicative à cet effet.

Veuillez agréer, Monsieur, nos salutations distinguées.

La responsable de l'accès aux documents,

Originale signée

Ingrid Barakatt
IB/JG/mc

p. j. 6

Cégep de Matane

Rapport financier annuel
au 30 juin 2015

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MEESR	12
Annexe 4 - Subvention à recevoir (perçue en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 : Apports et revenus reportés	15

Cégep de Matane
Résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

			Annexes	Notes	01 Fonds de Fonctionnement 2015	02 Fonds de Fonctionnement 2014	03 Fonds des immobilisations 2015	04 Fonds des immobilisations 2014	05 Total 2015	06 Total 2014	
		Revenus									
		Subventions									
		- Gouvernement du Québec									
01	2	- MEESR	note		**13 987 929**	13 744 235	**1 772 351**	1 875 547	**15 760 280**	15 619 782	01
02	2	- MESS	note		**107 720**	319 541			**107 720**	319 541	02
03	2	- Autres	note		**194 851**	443 493			**194 851**	443 493	03
04	2	- Gouvernement fédéral	note		**232 313**	578 619			**232 313**	578 619	04
05	2	Revenus provenant d'autres organismes	note		**99 960**	132 948			**99 960**	132 948	05
06	2	Droits d'inscription et scolarité	note		**315 105**	302 456			**315 105**	302 456	06
07	2	Vente de biens et services	note		**762 303**	558 889			**762 303**	558 889	07
08	2	Locations	note		**939 398**	810 407			**939 398**	810 407	08
		Amortissement des apports reportés									
		- Gouvernement du Québec									
09		- MEESR	note				**46 934**	38 897	**46 934**	38 897	09
10		- Autres	note				**15 200**	12 667	**15 200**	12 667	10
11		- Gouvernement fédéral	note				**29 760**	29 760	**29 760**	29 760	11
12		- Autres organismes	note				**1 676**	1 676	**1 676**	1 676	12
13	2	Autres revenus	note		**178 326**	173 334	**800**	21 878	**179 126**	195 212	13
14	2	Produits d'intérêts	note		**5 136**	8 447			**5 136**	8 447	14
15		**Total**			**16 823 041**	**17 072 369**	**1 866 721**	**1 980 425**	**18 689 762**	**19 052 794**	15

Cégep de Matane
Résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
	Annexes			2015	2014	2015	2014	2015	2014	
		Charges								
16	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**8 112 301**	8 361 269			**8 112 301**	8 361 269	16
17	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**5 279 887**	5 509 811			**5 279 887**	5 509 811	17
18	2	Communications et informations	note	**366 576**	513 060			**366 576**	513 060	18
19	2	Fournitures et matériel	note	**940 932**	1 052 418			**940 932**	1 052 418	19
20	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**1 763 028**	1 954 902			**1 763 028**	1 954 902	20
21	2	Autres dépenses	note	**85 147**	146 165	**20 835**	113 715	**105 982**	259 880	21
22		Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long ter	note			**475 069**	338 354	**475 069**	338 354	22
23		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**48 158**	14 955	**16 996**	83 340	**65 154**	98 295	23
24		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							24
25		Amortissement des immobilisations	note			**1 468 756**	1 447 116	**1 468 756**	1 447 116	25
26		Amortissement des actifs incorporels	note							26
27		Amortissement des frais d'émission	note			**16 534**	13 564	**16 534**	13 564	27
28		Biens non capitalisables	note			**57 507**	66 197	**57 507**	66 197	28
29		**Total des charges**		**16 596 029**	**17 552 580**	**2 055 697**	**2 062 286**	**18 651 726**	**19 614 866**	29
		Autres produits (charges)								
30		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							30
31		- Moins-value sur les immobilisations	note							31
32		- Moins-value sur les placements	note							32
33		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							33
34		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							34
35		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							35
36		- Gain (perte) de change	note							36
37		**Excédent (insuffisance) des produits par rapport aux charges**		**227 012**	**(480 211)**	**(188 976)**	**(81 861)**	**38 036**	**(562 072)**	37

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Matane
Évolution du solde de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

	Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement 2015	Fonds de Fonctionnement 2014	Fonds des immobilisations 2015	Fonds des immobilisations 2014	Total 2015	Total 2014	
01			02	03	04	05	06	07	
01	**Solde de fonds (insuffisance) au début avant redressements**		**1 274 888**	1 755 099	**117 750**	199 611	**1 392 638**	1 954 710	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	**Solde de fonds (insuffisance) au début redressé**		**1 274 888**	**1 755 099**	**117 750**	**199 611**	**1 392 638**	**1 954 710**	03
04	2 Excédent (insuffisance) des produits par rapport aux charges	note	**227 012**	(480 211)	**(188 976)**	(81 861)	**38 036**	(562 072)	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07	Virements interfonds	note							07
08	**Solde de fonds (insuffisance) à la fin**		**1 501 900**	**1 274 888**	**(71 226)**	**117 750**	**1 430 674**	**1 392 638**	08

(a)

(a) Ce montant comprend -408531 $ de surembauche

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Matane
Gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

		01	02	03	04	05	06	06	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2015	2014	2015	2014	2015	2014	
01	**Solde de début, avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde de début, redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde de fin**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Matane
État de la situation financière

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2015	2014	2015	2014	2015	2014	
		Actif à court terme								
01		- Encaisse	note	**2 058 927**	1 469 447	**0**	334 272	**2 058 927**	1 803 719	01
02		- Espèces, effets en main, dépôts en circulation	note	**29 339**	265 017			**29 339**	265 017	02
03		- Placements court terme	note							03
04		- Intérêts courus à recevoir	note							04
05		- Débiteurs	note	**1 642 571**	1 373 055	**32 342**	80 245	**1 674 913**	1 453 300	05
06	4	- Subventions à recevoir	note	**154 591**	484 908	**9 750**	37 600	**164 341**	522 508	06
07		- Stocks de fournitures	note	**27 490**	34 568			**27 490**	34 568	07
08		- Stocks destinés à la vente	note	**15 986**	17 182			**15 986**	17 182	08
09		- Avances interfonds	note	**0**		**133 947**	11 188			09
10		- Frais payés d'avance	note	**109 750**	418 718		1 283	**109 750**	420 001	10
11		- Autres actifs à court terme	note				0			11
12	2	**Total actif à court terme**		**4 038 654**	**4 062 895**	**176 039**	**464 588**	**4 080 746**	**4 516 295**	12
		Actif à long terme								
13	4	- Subventions à recevoir	note	**799 410**	859 994	**4 636 098**	4 594 882	**5 435 508**	5 454 876	13
14		- Placements	note							14
15		- Immobilisations et constructions en cours	note			**18 420 695**	17 172 632	**18 420 695**	17 172 632	15
16		- Actifs incorporels	note							16
17		- Autres actifs à long terme	note	**112 500**	131 250	**187 515**	208 350	**300 015**	339 600	17
18		**Total de l'actif à long terme**		**911 910**	**991 244**	**23 244 308**	**21 975 864**	**24 156 218**	**22 967 108**	18
19		**Total de l'actif**		**4 950 564**	**5 054 139**	**23 420 347**	**22 440 452**	**28 236 964**	**27 483 403**	19

Cégep de Matane
État de la situation financière

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

	Annexes		01 Note	02 Fonds de Fonctionnement 2015	03 Fonds de Fonctionnement 2014	04 Fonds des immobilisations 2015	05 Fonds des immobilisations 2014	06 Total 2015	07 Total 2014	
		Passif								
		Passif à court terme								
20		- Découvert bancaire	note							20
21		- Chèques en circulation	note	**47 161**	285 026	**153 688**	339 052	**200 849**	624 078	21
22		- Emprunts à court terme	note			**3 597 303**	2 000 000	**3 597 303**	2 000 000	22
23	5	- Créditeurs	note	**2 664 591**	2 747 009	**285 960**	643 466	**2 950 551**	3 390 475	23
24		- Montants en transit	note							24
25	4	- Subventions perçues en trop	note		0		0			25
26	6	- Apports reportés	note	**236 180**	410 198			**236 180**	410 198	26
27	6	- Revenus reportés	note	**366 785**	325 830			**366 785**	325 830	27
28		- Dus interfonds	note	**133 947**	11 188	**0**				28
29		- Intérêts courus	note			**138 139**	99 298	**138 139**	99 298	29
30		- Autres passifs à court terme	note			**58 430**	58 430	**58 430**	58 430	30
31		- Versements à court terme de la dette à long terme	note			**1 343 487**	1 288 936	**1 343 487**	1 288 936	31
32		**Total du passif à court terme**		**3 448 664**	**3 779 251**	**5 577 007**	**4 429 182**	**8 891 724**	**8 197 245**	32
33		- Dette à long terme	note			**16 642 936**	16 479 640	**16 642 936**	16 479 640	33
34		- Passif au titre des sites contaminés	note			**272 000**	272 000	**272 000**	272 000	34
35	6	- Apports reportés	note			**942 720**	1 026 540	**942 720**	1 026 540	35
36		- Autres passifs à long terme	note			**56 910**	115 340	**56 910**	115 340	36
37		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**17 914 566**	**17 893 520**	**17 914 566**	**17 893 520**	37
38		**Total du passif**		**3 448 664**	**3 779 251**	**23 491 573**	**22 322 702**	**26 806 290**	**26 090 765**	38
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
39		- Liés aux activités	note	**1 026 900**	799 888			**1 026 900**	799 888	39
40		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							40
		Grevés d'affectations								
41	1	- Origine interne	note	**475 000**	475 000			**475 000**	475 000	41
42		- Origine externe à titre de dotations	note							42
43		Investi en immobilisations	note			**(71 226)**	117 750	**(71 226)**	117 750	43
44		**Total solde de fonds**		**1 501 900**	**1 274 888**	**(71 226)**	**117 750**	**1 430 674**	**1 392 638**	44
45		**Total du passif et du solde de fonds**		**4 950 564**	**5 054 139**	**23 420 347**	**22 440 452**	**28 236 964**	**27 483 403**	45

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Matane
Flux

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

		01 2015	02 2014	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des produits par rapport aux charges	38 036	(562 072)	01
	Éléments hors caisse			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
06	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	06
07	- Gain ou perte de change	0	0	07
08	- Amortissement des apports liés aux immobilisations	(93 570)	(83 000)	08
09	- Amortissement des immobilisations	1 468 756	1 447 116	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission reportés liés aux dettes	16 534	13 564	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Réévaluation du passif au titre des sites contaminés	0		13
14	- Amortissement du RISQ	20 835	20 835	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des éléments hors caisse du fonds de roulement (note)	(99 380)	11 302	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**1 351 211**	**847 745**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles	(2 716 819)	(2 402 202)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles	0		20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(2 716 819)**	**(2 402 202)**	24

Cégep de Matane
Flux

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

		01	02	
	Activités de placements			
25	Acquisition de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Variation des emprunts bancaires	1 597 303	1 000 000	29
30	Emprunts à long terme effectués	1 500 000	1 195 200	30
31	Emprunts à long terme remboursés	(1 288 936)	(1 246 171)	31
32	Frais d'émission des emprunts long terme	(9 750)	(37 600)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts	0		34
35	Travaux de décontamination en lien avec le passif au titre des sites contaminés	0		35
36	Apports reçus à titre de dotations	0	0	36
37	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	37
38	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	9 750	113 600	38
	Autres éléments liés aux activités de financement			
39				39
40				40
41	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**1 808 367**	**1 025 029**	41
42	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**442 759**	**(529 428)**	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début	1 444 658	1 974 086	43
44	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin	**1 887 417**	1 444 658	44

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2015	2014	
45	Encaisse,	2 058 927	1 803 719	45
46	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	29 339	265 017	46
47	Équivalents de trésorerie	0	0	47
48	Découvert bancaire	0	0	48
49	Chèques en circulation	(200 849)	(624 078)	49
50	**Total**	**1 887 417**	**1 444 658**	50

51 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel. 51

Cégep de Matane

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2015-2016	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Commission de développement	E-2567-11	200	75 000					75 000	01
02	Réfection de la salle Lucien-Bellemarre et hall d'entrée	E-2567-11	300	400 000					400 000	02
03										03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**475 000**	**$**	**$**	**$**	**$**	**475 000**	19

Cégep de Matane

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2015	2014	2015	2014	2015	2014	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure	**(1 935)**	13 096	**84**	431			01
02	MEESR - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**12 622 789**	12 282 045	**1 277 575**	1 451 473			02
03	MEESR - Subventions liées à la réforme	**(60 584)**	(2 810)					03
04	Ministère de l'emploi et de la Solidarité sociale			**107 720**	319 541			04
05	Autres organismes du gouvernement du Québec	**66 320**	142 872	**118 381**	300 621			05
06	Subventions du gouvernement fédéral	**23 162**	20 151					06
07	Autres organismes	**33 639**	67 545	**26 340**	5 500			07
08	Droits d'inscription et de scolarité	**128 791**	106 789	**186 314**	195 667			08
09	Ventes de biens et services	**87 335**	20 086	**368 579**	233 635			09
10	Locations	**18 189**	21 824	**1 056**	990			10
11	Autres revenus	**138 456**	138 914					11
12	**TOTAL DES REVENUS**	**13 056 162**	**12 810 512**	**2 086 049**	**2 507 858**	**$**	**$**	12
	CHARGES							
13	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure							13
14	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**7 119 329**	7 085 518	**620 538**	1 010 541			14
15	Coûts de convention des enseignants	**242 556**	218 364					15
16	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**4 031 086**	4 209 874	**859 986**	779 167			16
17	Coûts de convention des autres personnels	**263 527**	267 839					17
18	Communications et informations	**258 199**	366 565	**98 041**	104 688			18
19	Fournitures et matériel	**847 037**	904 710	**54 880**	99 282			19
20	Services, honoraires et contrats, locations	**863 483**	918 906	**72 097**	103 942			20
21	Autres dépenses	**(515 035)**	(523 011)	**301 102**	341 168			21
22	**TOTAL DES CHARGES**	**13 110 182**	**13 448 765**	**2 006 644**	**2 438 788**	**$**	**$**	22
23	**EXCÉDENT DES REVENUS (CHARGES)**	**(54 020)**	**(638 253)**	**79 405**	**69 070**	**$**	**$**	23

Cégep de Matane

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

Champs 1000 à 9000

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014	
24	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure							**(1 851)**	13 527	24
25	MEESR - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**150 000**						**14 050 364**	13 733 518	25
26	MEESR - Subventions liées à la réforme							**(60 584)**	(2 810)	26
27	Ministère de l'emploi et de la Solidarité sociale							**107 720**	319 541	27
28	Autres organismes du gouvernement du Québec			**10 150**				**194 851**	443 493	28
29	Subventions du gouvernement fédéral			**209 151**	558 468			**232 313**	578 619	29
30	Autres organismes			**39 981**	59 903			**99 960**	132 948	30
31	Droits d'inscription et de scolarité							**315 105**	302 456	31
32	Ventes de biens et services			**306 389**	305 168			**762 303**	558 889	32
33	Locations			**920 153**	787 593			**939 398**	810 407	33
34	Autres revenus			**45 006**	42 867			**183 462**	181 781	34
35	**TOTAL DES REVENUS**	**150 000**	**$**	**1 530 830**	**1 753 999**	**$**	**$**	**16 823 041**	**17 072 369**	35
	CHARGES									
36	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure									36
37	Salaires et avantages sociaux des enseignants			**129 878**	46 846			**7 869 745**	8 142 905	37
38	Coûts de convention des enseignants							**242 556**	218 364	38
39	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			**125 288**	252 931			**5 016 360**	5 241 972	39
40	Coûts de convention des autres personnels							**263 527**	267 839	40
41	Communications et informations			**10 336**	41 807			**366 576**	513 060	41
42	Fournitures et matériel			**39 015**	48 426			**940 932**	1 052 418	42
43	Services, honoraires et contrats, locations	**150 000**		**677 448**	932 054			**1 763 028**	1 954 902	43
44	Autres dépenses			**347 238**	342 963			**133 305**	161 120	44
45	**TOTAL DES CHARGES**	**150 000**	**$**	**1 329 203**	**1 665 027**	**$**	**$**	**16 596 029**	**17 552 580**	45
46	**EXCÉDENT DES REVENUS (CHARGES)**	**$**	**$**	**201 627**	**88 972**	**$**	**$**	**227 012**	**(480 211)**	46

Cégep de Matane

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MEESR

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

	Subventions du MEESR	01	02	
	Subventions de transfert :	2015	2014	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	1 283 487	1 235 679	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	436 227	333 423	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions - Autres (ex: Sub. Intérêts court terme, frais de financement)	5 972	70 535	04
05	**Sous-total - Subventions de transfert**	**1 725 686**	**1 639 637**	05
	Subventions liées à la réforme :			
06	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le Ministère	38 841	4 931	06
07	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	7 824	230 979	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			08
09	**Total provenant du MEESR**	**1 772 351**	**1 875 547**	09

	Amortissement des apports reportés - MEESR			
10	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission des emprunts	16 534	13 564	10
11	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MEESR	30 400	25 333	11
12	**Total - MEESR**	**46 934**	**38 897**	12

Cégep de Matane

Annexe 4 - Subvention à recevoir (perçue en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Éducation, de l'Enseignement supérieur et de la Recherche (MEESR)	01	02	03	04	
		2015	2014	2015	2014	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**154 591**	434 908			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			272 000	272 000	02
	Subvention à recevoir - Autres MEESR :					
03	Remboursement à recevoir pour frais d'émission sur billet à payer de 1 500 000$ au Fonds de financement / 12 novembre 2014			9 750	37 600	03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie	**76 236**	76 236			05
06	- Vacances	**591 105**	591 105			06
07	- Indemnités de départ	**128 336**	188 920			07
08	- Assurance-traitement	**3 733**	3 733			08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			4 225 959	4 218 135	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnés par le Ministère			138 139	99 298	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MEESR**	**954 001**	**1 294 902**	**4 645 848**	**4 627 033**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir			0	5 449	13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**5 449**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir	**0**	50 000			19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**50 000**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**954 001**	**1 344 902**	**4 645 848**	**4 632 482**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	**154 591**	484 908	9 750	37 600	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme	**799 410**	**859 994**	**4 636 098**	4 594 882	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**$**	**$**	**$**	**$**	25

Cégep de Matane

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2015	2014	2015	2014	
01	Comptes à payer et frais courus	369 597	260 032	43 769	513 296	01
02	Compte à payer lié au Ministère	0				02
03	Salaires et avantages sociaux à payer	184 263	141 890			03
04	Provision pour pertes sur les interventions financières garantie					04
05	Provisions à payer	2 110 731	2 345 087			05
06	Retenues sur contrat à payer			242 191	130 170	06
07	Autres éléments créditeurs					07
08	**Total des créditeurs**	**2 664 591**	**2 747 009**	**285 960**	**643 466**	08

Cégep de Matane

Annexe 6 : Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2015	2014	2015	2014	
	Gouvernement du Québec					
	MEESR					
01	- Perfectionnement - Enseignants	5 847	2 040			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	18 936	15 261			02
03	- Allocations spécifiques	174 206	146 554			03
04	- Sous-embauche					04
05	- Remboursement des frais d'émission liés aux emprunts financés par le MEESR			75 531	82 315	05
06	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			96 267	126 667	06
07	- Autres					07
08	**Sous-total - MEESR**	**198 989**	**163 855**	**171 798**	**208 982**	08
09	Autres organismes ou ministères du gouvernement du Québec					09
10	**Total - Gouvernement du Québec**	**198 989**	**163 855**	**171 798**	**208 982**	10
11	**Gouvernement fédéral**	37 191	246 343	715 251	745 011	11
12	**Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)**			55 671	72 547	12
13	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**236 180**	**410 198**	**942 720**	**1 026 540**	13
	Revenus reportés					
14	Droits de scolarité perçus d'avance	112 301	84 059			14
15	Autres revenus perçus d'avance	254 484	241 771			15
16	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**366 785**	**325 830**			16

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep de Matane
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 : Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités	3
Tableau F3 - Allocations du MEESR et allocations spécifiques reportées	4
Tableau F4 - Revenus autres que les allocations du MEESR	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MEESR	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer	20
Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue	21
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MEESR sur le solde des certifications de crédits reportées	23
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche	24
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant	25
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers)	26
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention	27
Tableau F16 - Paramètres liés à la formation continue	28
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts	33
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA	34

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses	35
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière	36
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours	37
Tableau I4 - Dettes à long terme	39
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEESR- Immobilisations	43
Tableau I6 - Liste des codes du MEESR à utiliser pour les projets en immobilisations	45
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations	46
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement	49
Tableau I9 - Suivi des allocations du MEESR et autres sources de financement	55
Messages	58

Cégep de Matane

Tableau F1 : Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

	Centre de responsabilité	Code	Solde au 30 juin 2014	Redressements affectant les années antérieures	Solde au 30 juin 2014 redressé	Résultats de l'année	Apports de dotations	Virements interfonds (Note 1)	Solde au 30 juin 2015	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Enseignement régulier	0410	(811 220)		(811 220)	(54 020)			(865 240)	01
02	Formation continue	0439	728 291		728 291	79 405			807 696	02
03	Cours d'été	9080	8 177		8 177				8 177	03
04	Centres de technologie	2040								04
05	Formation Cégep à distance									05
06	Alimentation	9010	(16 251)		(16 251)				(16 251)	06
07	Centres sportifs	9030	2 855		2 855				2 855	07
08	Résidences	9060	786 822		786 822	149 317			936 139	08
09	Autres	9070	576 214		576 214	52 310			628 524	09
10		0000								10
11		0000								11
12		0000								12
13		0000								13
14		0000								14
15		0000								15
16		0000								16
17		0000								17
18		0000								18
19	**Total**		**1 274 888**	**$**	**1 274 888**	**227 012**	**$**	**$**	**1 501 900**	19

Note 1:

20	Remboursements d'emprunts autofi		20
21	Acquisitions d'immobilisations		21
22	Locations-acquisitions		22
23	Autres		23
24	**Total**	**$**	24

Cégep de Matane
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

								Champs 1000 à 9000				
			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2014	Cert. de crédits reportées 2015	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	7 046 600	14 900	(236 499)			341 893	7 166 894	7 091 080	75 814	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants										02
03		- Dépenses de nature générale			236 499				236 499	220 901	15 598	03
04		- Dépenses de nature particulière		16 137					16 137	16 137		04
05		- Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	28 000		(22 482)				5 518	5 518		05
06	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	4 507 000	78 663	(11 112)			571 779	5 146 330	5 030 829	115 501	06
07	8300	Service de la dette et opérations de financement	(36 700)		11 300				(25 400)	82 832	(108 232)	07
08	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	188 200	275 309		146 554	174 206	76 262	512 119	662 885	(150 766)	08
09		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures							(1 935)		(1 935)	09
10		Rétroactivité										10
11		**TOTAL - Enseignement régulier**	**11 733 100**	**385 009**	**(22 294)**	**146 554**	**174 206**	**989 934**	**13 056 162**	**13 110 182**	**(54 020)**	11
12	9090	Formation continue	428 400	767 559	(10 142)			889 848	2 075 665	1 996 344	79 321	12
13	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	10 300						10 300	10 300		13
14		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures							84		84	14
15		Rétroactivité										15
16		**TOTAL - Formation continue**	**438 700**	**767 559**	**(10 142)**	**$**	**$**	**889 848**	**2 086 049**	**2 006 644**	**79 405**	16
17	9080	Cours d'été										17
18	2040	Centres de transfert de technologie		150 000					150 000	150 000		18
19	-	Cégep à distance										19
20		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										20
		Services auxiliaires										
21	9010	Alimentation										21
22	9030	Centres sportifs										22
23	9060	Résidences						917 925	917 925	768 608	149 317	23
24	9070	Autres						612 905	612 905	560 595	52 310	24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31												31
32												32
33												33
34		**TOTAL - Services auxiliaires**						**1 530 830**	**1 530 830**	**1 329 203**	**201 627**	34
35		**TOTAL GLOBAL**	**12 171 800**	**1 302 568**	**(32 436)**	**146 554**	**174 206**	**3 410 612**	**16 823 041**	**16 596 029**	**227 012**	35

Cégep de Matane

Tableau F3 - Allocations du MEESR et allocations spécifiques reportées

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

	FABES	Champ/ Code MEESR	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1000, 8050 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E002	7 046 600	14 900					7 061 500	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers)								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E003								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	28 000				(22 482)		5 518	06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial		16 137					16 137	09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**7 074 600**	**31 037**	**$**	**$**	**(22 482)**	**$**	**7 083 155**	12
		1 À 8	**NORMES APAC, COÛTS DE CONV. AP ET LOCATIONS**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F001	2 014 500						2 014 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F002 et A006								14
15	F	21 005	Section anglophone - F002								15
16	F	21 006	Éloignement - F003	128 400						128 400	16
17	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F002								17
18	F	21 008	Fixes particuliers - F002	72 000						72 000	18
19	A	23 001	Activités brutes - A001	563 300	519					563 819	19
20	A	23 002	Activités pondérées - A001	386 400	544					386 944	20
21	A	23 003	Ententes MEESR - MSSS - A006	4 900						4 900	21
22	A	23 004	Écoles nationales - complément - F002								22
23	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								23
24	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A005	9 800						9 800	24
25	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A004								25
26	S	25 402	Allocations particulières au «S»								26
27	A	61 060	Compensation baisse de l'effectif scolaire - A007			77 600				77 600	27
28	E	21 110	Rétroactivité Autres personnels								28
29	A	12 000	Revenus récupérables					(11 112)		(11 112)	29
30			**Sous-total:**	**3 179 300**	**1 063**	**77 600**	**$**	**(11 112)**	**$**	**3 246 851**	30
		7 000	**SEGME**								
31	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B001	1 327 700						1 327 700	31
32	B	22 002	Location de services au «B»								32
33	B	22 003	Location de locaux - B003 et B004								33
34	B	22 004	Allocations particulières au «B»								34
35			**Sous-total:**	**1 327 700**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 327 700**	35

Cégep de Matane
Tableau F3 - Allocations du MEESR et allocations spécifiques reportées

	FABES	Champ/ Code MEESR	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
36	S	42 027	Atelier d'aide en français - S006		28 840		944		8 968	20 816	36
37	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement - S013								37
38	S	42 030	Projet pilote en langue seconde								38
39	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français	35 000			16 834		10 456	41 378	39
40	S	43 114	Programmes pré-universitaires								40
41	S	43 115	Développement RAF								41
42	S	43 118	Gestion des programmes								42
43	S	43 119	Sanction des études								43
44	S	43 120	Programmes techniques								44
45	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								45
46	S	43 140	Veille sectorielle analyse et procédure								46
47	S	44 011	Rech. et développement technologique (PART) - S010				28 065			28 065	47
48	S	44 012	Recherche pédagogique (PAREA) - S005								48
49	S	44 013	Évaluation systémique								49
50	S	44 018	Projets spéciaux de développement								50
51	S	44 021	Soutien à la recherche - S004								51
52	S	44 030	Conventions collectives		1 835		2 314		4 149		52
53	S	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004		5 000					5 000	53
54	S	44 033	Perfectionnement provincial (PNE) - S009		2 950		2 950		3 865	2 035	54
55	S	44 041	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014								55
56	S	44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC)								56
57	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	37 700			1 346		4 995	34 051	57
58	S	44 111	Technologies de l'information - Bourses aux personnes diplômées								58
59	S	44 150	Plans institutionnels de réussite et orientation et encadrement- S019								59
60	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite - S028 (75%)	45 600			689		13 007	33 282	60
61	S	44 161	Mesure de soutien à la réussite - Engagement étudiant - S028 (25%)								61
62	S	44 180	Formation d'appoint en mathématique - S033								62
63	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S003								63
64	S	45 032	Communautés culturelles - S024		3 900				1 014	2 886	64
65	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés - S024		91 183		19 545		32 996	77 732	65
66	S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - S024								66
67	S	45 036	Clientèles particulières - Sports études - S024								67
68	S	45 037	Conditions féminines et Dossiers spéciaux								68
69	S	45 038	Saines habitudes de vie - S035				12 343		8 412	3 931	69
70	S	46 010	Droits d'auteur en audio-visuel								70
71	S	46 020	Contentieux - S002								71
72	S	46 040	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032								72
73	S	48 500	Réinvestissement au collégial - S034			184 642	13 751		29 279	169 114	73
74	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009 - S036	98 700	(2 000)		16 551		12 319	100 932	74
75	S	48 650	Réinvestissement 2008-2009 - Enseignants - S036								75
76	S	49 039	Effort institutionnel	(28 800)	(132 480)					(161 280)	76
77	S	49 041	Autres allocations (DPBF)		10 514					10 514	77
78	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								78
79	S	49 045	Autres allocations (DRT)								79
80	S	49 102	Consolidation de l'offre de formation - S026			41 325	20 374		17 981	43 718	80
81	S	49 400	Récupération « Autres »								81
82	S	50 611	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016		39 600		10 848		26 765	23 683	82
83	S	57 800	Plan de rapprochement - FTP - S031								83
84			**Sous-total (champ 8350):**	**188 200**	**49 342**	**225 967**	**146 554**	**$**	**174 206**	**435 857**	84

Cégep de Matane
Tableau F3 - Allocations du MEESR et allocations spécifiques reportées

		Champ/		00	01	02	03	04	05	06	07	
	FABES	Code MEESR	Description		Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
85	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(26 000)						(26 000)	85
86	S	61 000	Dette à court terme - S023						11 300		11 300	86
87	S	61 010	Paie de vacances - S020		(10 700)						(10 700)	87
88			**Sous-total:**		**(36 700)**	**$**	**$**	**$**	**11 300**	**$**	**(25 400)**	88
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
89	S	44 230	Centres de transfert de technologie (encadrement) - S008			150 000					150 000	89
90			**Sous-total:**		**$**	**150 000**	**$**	**$**	**$**	**$**	**150 000**	90
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
91	F	31 001	Fixe		162 300						162 300	91
92	F	31 003	Rayonnement		22 800						22 800	92
93	F	31 004	Centres d'enseignement collégial		70 600						70 600	93
94	F	31 005	Écoles nationales et grands pavillons									94
95	A	31 006	Activités brutes - A001		(800)						(800)	95
96	A	31 007	Activités pondérées - A001		(200)						(200)	96
97	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A001									97
98	E	34 002	E pes (RAC)						334		334	98
99	E	34 005	E pes (DEC) formation continue									99
100	A	34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles									100
101	E	34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral									101
102	A	34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral									102
103	E	34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles									103
104	A	34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles									104
105	B	34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles									105
106	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEESR			138 758			281 447		420 205	106
107	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MEESR			49 322			99 016		148 338	107
108	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MEESR			16 577			32 644		49 221	108
109	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			286 324			(286 324)			109
110	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			101 776			(101 776)			110
111	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			34 208			(34 208)			111
112	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									112
113	E	34 021	Ajustement des dépassements admiss bles de l'année antérieure - AEC									113
114	A	34 022	A Tables d'éducation interordres - C016 Volet 1			42 178			(576)		41 602	114
115	B	34 023	B Tables d'éducation interordres - C016 Volet 1			23 901			(326)		23 575	115
116	E	34 024	Epes Tables d'éducation interordres - C016 Volet 1			74 515			(1 018)		73 497	116
117	A	34 025	A Tables d'éducation interordres - C016 Volet 2									117
118	B	34 026	B Tables d'éducation interordres - C016 Volet 2									118
119	E	34 027	Epes Tables d'éducation interordres - C016 Volet 2									119
120	E	50 100	Charges pour la formation continue		173 700				645		174 345	120
121	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									121
122			**Sous-total:**	**$**	**428 400**	**767 559**	**$**	**$**	**(10 142)**	**$**	**1 185 817**	122

Cégep de Matane
Tableau F3 - Allocations du MEESR et allocations spécifiques reportées

	FABES	Champ/ Code MEESR	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
123	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S015								123
124	S	50 621	Reconnaissance des acquis - C014								124
125	S	50 622	Entrevues de validation de la RAC								125
126	S	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique								126
127	S	50 640	Représentation régionale - S021	10 300						10 300	127
128	S	57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S017								128
129	S	57 655	Intervention sur la réussite en formation technique - S017								129
130	S	57 660	Mesure « formatio » pour la formation technique								130
131	S	57 700	Entrepreneurship - Formation - S012								131
132			**Sous-total:**	**10 300**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**10 300**	132
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
133	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								133
134	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								134
135	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								135
136	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								136
137	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								137
138	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								138
139	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MEESR								139
140	A	12 000	Revenus récupérables								140
141			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	141
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
142	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								142
143	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								143
144	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								144
145	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								145
146	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								146
147			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	147
148			**Sous-total:**	**12 171 800**	**999 001**	**303 567**	**146 554**	**(32 436)**	**174 206**	**13 414 280**	148
				ALLOCATION INITIALE	CERT. DE CRÉDIT	LETTRES D'AUTOR.	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
149	S	59 100	DAEI								149
150	S	59 110	DEC								150
151	S	59 120	DAEI								151
152	S	59 200	DPBF								152
153	S	59 300	DRT								153
154	S	59 400	DPFT								154
155	S	59 450	Plan de rapprochement								155
156			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		156
157			**TOTAL**	**12 171 800**	**999 001**	**303 567**	**146 554**	**(32 436)**	**174 206**		157

Cégep de Matane

Tableau F4 - Revenus autres que les allocations du MEESR

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

	REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	MEESR			214 395	(1 412)						81 458	01
02	MEESR - Autres	341 643										02
03	MEESR - Autres revenus de transfert											03
04	Min. Travail, Emploi et Solidarité										107 720	04
05	Autres organismes gouv. prov.				59 970	6 350					118 381	05
06	Subventions du gouvernement fédéral				23 162							06
07	Autres organismes			700	32 939						26 340	07
08	Droits (insc, scol. et droits affér.)				103 694		12 750				186 314	08
09	Droits - étudiants étrangers				12 347							09
10	Droits - non-résidents du Québec											10
11	Ventes de biens et services				73 668		13 667				368 579	11
12	Locations				18 189						1 056	12
13	Intérêts				5 136							13
14	Variation - Subvention à recevoir											14
15	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											15
16	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											16
17	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ				(60 584)							17
18	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											18
19	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											19
20	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											20
21	Gain (perte) sur disposition de placement											21
22	Gain (perte) de change											22
23	Autres revenus	250			56 808				76 262		0	23
24	Imputation											24
25	**TOTAL**	**341 893**	**$**	**215 095**	**323 917**	**6 350**	**26 417**	**$**	**76 262**	**$**	**889 848**	25

Cégep de Matane
Tableau F4 - Revenus autres que les allocations du MEESR
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

		11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
					Services auxiliaires :							
26		Alloc. Spéciales form. Continue	Centres de technologie	Formation Cégep à	Alimentation	Centres sportifs	Résidences	Autres				26
27												27
28	**REVENUS**	9350	2040	distance	9010	9030	9060	9070				28
29	MEESR											29
30	MEESR - Autres											30
31	MEESR - Autres revenus de transfert											31
32	Min. Travail, Emploi et Solidarité											32
33	Autres organismes gouv. prov.							10 150				33
34	Subventions du gouvernement fédéral							209 151				34
35	Autres organismes							39 981				35
36	Droits (insc, scol. et droits affér.)											36
37	Droits - étudiants étrangers											37
38	Droits - non-résidents du Québec											38
39	Ventes de biens et services						16 621	289 768				39
40	Locations						894 379	25 774				40
41	Intérêts											41
42	Variation - Subvention à recevoir											42
43	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											43
44	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											44
45	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											45
46	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											46
47	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											47
48	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											48
49	Gain (perte) sur disposition de placement											49
50	Gain (perte) de change											50
51	Autres revenus	0					6 925	38 081				51
52	Imputation											52
53	**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**917 925**	**612 905**	**$**	**$**	**$**	53

Cégep de Matane
Tableau F4 - Revenus autres que les allocations du MEESR
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

		21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
					Services auxiliaires							
54												54
55												55
56	**REVENUS**										TOTAL	56
57	MEESR										294 441	57
58	MEESR - Autres										341 643	58
59	MEESR - Autres revenus de transfert											59
60	Min. Travail, Emploi et Solidarité										107 720	60
61	Autres organismes gouv. prov.										194 851	61
62	Subventions du gouvernement fédéral										232 313	62
63	Autres organismes										99 960	63
64	Droits (insc, scol. et droits affér.)										302 758	64
65	Droits - étudiants étrangers										12 347	65
66	Droits - non-résidents du Québec											66
67	Ventes de biens et services										762 303	67
68	Locations										939 398	68
69	Intérêts										5 136	69
70	Variation - Subvention à recevoir											70
71	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											71
72	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											72
73	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										(60 584)	73
74	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											74
75	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											75
76	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											76
77	Gain (perte) sur disposition de placement											77
78	Gain (perte) de change											78
79	Autres revenus										178 326	79
80	Imputation											80
81	**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**3 410 612**	81

82	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale	82
83		→	Dépenses de nature particulière	83
84		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	84
85			Total	**$** 85

Cégep de Matane
Tableau F5 - Charges par champ d'activités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement					
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Hors cadres et cadres					95 440		126 750	55 236	140 127	01
02	120	Personnel de gérance								2 828		02
03	140	Personnel enseignant	6 402 407				630		3 906			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel				75 866	96 147	178 426				05
06	200	Personnel de soutien			277 899	93 232	139 508	118 089	293 973	123 490	128 294	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	688 673				78		466			07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			34 883	19 072	37 939	34 426	49 050	19 437	31 124	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	242 556									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		**Sous-total:**	**7 333 636**	**$**	**312 782**	**188 170**	**369 742**	**330 941**	**474 145**	**200 991**	**299 545**	11
		AUTRES CHARGES										
12		Publicité, déplacement et formation			21 390	418	10 866	86 619	11 567	734	983	12
13	400	Autres dépenses du code 400			1 013	134	4 167	20 116	1 728	3 924	3 050	13
14	511	Combustible - Huile										14
15	512	Combustible - Gaz										15
16	520	Électricité										16
17	540	Matériel didactique et spécialisé			82 212	2 168	73	49 687			112	17
18	500	Autres dépenses du code 500			23 810	1 550	5 753	20 048		3 814	4 553	18
19	620	Honoraires professionnels			2 108			51 552	(3 922)	28 823	25 492	19
20	630	Locations										20
21	640	Transport étudiant et stages			5 549			27 225				21
22	650	Contrats			5 736	343	1 218	2 098		4 412	2 470	22
23	600	Autres dépenses du code 600			3 205	6 741	2 329	30 682	915	6 973	214	23
24	730	Intérêts									(351)	24
25	700	Autres dépenses du code 700						500			3 411	25
26		Moins-value sur les placements										26
27		Pertes sur interventions financières garanties										27
28	779	Imputation										28
29		Mauvaises créances - débiteurs									14 296	29
30		**Sous-total:**	**$**	**$**	**145 023**	**11 354**	**24 406**	**288 527**	**10 288**	**48 680**	**54 230**	30
31		**Total**	**7 333 636**	**$**	**457 805**	**199 524**	**394 148**	**619 468**	**484 433**	**249 671**	**353 775**	31

Cégep de Matane
Tableau F5 - Charges par champ d'activités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Dépenses informatiques 8010	
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18
32	100	Hors cadres et cadres						140 127	69 526		32
33	120	Personnel de gérance							1 212		33
34	140	Personnel enseignant									34
35	144	Contrats et hon. d'enseignement									35
36	170	Personnel professionnel	71 184						66 640		36
37	200	Personnel de soutien	19 493	102 618		87 086	224 367	91 084	217 146	120 715	37
38	300	Av. sociaux - enseignants									38
39	300	Av. sociaux - autres personnels	9 696	12 762		10 871	27 655	27 194	30 776	14 090	39
40	300	Coûts de conv. - enseignants									40
41	300	Coûts de conv. - autres pers.							263 527		41
42		**Sous-total:**	**100 373**	**115 380**	**$**	**97 957**	**252 022**	**258 405**	**648 827**	**134 805**	**$** 42
		AUTRES CHARGES									
43		Publicité, déplacement et formation	1 017					230	18 058	100	43
44	400	Autres dépenses du code 400	11 392	116		263		2 632	19 897	696	44
45	511	Combustible - Huile			121 703						45
46	512	Combustible - Gaz			105						46
47	520	Électricité			316 572						47
48	540	Matériel didactique et spécialisé							15 636	79 661	48
49	500	Autres dépenses du code 500	(20 668)	46 345		785	20 579	3 970	32 495	31 053	49
50	620	Honoraires professionnels							38 825		50
51	630	Locations	29 659	13 056					16 204		51
52	640	Transport étudiant et stages							4 326		52
53	650	Contrats	3 119	29 867		118 332	2 303		500	232 780	53
54	600	Autres dépenses du code 600		2 019				656	78 201	2 720	54
55	730	Intérêts									55
56	700	Autres dépenses du code 700							3 000		56
57		Moins-value sur les placements									57
58		Pertes sur interventions financières garanties									58
59	779	Imputation	5 000						(624 000)		59
60		Mauvaises créances - débiteurs									60
61		**Sous-total:**	**29 519**	**91 403**	**438 380**	**119 380**	**22 882**	**7 488**	**(396 858)**	**347 010**	**$** 61
62		**Total**	**129 892**	**206 783**	**438 380**	**217 337**	**274 904**	**265 893**	**251 969**	**481 815**	**$** 62

Cégep de Matane
Tableau F5 - Charges par champ d'activités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MEESR - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MEESR	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
		TRAITEMENTS	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
63	100	Hors cadres et cadres		96 780	191 366	0							63
64	120	Personnel de gérance		1 207		0							64
65	140	Personnel enseignant		21 266	557 755	0							65
66	144	Contrats et hon. d'enseignement											66
67	170	Personnel professionnel		203 430	385 108	9 377							67
68	200	Personnel de soutien		162 365	190 843	0							68
69	300	Av. sociaux - enseignants		1 903	62 783	0							69
70	300	Av. sociaux - autres personnels		51 826	82 369	923							70
71	300	Coûts de conv. - enseignants		0									71
72	300	Coûts de conv. - autres pers.		0									72
73		**Sous-total:**	**$**	**538 777**	**1 470 224**	**10 300**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	73
		AUTRES CHARGES											
74		Publicité, déplacement et formation		33 632	87 218								74
75	400	Autres dépenses du code 400		3 457	10 823								75
76	511	Combustible - Huile											76
77	512	Combustible - Gaz											77
78	520	Électricité											78
79	540	Matériel didactique et spécialisé		4 572	46 606								79
80	500	Autres dépenses du code 500		449	8 274								80
81	620	Honoraires professionnels		906	30 570								81
82	630	Locations			19 978								82
83	640	Transport étudiant et stages		49 450	171								83
84	650	Contrats		28 065	14 068			150 000					84
85	600	Autres dépenses du code 600		3 300	7 310					5 032			85
86	730	Intérêts	48 509										86
87	700	Autres dépenses du code 700	34 323	277	447								87
88		Moins-value sur les placements											88
89		Pertes sur interventions financières garanties											89
90	779	Imputation		0	275 000								90
91		Mauvaises créances - débiteurs			25 655								91
92		**Sous-total:**	**82 832**	**124 108**	**526 120**	**$**	**$**	**150 000**	**$**	**5 032**	**$**	**$**	92
93		**Total**	**82 832**	**662 885**	**1 996 344**	**10 300**	**$**	**150 000**	**$**	**5 032**	**$**	**$**	93
94				Contrats d'affiliation --->		5 032		Primes de monitorat --->		0			94

Cégep de Matane
Tableau F5 - Charges par champ d'activités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
			Rétroactivité salariale					Services auxiliaires					
95			Formation continue		Alimentation	Centres sportifs	Résidences	Autres					95
96			Financés MEESR - MSS (EQ)	Autres sources									96
97					9010	9030	9060	9070					97
		TRAITEMENTS											
98	100	Hors cadres et cadres											98
99	120	Personnel de gérance											99
100	140	Personnel enseignant						117 032					100
101	144	Contrats et hon. d'enseignement											101
102	170	Personnel professionnel											102
103	200	Personnel de soutien					52 453	59 128					103
104	300	Av. sociaux - enseignants						12 846					104
105	300	Av. sociaux - autres personnels					6 485	7 222					105
106	300	Coûts de conv. - enseignants											106
107	300	Coûts de conv. - autres pers.											107
108		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**58 938**	**196 228**	**$**	**$**	**$**	**$**	108
		AUTRES CHARGES											
109		Publicité, déplacement et formation						5 532					109
110	400	Autres dépenses du code 400					2 918	1 886					110
111	511	Combustible - Huile											111
112	512	Combustible - Gaz											112
113	520	Électricité											113
114	540	Matériel didactique et spécialisé						16 726					114
115	500	Autres dépenses du code 500					10 380	11 909					115
116	620	Honoraires professionnels						107					116
117	630	Locations					357 000						117
118	640	Transport étudiant et stages						64 939					118
119	650	Contrats					17 098	227 491					119
120	600	Autres dépenses du code 600						10 813					120
121	730	Intérêts											121
122	700	Autres dépenses du code 700					269	964					122
123		Moins-value sur les placements											123
124		Pertes sur interventions financières garanties											124
125	779	Imputation					320 000	24 000					125
126		Mauvaises créances - débiteurs					2 005						126
127		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**709 670**	**364 367**	**$**	**$**	**$**	**$**	127
128		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**768 608**	**560 595**	**$**	**$**	**$**	**$**	128

Cégep de Matane
Tableau F5 - Charges par champ d'activités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
129											129
130										TOTAL	130
131											131
		TRAITEMENTS									
132	100	Hors cadres et cadres								915 352	132
133	120	Personnel de gérance								5 247	133
134	140	Personnel enseignant								7 102 996	134
135	144	Contrats et hon. d'enseignement									135
136	170	Personnel professionnel								1 086 178	136
137	200	Personnel de soutien								2 501 783	137
138	300	Av. sociaux - enseignants								766 749	138
139	300	Av. sociaux - autres personnels								507 800	139
140	300	Coûts de conv. - enseignants								242 556	140
141	300	Coûts de conv. - autres pers.								263 527	141
142		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**13 392 188**	142
		AUTRES CHARGES									
143		Publicité, déplacement et formation								278 364	143
144	400	Autres dépenses du code 400								88 212	144
145	511	Combustible - Huile								121 703	145
146	512	Combustible - Gaz								105	146
147	520	Électricité								316 572	147
148	540	Matériel didactique et spécialisé								297 453	148
149	500	Autres dépenses du code 500								205 099	149
150	620	Honoraires professionnels								174 461	150
151	630	Locations								435 897	151
152	640	Transport étudiant et stages								151 660	152
153	650	Contrats								839 900	153
154	600	Autres dépenses du code 600								161 110	154
155	730	Intérêts								48 158	155
156	700	Autres dépenses du code 700								43 191	156
157		Moins-value sur les placements									157
158		Pertes sur interventions financières garanties									158
159	779	Imputation									159
160		Mauvaises créances - débiteurs								41 956	160
161		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**3 203 841**	161
162		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**16 596 029**	162

Cégep de Matane

Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MEESR

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2014 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**434 908**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			520 597	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2014 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**955 505**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		12 171 800		04
05	Certifications de crédits - année courante		999 001		05
06	Lettres d'autorisation		303 567		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(32 436)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**13 441 932**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**13 441 932**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**14 397 437**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			14 242 846	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2015**			**154 591**	18

Cégep de Matane
Tableau F7 - Comptes à recevoir
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

		Solde au 30 juin 2014	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2015	
		01	02	03	04	05	
	MEESR						
01	- Ententes MEESR - MSSS	3 053		3 053	132	3 185	01
02	- «A» de FABES	(76 031)		(76 031)	214 263	138 232	02
03	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2011-2012						03
04	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2012-2013						04
05	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2013-2014	522 448		522 448	(522 448)		05
06	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2014-2015				341 643	341 643	06
07	- Annulation du compte à recevoir "E" de FABES - Réservé au MEESR						07
08							08
09	Charges formation continue (4,28) / ress résiduelles de l'année 2013-2014 (2,038 ETC)	(81 458)		(81 458)	81 458		09
10							10
11	"A" de FABES RAC	1 608		1 608	(1 412)	196	11
12							12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**369 620**	**$**	**369 620**	**113 636**	**483 256**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services						20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents						21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	76 777		76 777	(51 796)	24 981	22
23	- Fondation du Collège	15 978		15 978	63	16 041	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	15 614		15 614	(16 807)	(1 193)	24
25	- Congés anticipés ou différés	52 171		52 171	(48 108)	4 063	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	842 895		842 895	272 528	1 115 423	26
27	**Sous-total - Autres**	**1 003 435**	**$**	**1 003 435**	**155 880**	**1 159 315**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**1 373 055**	**$**	**1 373 055**	**269 516**	**1 642 571**	28

Cégep de Matane

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

CHAMP 8350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	6 = 4 - 5	07	08	09	
01	S	Atelier d'aide en français - S006	42 027	34 917	944	35 861	26 893	8 968	8 968			01
02	S	Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029									02
03	S	Projet pilote en langue seconde	42 030									03
04	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031	35 000	16 834	51 834	41 378	10 456	10 456			04
05	S	Programmes pré-universitaires	43 114									05
06	S	Développement RAF	43 115									06
07	S	Gestion des programmes	43 118									07
08	S	Sanction des études	43 119									08
09	S	Programmes techniques	43 120									09
10	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130									10
11	S	Veille sectorielle analyse et procédure	43 140									11
12	S	Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011	16 329	28 065	44 394	44 394					12
13	S	Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012									13
14	S	Évaluation systémique	44 013									14
15	S	Projets spéciaux de développement	44 018									15
16	S	Soutien à la recherche - S004	44 021									16
17	S	Conventions collectives	44 030	1 835	2 314	4 149		4 149	4 149			17
18	S	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032	5 000		5 000	5 000					18
19	S	Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033	2 950	2 950	5 900	2 035	3 865	3 865			19
20	S	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041									20
21	S	Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100									21
22	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105	37 700	1 346	39 046	34 051	4 995	4 995			22
23	S	Technologies de l'information - Bourses aux personnes diplômées	44 111									23
24	S	Plans institutionnels de réussite et orientation et encadrement- S019	44 150									24
25	S	Mesure de soutien à la réussite - S028 (75%)	44 160	45 900	689	46 589	33 582	13 007	13 007			25
26	S	Mesure de soutien à la réussite - Engagement étudiant - S028 (25%)	44 161									26
27	S	Formation d'appoint en mathématique - S033	44 180									27
28	S	Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019									28
29	S	Communautés culturelles - S024	45 032	3 900		3 900	2 886	1 014	1 014			29
30	S	Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	117 932	19 545	137 477	104 481	32 996	32 996			30
31	S	Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035									31
32	S	Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036									32
33	S	Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037									33
34	S	Saines habitudes de vie - S035	45 038	250	12 343	12 593	4 181	8 412	8 412			34
35	S	Droits d'auteur en audio-visuel	46 010									35
36	S	Contentieux - S002	46 020									36
37	S	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040									37
38	S	Réinvestissement au collégial - S034	48 500	184 642	13 751	198 393	169 114	29 279	29 279			38
39	S	Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	96 700	16 551	113 251	100 932	12 319	12 319			39
40	S	Réinvestissement 2008-2009 - Enseignants - S036	48 650									40
41	S	Effort institutionnel	49 039	(161 280)		(161 280)		(161 280)			(161 280)	41
42	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	10 514		10 514		10 514			10 514	42
43	S	Autres allocations (DAEI)	49 042									43
44	S	Autres allocations (DRT)	49 045									44
45	S	Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102	67 882	20 374	88 256	70 275	17 981	17 981			45
46	S	Récupération « Autres »	49 400									46
47	S	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611	39 600	10 848	50 448	23 683	26 765	26 765			47
48	S	Plan de rapprochement - FTP - S031	57 800									48
49		**TOTAL**		**539 771**	**146 554**	**686 325**	**662 885**	**23 440**	**174 206**	**$**	**(150 766)**	49

Cégep de Matane

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

CHAMP 8350

		Description	du Ministèr	Allocations	Autres revenus	Traitements enseignants	Traitements autres	Avantages sociaux	Autres charges	Imputation	Immobilisations capitalisables	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
50	S	Atelier d'aide en français - S006	42 027	28 840	6 077	5 441	18 323	2 811	318			50
51	S	Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029									51
52	S	Projet pilote en langue seconde	42 030									52
53	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031	35 000		679	35 753	4 042	904			53
54	S	Programmes pré-universitaires	43 114									54
55	S	Développement RAF	43 115									55
56	S	Gestion des programmes	43 118									56
57	S	Sanction des études	43 119									57
58	S	Programmes techniques	43 120									58
59	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130									59
60	S	Veille sectorielle analyse et procédure	43 140									60
61	S	Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011		16 329	15 146		1 183	28 065			61
62	S	Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012									62
63	S	Évaluation systémique	44 013									63
64	S	Projets spéciaux de développement	44 018									64
65	S	Soutien à la recherche - S004	44 021									65
66	S	Conventions collectives	44 030	1 835								66
67	S	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032	5 000					5 000			67
68	S	Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033	2 950					2 035			68
69	S	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041									69
70	S	Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100									70
71	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105	37 700			30 405	3 646				71
72	S	Technologies de l'information - Bourses aux personnes diplômées	44 111									72
73	S	Plans institutionnels de réussite et orientation et encadrement- S019	44 150									73
74	S	Mesure de soutien à la réussite - S028 (75%)	44 160	45 600	300		21 686	2 721	9 175			74
75	S	Mesure de soutien à la réussite - Engagement étudiant - S028 (25%)	44 161									75
76	S	Formation d'appoint en mathématique - S033	44 180									76
77	S	Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019									77
78	S	Communautés culturelles - S024	45 032	3 900					2 886			78
79	S	Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	91 183	26 749		92 101	11 111	1 269			79
80	S	Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035									80
81	S	Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036									81
82	S	Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037									82
83	S	Saines habitudes de vie - S035	45 038		250				4 181			83
84	S	Droits d'auteur en audio-visuel	46 010									84
85	S	Contentieux - S002	46 020									85
86	S	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040									86
87	S	Réinvestissement au collégial - S034	48 500	184 642			152 599	16 515				87
88	S	Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	96 700			91 633	9 299				88
89	S	Réinvestissement 2008-2009 - Enseignants - S036	48 650									89
90	S	Effort institutionnel	49 039	(161 280)								90
91	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	10 514								91
92	S	Autres allocations (DAEI)	49 042									92
93	S	Autres allocations (DRT)	49 045									93
94	S	Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102	41 325	26 557				70 275			94
95	S	Récupération « Autres »	49 400									95
96	S	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611	39 600			21 282	2 401				96
97	S	Plan de rapprochement - FTP - S031	57 800									97
98		**TOTAL**		**463 509**	**76 262**	**21 266**	**463 782**	**53 729**	**124 108**	**$**	**$**	98
99		Répartition par catégorie		Gérant ->	1 207	Professionnel ->	203 430	Soutien ->	162 365	Av. soc. AP ->	51 826	99
100		Répartition		Hors cadre et cadre ->	96 780	s revenus MEESR ->	0	Autres revenus ->	76 262			100

Cégep de Matane

Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	55 768	12 754	68 522	10
11	- Vacances	959 365	108 984	1 068 349	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	21 754	3 409	25 163	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				15
16	**Total**	**1 036 887**	**125 147**	**1 162 034**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables	23 194	2 635	25 829	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	3 313	758	4 071	18
19	- Vacances	590 442	135 034	725 476	19
20	- Temps supplémentaire	30 074	3 416	33 490	20
21	- Indemnités de départ	115 244	13 092	128 336	21
22	- Assurance-traitement	27 228	4 267	31 495	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				23
24	**Total**	**789 495**	**159 202**	**948 697**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables	23 194	2 635	25 829	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	59 081	13 512	72 593	26
27	- Vacances	1 549 807	244 018	1 793 825	27
28	- Temps supplémentaire	30 074	3 416	33 490	28
29	- Indemnités de départ	115 244	13 092	128 336	29
30	- Assurance-traitement	48 982	7 676	56 658	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				31
32	**Total**	**1 826 382**	**284 349**	**2 110 731**	32

Cégep de Matane

Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	CHAMP 9350 Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	8 = 6 - 7	09	10	11	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S015	50 612									01
02	S	Reconnaissance des acquis - C014	50 621									02
03	S	Entrevues de validation de la RAC	50 622									03
04	S	Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623									04
05	S	Représentation régionale - S021	50 640	10 300		10 300	10 300					05
06	S	Soutien et développement pour la formation technique - S017	57 650									06
07	S	Intervention sur la réussite en formation technique - S017	57 655									07
08	S	Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660									08
09	S	Entrepreneurship - Formation - S012	57 700									09
10			00 000									10
11			00 000									11
12			00 000									12
13			00 000									13
14			00 000									14
15			00 000									15
16			00 000									16
17			00 000									17
18			00 000									18
19		**TOTAL**		**10 300**	**$**	**10 300**	**10 300**	**$**	**$**	**$**	**$**	19

Cégep de Matane

Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

CHAMP 9350

		Description	Codes du Ministère	REVENUS		CHARGES						
				Allocations	Autres revenus	Traitements enseignants	Traitements autres	Avantages sociaux	Autres charges	Imputation	Immobilisations capitalisables	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
20	S	Dév. prog. en formation courte - S015	50 612									20
21	S	Reconnaissance des acquis - C014	50 621									21
22	S	Entrevues de validation de la RAC	50 622									22
23	S	Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623									23
24	S	Représentation régionale - S021	50 640	10 300			9 377	923				24
25	S	Soutien et développement pour la formation technique - S017	57 650									25
26	S	Intervention sur la réussite en formation technique - S017	57 655									26
27	S	Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660									27
28	S	Entrepreneurship - Formation - S012	57 700									28
29												29
30												30
31												31
32												32
33												33
34												34
35												35
36												36
37												37
38		**TOTAL**		**10 300**	**$**	**$**	**9 377**	**923**	**$**	**$**	**$**	38
39		Répartition par catégorie / H.-c. et cadre ->		Gérants ->	0	Professionnel ->	9 377	Soutien ->	0	Av. soc. AP ->	923	39
40		Répartition des autres revenus par source de subvention		Autres revenus MEESR ->	0			Autres revenus ->	0			40

Cégep de Matane

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MEESR sur le solde des certifications de crédits reportées

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

	ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		01	02	03	04
01	Masse salariale des enseignants - E002	11 000			
02					
03	Atelier d'aide en français - S006	42 027	944		944
04	Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029			
05	Projet pilote en langue seconde	42 030			
06	Amélioration de la maîtrise du français	42 031	16 834		16 834
07	Programmes pré-universitaires	43 114			
08	Développement RAF	43 115			
09	Gestion des programmes	43 118			
10	Sanction des études	43 119			
11	Programmes techniques	43 120			
12	Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
13	Veille sectorielle analyse et procédure	43 140			
14	Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011	28 065		28 065
15	Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012			
16	Évaluation systémique	44 013			
17	Projets spéciaux de développement	44 018			
18	Sou ien à la recherche - S004	44 021			
19	Conventions collectives	44 030	2 314		2 314
20	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032			
21	Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033	2 950		2 950
22	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041			
23	Sou ien technique et professionnel (NTIC)	44 100			
24	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105	1 346		1 346
25	Technologies de l'information - Bourses aux personnes diplômées	44 111			
26	Plans institutionnels de réussite et orientation et encadrement- S019	44 150			
27	Mesure de soutien à la réussite - S028 (75%)	44 160	689		689
28	Mesure de soutien à la réussite - Engagement étudiant - S028 (25%)	44 161			
29	Formation d'appoint en mathématique - S033	44 180			
30	Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019			
31	Communautés culturelles - S024	45 032			
32	Clientèles par iculières - Handicapés - S024	45 034	19 545		19 545
33	Clientèles par iculières - Autochtones - S024	45 035			
34	Clientèles par iculières - Sports études - S024	45 036			
35	Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037			
36	Saines habitudes de vie - S035	45 038	12 343		12 343
37	Droits d'auteur en audio-visuel	46 010			
38	Contentieux - S002	46 020			
39	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040			
40	Réinvestissement au collégial - S034	48 500	13 751		13 751
41	Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	16 551		16 551
42	Réinvestissement 2008-2009 - Enseignants - S036	48 650			
43	Effort ins itutionnel	49 039			
44	Autres allocations (DPBF)	49 041			
45	Autres allocations (DAEI)	49 042			
46	Autres allocations (DRT)	49 045			
47	Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102	20 374		20 374
48	Récupération - Autres	49 400			
49	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611	10 848		10 848
50	Plan de rapprochement - FTP - S031	57 800			
51	Mesures spéciales de financement - S042	61 020			
52	Mesures spéciales de financement - Enseignants - S042	61 021			
53	**TOTAL (Lignes 3 à 47)**		**146 554**	**$**	**146 554**

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		05	06	07	08
01	Dév. prog. en formation courte - S015	50 612			
02	Reconnaissance des acquis - C014	50 621			
03	Entrevues de validation de la RAC	50 622			
04	Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623			
05	Représentation régionale - S021	50 640			
06	Soutien et développement pour la formation technique -	57 650			
07	Intervention sur la réussite en formation technique - S01	57 655			
08	Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660			
09	Entrepreneurship - Formation - S012	57 700			
10	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**
11					
12	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEESR	34 014			
13	A (AEC) - Enveloppes régionale MEESR	34 015			
14	B (AEC) - Enveloppes régionale MEESR	34 016			
15	**TOTAL**		**$**		**$**
16					
17	A Tables d'éducation interordres - C016 Volet 1	34 022			
18	B Tables d'éducation interordres - C016 Volet 1	34 023			
19	Epes Tables d'éducation interordres - C016 Volet 1	34 024			
20	**TOTAL**		**$**		**$**
21					
22	A Tables d'éducation interordres - C016 Volet 2	34 025			
23	B Tables d'éducation interordres - C016 Volet 2	34 026			
24	Epes Tables d'éducation interordres - C016 Volet 2	34 027			
25	**TOTAL**		**$**		**$**
26					
27	**Grand total**		**146 554**	**$**	**146 554**

Cégep de Matane

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E002)	6 402 407	90,04 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier					02
03	**Sous-total**	**6 402 407**	90,04 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MEESR et déjà inclus à la ligne 01	40 382	0,76 ETC			04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**6 362 025**	89,28 ETC	71 259	10,76%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**6 362 025**	89,28 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)					09
10	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		89,28 ETC			10
11	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E002**		90,87 ETC			11
12	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants					12
13	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		90,87 ETC			13
14	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		1,59 ETC			14
15	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2014 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(6,72) ETC	(Surembauche)		15
16	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,05) ETC	Sous-embauche		16
17	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		17
18	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2015**		(5,18) ETC	**(408 531)**		18

Cégep de Matane
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	71 223							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,733%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	78 867							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2013-2014								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	77 423				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E002)						90,87 ETC	90,87 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E002)							ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					ETC	90,87 ETC	90,87 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)							ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					ETC	90,87 ETC	90,87 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée						7 166 644	7 166 644	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**$**	**7 166 644**	**7 166 644**	16
	FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E003								
	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**$**	**236 499**	**236 499**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**$**	**7 403 143**	**7 403 143**	18
19	- Revenus totaux (MEESR et autres)		236 499						19
20	- Moins : Dépenses admises de nature générale		216 004	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit			20 495					21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2014**	**2015**						
22	Taux de CSST	0,610%	0,590%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	1 670	1 590						23
24	Date de début de contrat des enseignants	18-août-2014	17-août-2015						24

Cégep de Matane

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier)
(Financés selon le modèle Epes)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 74,14)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C008										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x74,14)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 74,14)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F002 et C009										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 74,14)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
		Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 74,14)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C006										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 74,14)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C007										06
07	- Programme prêt 2000										07
08									**TOTAL**	**$**	08
		Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	TOTAL (6) - (7) - (8)		
09	- AEC - priorités ministérielles										09

Cégep de Matane

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

		Dép. totales - Enseignants	Dép. admises - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels			
	Dépenses de nature générale (E003, par. 7)	01	02	03		04	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial						01
02	Banque de congés de maladie non monnayables						02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*	5 266	5 266	1 088			03
04	Garantie de traitement	123 929	123 929	66 790			04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	21 754	21 754	6 387			05
06	Maternité, paternité et adoption	17 376	17 375	2 485			06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)			172			07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)						08
09	L bération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	4 896		94			09
10	Congés de maladie monnayables			26 547			10
11	Vacances monnayées - Hors cadres et cadres			107 612		**Ventilation**	11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)					L14C03 +	12
13	Sélection	651	651			L24C03 + L36C03	13
14	Suppléance				Hors c. et cadre	108 753	14
15	Autre salariale : Variation de la provision Indemnité départ			(126 716)	Gérant		15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**173 872**	**168 975**	**84 459**	Professionnel	27 390	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	24 871	24 871	2 847	Soutien	93 860	17
18	**Total des dépenses salariales**	**198 743**	**193 846**	**87 306**	**Total**	**230 003**	18
19	Hygiène et sécurité	3 457	3 457	4 815			19
20	Perfectionnement local	13 458	13 458	14 180			20
21	Autre non salariale EXPERTISES MÉDICALES	5 243	5 243	3 372			21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**220 901**	**216 004**	**109 673**			22
	Dépenses de nature particulière (E003, par. 2)						
23	L bérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117						23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120						24
25	Autre salariale :						25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	**$**			26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses						27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	**$**			28
29	Perfectionnement provincial - 11 144	16 137	16 137				29
30	Autre non salariale :						30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**16 137**	**16 137**	**$**			31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E003, par. 4)						
32	Préretraite						32
33	Mesures de fin d'emploi			127 857			33
34	Mise en disponibilité			17 687			34
35	Mesures d'employabilité						35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)	4 996	4 996				36
37	Autre :						37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**4 996**	**4 996**	**145 544**			38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses	522	522	8 310			39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**5 518**	**5 518**	**153 854**			40
41	Frais de déménagement						41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)						42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**5 518**	**5 518**	**153 854**			43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**242 556**	**237 659**	**263 527**			44

Cégep de Matane

Tableau F16 - Paramètres liés à la formation continue

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

RENSEIGNEMENTS SUPPLÉMENTAIRES — **FORMATION CONTINUE** — **Champs 9080 et 9090**

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	
01	«Nej»du cégep	13	«Nej» utilisé	13			«Epes»	74,14 $/pes	«Abrut» DEC	22,6355 $/pes	«Apond»	0,7238 $/pes		01
02											«B»	20%		02

	Cas	Numéro de programme	Allocation «Epes»	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes	A	B	30	Subvention	
03													03
04	7	DEC à temps plein (sans cert. de crédits)			k								04
05	7				k								05
06	7				k								06
07	7				k								07
		DEC temps plein avec cert. crédit											
08	7				k								08
09	7				k								09
10	7				k								10
11	7				k								11
12	7				k								12
13	7				k								13
14	7				k								14
15	7				k								15
16	7				k								16
17		**TOTAL**	**$**	**TOTAL (lignes 3 à 15)**		**Pes**		**$**				**$**	17

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ

18	-	Formation manquante - (FM) C014 (50%)											18
19		Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C014 (100%)											19
20	-	Récupération de cours échoué (RCE) - C015 (50%)				9 Pes		334				334	20
21		**TOTAL**										**334**	21

CHARGES POUR LA FORMATION CONTINUE

	ETC alloué	Rémunération normalisée	Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	
22	4,28 ETC	78 867	168 775	5 570	174 345	22

Cégep de Matane

Tableau F16 - Paramètres liés à la formation continue

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

RENSEIGNEMENTS SUPPLÉMENTAIRES

Champs 9080 et 9090

AEC

«Nej» utilisé 13 | «Epes» 74,14 $/pes | «Abrut» AEC 15,7973 $/pes | «Apond» 0,6635 $/pes

B = (Allocation du E + A) x 20%

Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes	A	B	Total	Subvention
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13
									C6 x C7 x 74,14	(C7 x 15,7973) + (C8 *0,6635)	(C9 + C10) x ,2		

AEC à temps plein - PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C003)

25	2					k								25
26	2					k								26
27	2					k								27
28	2					k								28
29	2					k								29
30	2	ELW.08				k								30
31		**TOTAL**	**$**		**$**		**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	31

Cas				Virements	«Nej» particulier	Constante «k» 15/«Nej»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes	A	B	30	TOTAL
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13
									C6 x C7 x 74,14	(C7 x 15,7973) + (C8 *0,6635)	(C9 + C10) x ,2	C7 x 30$	

AEC à temps partiel - PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C003)

32	2					k								32
33	2					k								33
34	2					k								34
35	2					k								35
36	2					k								36
37	2					k								37
38		**TOTAL**	**$**		**$**		**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	38

Cégep de Matane

Tableau F16 - Paramètres liés à la formation continue

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

«Nej» utilisé 13 — «Epes» 74,14 $/pes — «Abrut» AEC 15,7973 $/pes — «Apond» 0,6635 $/pes

B = (Allocation du E + A) x 20%

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes	A	B	Total	Subvention
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13
										C6 x C7 x 74,14	(C7 x 15,7973) + (C8 *0,6635)	(C9 + C10) x ,2		
		AEC à temps plein - ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003)												
		EMPLOI-QUÉBEC												
41	**2**		422 308				k							
42	**2**						k							
43	**2**						k							
44	**2**						k							
45		**Sous-total**	**422 308**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**	**$**	
		ENVELOPPE MEESR												
46	**2**		204 657				1,15	4 426 Pes	86 625 Pes	377 365	127 395	100 952		
47	**2**						k							
48	**2**						k							
49	**2**						k							
50	**2**						k							
51	**2**						k							
52		**Sous-total**	**204 657**	**$**				**4 426 Pes**	**86 625 Pes**	**377 365**	**127 395**	**100 952**	**605 712**	
53	**TOTAL MEESR+EQ**		**626 965**	**$**	**$**		**TOT. MIN.+EQ**	**4 426 Pes**	**86 625 Pes**	**377 365**	**127 395**	**100 952**	**605 712**	
54	**TOTAL** (ligne 20, colonnes 2, 3 et 4)			626 965						**Total en incluant le temps partiel**			617 764	617 764
55			Total des virements			→	Doit être égal à 0							réservé MEESR
56	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 56 colonne 13 est réservée au MEESR)													
													CC à reporter	Récupération
57				Solde d'allocations - enveloppes régionale			(Note: la ligne 57 colonne 12 est réservée au MEESR)					9 201		9 201
58				Solde d'allocations - priorités ministérielles										

Cégep de Matane

Tableau F16 - Paramètres liés à la formation continue

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

RENSEIGNEMENTS SUPPLÉMENTAIRES — **FORMATION CONTINUE** — **Temps partiel** — **Champs 9080 et 9090**

«Nej» utilisé 13 — «Epes» 74,14 $/pes — «Abrut» 15,7973 $/pes — «Apond» 0,6635 $/pes

B = (Allocation du E + A) x 20% (Sauf pour les cas 11)

	Cas	Cas de financement	01	02	03	Virements 04	«Nej» particulier 05	Constante «k» 15/«Nej» 06	Volume réalisé «brut» (en pes) 07	Volume réalisé «pondéré» (en pes) 08	Calcul de «Z» Epes 09	A 10	B 11	30 12	TOTAL 13
											C6 x C7 x 74,14	(C7 x 15,7973) + (C8 *0,6635)	(C9 + C10) x ,2	C7 x 30$	
		TEMPS PARTIEL (Financé par l'enveloppe régionale)													
		Cas de financement													
62	**4, 5**	AEC temps partiel - Insc. sans identification et cours hors programme						1,15	116 Pes	1 840 Pes	9 890	3 053	2 589	(3 480)	
63		Cas particuliers						k							
64		Cas particuliers						k							
65		Cas particuliers						k							
66		Cas particuliers						k							
67		Cours préalables						k							
68	**11**	DEC à temps partiel						k							
69		Cas particuliers						k							
70		Cas particuliers						k							
71		Cas particuliers						k							
72		Cas particuliers						k							
73		**TOTAL**							**116 Pes**	**1 840 Pes**	**9 890**	**3 053**	**2 589**	**(3 480)**	**12 052**

Pour le cégep de Rosemont

CÉGEP À DISTANCE - C004

		Allocations «Epes» 01	Allocations «A» 02	Volume réalisé (pes brutes) 04	Volume réalisé (pes pondérées) 05	Récupération 2$/hrs 06	«Epes» (k = 0,75 07	«A» 08	SUBVENTION 09
74	Cégep à distance - Epes DEC								
75	Cégep à distance - AEC financées								
76	Cégep à distance - AEC financées temps partiel								
77	Total AEC								
78	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C014 (25%)								
79	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C014 (50%)								
80	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C015 (25%)								

Cégep de Matane

Tableau F16 - Paramètres liés à la formation continue

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

RENSEIGNEMENTS SUPPLÉMENTAIRES — **FORMATION CONTINUE - RÉGIONALES INTERORDRES Annexe C016** — **Champs 9080 et 9090**

«Nej» utilisé 13 — «Epes» 74,14 $/pes — «Abrut» AEC 15,7973 $/pes — «Apond» 0,6635 $/pes

B = (Allocation du E + A) x 20%

	Cas	Numéro de programme 01	Allocations «Epes + A + B» 02	Cert. de crédits reportées redressées 03	Virements 04	Nej particulier 05	Constante «k» 15/Nej 06	Volume réalisé «brut» (en pes) 07	Volume réalisé «pondéré» (en pes) 08	Calcul de «Z» Epes 09	A 10	B 11	30 12	TOTAL 13
										C6 x C7 x 74,14	(C7 x 15,7973) + (C8 *0,6635)	(C9 + C10) x ,2	C7 x 30$	
	AEC à temps plein menant à une AEC - VOLET 1													
84	**2D**		140 594				1,15	1 060 Pes	12 720 Pes	90 377	25 185	23 112		
85	**2D**						k							
86	**2D**				0		k							
87	**2D**						k							
88	**2D**						k							
89	**2D**						k							
90		**TOTAL**	**140 594**	**$**	**$**			**1 060 Pes**	**12 720 Pes**	**90 377**	**25 185**	**23 112**		**138 674**
	AEC à temps partiel menant à une AEC - VOLET 1													
91	**4D**	AEC temps partiel					k							
92		Cas particuliers					k							
93		Cas particuliers					k							
94		Cas particuliers					k							
95		Cas particuliers					k							
96		Cas particuliers					k							
97								**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**
98									**Total en incluant le temps partiel**					138 674
99									**Allocations**					140 594
100									**Solde d'allocations à récupérer**					1 920
	Formation à temps partiel - VOLET 2													
101					0									
	Formation suivie à la l'enseignement régulier													
102	**21A**	080.02				15,00	k							
103	**21A**					15,00	k							
104				**Sous-total**				**Pes**	**Pes**	**$**				**$**
	Formation suivie à la formation continue													
105	**20A**					8,00	k							
106	**20A**					8,00	k							
107				**Sous-total**				**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**
108		**TOTAL**	**$**	**$**	**$**			**Allocations**						**$**
109			**Total des virements**		**$ Doit être égal à 0**			**Solde d'allocations à récupérer**						**$**

Cégep de Matane

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L5 C05 et L6 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	13 156,900	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2014	147	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2015	174	(3)
04	Total pris en considération	**13 130**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2014	956	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	809	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S023)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			809		809,0	809,0	809,0				0,5	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			809,0	197,0	1 006,0				0,6	08
09		1,50%	3,00%			809,0	196,9	1 202,9	384,0	384,0	1,54900%	0,5	09
10	Août	1,50%	4,50%			809,0	197,0	1 399,9		384,0		0,7	10
11		1,50%	6,00%			809,0	196,9	1 596,8	384,0	768,0	1,55300%	0,5	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			812,9	463,5	2 060,3		768,0		0,8	12
13		3,50%	13,00%		103,4	816,7	463,3	2 523,6	1 384,5	2 152,5	1,55500%	0,2	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			821,1	529,6	3 053,2		2 152,5		0,6	14
15		4,00%	21,00%			825,5	529,6	3 582,8	1 067,4	3 219,9	1,56500%	0,2	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			832,8	532,5	4 115,3		3 219,9		0,6	16
17		4,00%	29,00%		56,6	840,0	532,4	4 647,7	1 054,7	4 274,6	1,57800%	0,3	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			860,9	546,1	5 193,8		4 274,6		0,6	18
19		4,00%	37,00%		241,2	881,8	546,1	5 739,9	1 022,8	5 297,4	1,60000%	0,3	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			902,8	546,2	6 286,1		5 297,4		0,7	20
21		4,00%	45,00%		3,9	924,0	546,4	6 832,5	1 211,7	6 509,1	1,60000%	0,2	21
22	Février	4,00%	49,00%			945,0	546,2	7 378,7		6 509,1		0,5	22
23		4,00%	53,00%			966,1	546,3	7 925,0	1 044,1	7 553,2	1,30400%	0,2	23
24	Mars	4,50%	57,50%			990,1	614,8	8 539,8		7 553,2		0,5	24
25		4,50%	62,00%		1,1	1 013,8	614,6	9 154,4	1 252,4	8 805,6	1,30500%	0,2	25
26	Avril	6,00%	68,00%			1 045,7	819,7	9 974,1		8 805,6		0,6	26
27		6,00%	74,00%			1 077,5	819,6	10 793,7	1 593,8	10 399,4	1,29800%	0,2	27
28	Mai	6,50%	80,50%			1 122,6	898,6	11 692,3		10 399,4		0,7	28
29		6,50%	87,00%		42,6	1 167,6	898,4	12 590,7	1 720,1	12 119,5	1,29000%	0,3	29
30	Juin	6,50%	93,50%			1 296,0	981,9	13 572,6		12 119,5		0,8	30
31		6,50%	100,00%	55,7	110,8	1 424,3	981,7	14 554,3	2 123,6	14 243,1	1,29000%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**864,7**	**559,6**	**1 424,3**	**14 554,3**	**14 554,3**	**14 243,1**	**14 243,1**	**xxxxx**	**11,3**	32

33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:	**11,3**	33

Cégep de Matane

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		627 206	96 780	191 366					915 352	01
02	Gérants		4 040	1 207						5 247	02
03	Enseignants	6 402 407	4 536	21 266	557 755			117 032		7 102 996	03
04	Professionnels		488 263	203 430	385 108	9 377				1 086 178	04
05	Soutien		2 036 994	162 365	190 843			111 581		2 501 783	05
06	**TOTAL**	**6 402 407**	**3 161 039**	**485 048**	**1 325 072**	**9 377**	**$**	**228 613**	**$**	**11 611 556**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	9 = 5 - 6 - 7 - 8	10	11	
07	Hors cadres et cadres	915 352	999 171	(83 819)			(83 819)		0,00%	NON	07
08	Gérants	5 247	5 247						0,00%	NON	08
09	Enseignants	7 102 996	7 060 642	42 354	33 059			9 295	0,13%	NON	09
10	Professionnels	1 086 178	1 092 132	(5 954)			(5 952)	(2)	0,00%	NON	10
11	Soutien	2 501 783	2 495 369	6 414			(2 588)	9 002	0,36%	NON	11
12	**Total**	**11 611 556**	**11 652 561**	**(41 005)**	**33 059**	**$**	**(92 359)**	**18 295**	0,16%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	6 402 407	6 360 056	42 351	33 059			9 292	0,15%	OUI	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	90,04 ETC	89,77 ETC	0,27 ETC	0,27 ETC			ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres							0,00%	NON	15
16	Gérants							0,00%	NON	16
17	Enseignants							0,00%	NON	17
18	Professionnels							0,00%	NON	18
19	Soutien							0,00%	NON	19
20	**Total**	**$**	**$**	**$**			**$**	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $							0,00%	NON	21

Cégep de Matane

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

	Autres revenus	01	
01	Résultats de l'analyse de MEESR		01
02	Autres revenus non détaillés	800	02
03	**Total - Autres**	**800**	03

	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MEESR	16 996	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MEESR		05
06	**Sous-total financé par le MEESR**	**16 996**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**16 996**	10

	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		12
13	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MEESR	475 024	13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	45	14
15	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**475 069**	15

	Autres dépenses		
16	Résultats de l'analyse de MEESR		16
17	Amortissement du RISQ	20 835	17
18	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		18
19	Autres dépenses non détaillées		19
20	**Total - Autres**	**20 835**	20

Cégep de Matane
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

		01 2015	02 2014	
	Autres actifs			
01	RISQ	187 515	208 350	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**187 515**	**208 350**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	187 515	208 350	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MEESR	1 546 871	1 285 169	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement	2 050 432	714 831	07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**3 597 303**	**2 000 000**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)	272 000	272 000	10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**272 000**	**272 000**	12

Cégep de Matane

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	
		Coûts									Amortissement cumulé								
		Solde de début	Redressements et virements	Acquisitions	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements et virements	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	86 500								86 500								86 500	01
02	Améliorations locatives	75 610								75 610	51 790			604			52 394	23 216	02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	3 430 709		424 909	773 745					4 629 363	396 115			125 061			521 176	4 108 187	03
04	Aménagement des terrains	574 741								574 741	465 943			22 324			488 267	86 474	04
05	Autres équipements	876 029		11 440						887 469	644 494			28 640			673 134	214 335	05
06	Bâtiments	24 403 726								24 403 726	14 473 087			494 403			14 967 490	9 436 236	06
07	Développement informatique																		07
08	Documents de bibliothèque	950 691		26 888						977 579	800 203			27 199			827 402	150 177	08
09	Équipements de communication multimédia	1 013 562	(8 096)	119 196						1 124 662	362 211			208 988			571 199	553 463	09
10	Équipements informatique	3 449 493		229 211						3 678 704	3 107 283			234 339			3 341 622	337 082	10
11	Équipements spécialisé	7 899 099		187 819						8 086 918	6 932 622			250 712			7 183 334	903 584	11
12	Manuels pédagogiques	1 150								1 150	805			230			1 035	115	12
13	Matériel roulant	5 025								5 025	4 225			651			4 876	149	13
14	Mobilier et équipement de bureau	1 153 325	8 096	74 296						1 235 717	1 015 389			74 005			1 089 394	146 323	14
15	Réseaux de télécommunication	16 002								16 002	6 150			1 600			7 750	8 252	15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**43 935 662**	**$**	**1 073 759**	**773 745**	**$**	**$**	**$**	**$**	**45 783 166**	**28 260 317**	**$**	**$**	**1 468 756**	**$**	**$**	**29 729 073**	**16 054 093**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts								Amortissement cumulé								
		Solde de début	Redressements et virements	Acquisitions	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements et virements	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																		17
18	Bâtiments																		18
19	Équipements spécialisés																		19
20	Matériel et équipement																		20
21	Équipements informatiques	357 904								357 904	357 904						357 904		21
22	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**357 904**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**357 904**	**357 904**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**357 904**	**$**	22

Cégep de Matane

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	
	Coûts									Amortissement cumulé								
	Solde de début	Redressements et virements	Acquisitions	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements et virements	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
23 Actifs incorporels																		23

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements et virements	Travaux additionnels capitalisés	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
24 Améliorations locatives										24
25 Améliorations majeures aux bâtiments	1 497 287		1 643 060			(773 745)			2 366 602	25
26 Aménagement des terrains										26
27 Bâtiments										27
28 Développement informatique										28
29 Matériel et équipement										29
30 Équipement spécialisé										30
31 **Total des travaux en cours**	**1 497 287**	**$**	**1 643 060**	**$**	**$**	**(773 745)**	**$**	**$**	**2 366 602**	31

SOMMAIRE

32	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**16 054 093**
33	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**
34	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**2 366 602**
35	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**18 420 695**
36	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Cégep de Matane

Tableau I4 - Dettes à long terme

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MEESR

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
	Financer par le MEESR	Numéros	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin
03	x	Série FQ-4	2 000 000	5,115 %	10-févr-2005	16-janv-2023	1 360 000		(80 000)		1 280 000
07	x	Série FQ-8	10 000 000	1,935 %	14-mars-2013	01-juin-2018	8 485 441		(757 279)		7 728 162
09	x	Série FF-1	8 000 000	2,743 %	31-mars-2014	01-mars-2021	8 000 000		(446 208)		7 553 792
11	x	Série FF-2	1 500 000	2,996 %	12-nov-2014	01-sept-2024		1 500 000			1 500 000
31	**Total**		**21 500 000**				**17 845 441**	**1 500 000**	**(1 283 487)**	**$**	**18 061 954**
32	Sous-total - Billets financés par le MEESR						17 845 441	1 500 000	(1 283 487)		18 061 954
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources										

Cégep de Matane

Tableau I4 - Dettes à long terme

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
	Financer par le MEESR	Numéros	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin
51	**Total**		$				$	$	$	$	$	$
52	Sous-total - Obligations financées par le MEESR											
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources											

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				
	Financer par le MEESR	Numéros	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contr bution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
71			$	$	$	$	$	$
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MEESR							
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources							

Cégep de Matane

Tableau I4 - Dettes à long terme

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financer par le MEESR	Numéros	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MEESR											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financer par le MEESR	Numéros	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94											94
95	x	SCHL415-U-2	200 700	5,125 %	01-sept-1964	01-sept-2014	5 449		(5 449)		95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			**200 700**				**5 449**	**$**	**(5 449)**	**$**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MEESR						5 449		(5 449)		112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Cégep de Matane

Tableau I4 - Dettes à long terme

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financer par le MEESR	Numéros	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MEESR											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financer par le MEESR	Numéros	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MEESR											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	18 061 954
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(75 531)
137	Obligations	
138	Fonds d'amortissement	
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition	
140	Hypothèques	
141	Emprunts classés à la juste valeur	
142	Emprunts en devises étrangères	
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**17 986 423**
144	Versements à court terme des dettes long terme	1 343 487
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**16 642 936**

Reports de l'année antérieure

135	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(82 315)
136	Escompte/prime non amortie	

Cégep de Matane

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEESR- Immobilisations

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MEESR			88,00%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MEESR

		Dépense totale	% financé par le MEESR	Montant financé par le MEESR	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	1 468 756	88,00%	1 292 505	02
03	Amortissement des actifs incorporels		88,00%		03
04	Amort. des apports reportés - MEESR (excluant ceux liés aux frais d'émission) **(en négatif)**	(30 400)	100,00%	(30 400)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MEESR **(en négatif)**	(15 200)	100,00%	(15 200)	05
06	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(29 760)	100,00%	(29 760)	06
07	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(1 676)	100,00%	(1 676)	07
08	Résultats de l'analyse de MEESR		88,00%		08
09	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		09
10	Biens non capitalisables	57 507	100,00%	57 507	10
11	Perte sur la radiation d'immobilisations		88,00%		11
12	Moins-value sur les immobilisations		88,00%		12
13	Gains (perte) sur la cession d'immobilisations		88,00%		13
14	Amortissement du RISQ	20 835	88,00%	18 335	14
15	Autres (note 1)		88,00%		15
16	**Total des charges en immobilisations à financer par le MEESR pour l'exercice**			**1 291 311**	16

Cégep de Matane

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEESR- Immobilisations

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

	Montants à déduire	01	02	03	
17	Subventions - Remboursements d'emprunts et résidences étudiantes	(1 283 487)			17
18	Subventions - Contr butions du fonds d'amortissement				18
19	**Total des montants à déduire**			**(1 283 487)**	19
20	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**7 824**	20
21	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			4 218 135	21
22	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**4 225 959**	22

Note 1

23

24

Cégep de Matane

Tableau I6 - Liste des codes du MEESR à utiliser pour les projets en immobilisations

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MEESR	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - Travaux en cours
98	Matériel et équipement - Travaux en cours
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MEESR	**Allocations normalisées**
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections
A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé (lab de sciences)
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage
A-D	70-016	Efficacité énergétique
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements
A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices
B-D	XX-70-080	Rattrapage
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération
B-D	XX-70-094	FCAR-FCI
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	**Autres**
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MEESR ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEESR
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MEESR	**Nouvelles initiatives**
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	11-80-230	Équipements - 152.B0
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		

Cégep de Matane

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2014 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2015 5 = 3 + 4	
01	08001	Réaménagement des laboratoires de sciences	966 429		966 429	01
02	08002	Réaménagement de la bibliothèque Phase I	544 814		544 814	02
03	08003	Enlèvement des plafonds contenant de l'amiante	133 785		133 785	03
04	09001	Aménagement terrains < 30 000$	24 611		24 611	04
05	09002	Réfection des chambres en résidences	304 263		304 263	05
06	09003	Réaménagement de la bibliothèque Phase II	890 647		890 647	06
07	09004	Transformation du J-108	5 743		5 743	07
08	09005	Abécédaire des eaux	77 897		77 897	08
09	09006	Améliorations majeures réaménagement intérieur	185 631	24 220	209 851	09
10	10001	Améliorations majeures mécanique du bâtiment	4 296		4 296	10
11	10002	Système ventilation, climatisation, chauffage	68 163		68 163	11
12	10003	Gymnase (plancher et gradins)	556 566		556 566	12
13	10004	Réaménagement corridor O-200	9 608		9 608	13
14	10005	Améliorations majeures structure architecture	89 630		89 630	14
15	10006	Réaménagement services administratifs	2 986		2 986	15
16	10007	Bâtiments services connexes	4 857		4 857	16
17	10008	CDRIN	2 868 308		2 868 308	17
18	11001	Système électrique	12 908		12 908	18
19	12001	Efficacité écoénergétique	758 672	1 521 893	2 280 565	19
20	12002	Signalisation intérieure	37 634		37 634	20
21	12003	Améliorations locatives	24 167		24 167	21
22	13001	Amél maj mécanique bâtiement	20 786	19 854	40 640	22
23	13002	Embellissement du hall d'entrée	14 964		14 964	23
24	13003	Aménag simul soins infirmiers	773 745	306 465	1 080 210	24
25						25
26	09070	Achats documents de bibliothèque	160 151	26 888	187 039	26
27	09071	Achats manuels pédagogiques	1 581		1 581	27
28	09072	Achats mobilier et équipements de bureau	345 605	79 557	425 162	28
29	09073	Achats équipements informatiques	1 119 763	244 719	1 364 482	29
30	09074	Achats équipements communication multimédia	1 078 776	141 825	1 220 601	30
31	09075	Achats autres équipements	241 317	14 968	256 285	31
32	09076	Achats équipements spécialisés - ENS 10 ans	633 650	198 400	832 050	32
33	09077	Achats équipements spécialisés - ENS 20 ans	0			33
34						34
35		**Sous-total**	**11 961 953**	**2 578 789**	**14 540 742**	35

Le numéro du projet est unique. Il est composé de 5 chiffres dont les deux premiers correspondent à l'année de création du projet. Les trois derniers correspondent au numéro attribué lors du budget soumis à la Direction de l'équipement.
Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8.
Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable.
Pour la capitalisation des intérêts sur des travaux en cours, le caractère «I» est ajouté, soit «10008I» et doit être inscrit séparément du capital.
Avant l'exercice 2010-2011, le numéro de projet était composé de 4 chiffres. Pour saisir les anciens numéros, ajoutez un «0» en troisième position. Par exemple l'ancien numéro de projet 0935 devient 09035.

Cégep de Matane

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2014 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2015 5 = 3 + 4	
36	09078	Achats matériel roulant	5 025		5 025	36
37	09079	Achats réseaux de télécommunication	16 625		16 625	37
38	09080	Développement informatique	0			38
39	09081	Location - acquisition IBM	66 364		66 364	39
40	09082	Location - acquisition CISCO	227 806		227 806	40
41	09083	Plan de développement SRIC	57 822		57 822	41
42	14001	Remplacement sous-stations électriques / B-172		74 370	74 370	42
43	14002	Réfection des cuisinettes en résidences		4 748	4 748	43
44	14003	Réfection des portes d'entrée et fenêtres - Phase I		9 165	9 165	44
45	14004	Réfection des toitures		15 386	15 386	45
46	14005	emplac filerie électrique dérivation alimentant les résidences		74 063	74 063	46
47	14006	Stabilisation de la structure (pyrite)		17 805	17 805	47
48						48
49						49
50						50
51						51
52						52
53						53
54						54
55						55
56						56
57						57
58						58
59						59
60						60
61						61
62						62
63						63
64						64
65						65
66						66
67						67
68						68
69						69
70		**Sous-total**	**12 335 595**	**2 774 326**	**15 109 921**	70

Cégep de Matane

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2014 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2015 5 = 3 + 4	
71						71
72						72
73						73
74						74
75						75
76						76
77						77
78						78
79						79
80						80
81						81
82						82
83						83
84						84
85						85
86						86
87						87
88						88
89						89
90						90
91						91
92						92
93						93
94						94
95						95
96						96
97						97
98						98
99						99
100						##
101						##
102	**Sous-total**		**12 335 595**	**2 774 326**	**15 109 921**	##

Cégep de Matane

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

	Numéro du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MEESR	Description de la dépense	Codes MEESR	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
01	09006	Améliorations majeures réaménagement intérieur	24 220	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	01
02	12001	Efficacité écoénergétique	1 521 893	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-903	Emprunt autofinancé	02
03	13001	Amél maj mécanique bâtiement	19 854	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	03
04	13003	Aménag simul soins infirmiers	306 465	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	04
05	14001	Remplacement sous-stations électriques / B-172	74 370	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	05
06	14002	Réfection des cuisinettes en résidences	4 748	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	06
07	14003	Réfection des portes d'entrée et fenêtres - Phase I	9 165	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	07
08	14004	Réfection des toitures	15 386	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	08
09	14005	Remplac filerie électrique dérivation alimentant les ré	74 063	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	09
10	14006	Stabilisation de la structure (pyrite)	17 805	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	10
11	09070	Achats documents de bibliothèque	26 888	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	11
12	09072	Achats mobilier et équipements de bureau	52 418	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	12
13	09072	Achats mobilier et équipements de bureau	5 261	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	13
14	09073	Achats équipements informatiques	164 527	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	14
15	09073	Achats équipements informatiques	15 508	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	15
16	09074	Achats équipements communication multimédia	119 196	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	16
17	09074	Achats équipements communication multimédia	22 629	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	17
18	09075	Achats autres équipements	11 440	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	18
19	09075	Achats autres équipements	3 528	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	19
20	09076	Achats équipements spécialisés - ENS 10 ans	65 019	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	20
21	09076	Achats équipements spécialisés - ENS 10 ans	10 581	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	21
22	09083	Plan de développement SRIC	32 430	94	Développement informatique	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	22
23	09083	Plan de développement SRIC	26 000	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique	23
24	09083	Plan de développement SRIC	(58 430)	94	Développement informatique	00-00-903	Emprunt autofinancé	24
25	09072	Achats mobilier et équipements de bureau	21 878	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	25
26	09073	Achats équipements informatiques	64 684	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	26
27	09076	Achats équipements spécialisés - ENS 10 ans	122 800	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-075	Actualisation de programmes et nouveaux pro	27
28								28
29								29
30								30
31								31
32								32
33								33
34								34
35		**Total de la page 49**	**2 774 326**					35

Cégep de Matane

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

(suite)

	Numéro du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
			Montant de la dépense	Codes MEESR	Description de la dépense	Codes MEESR	Description
	01	02	03	04	05	06	07
36							
37							
38							
39							
40							
41							
42							
43							
44							
45							
46							
47							
48							
49							
50							
51							
52							
53							
54							
55							
56							
57							
58							
59							
60							
61							
62							
63							
64							
65							
66							
67							
68							
69							
70		**Total des pages 49 et 50**	**2 774 326**				

Cégep de Matane

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

(suite)

	Numéro du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MEESR	Description de la dépense	Codes MEESR	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
71								71
72								72
73								73
74								74
75								75
76								76
77								77
78								78
79								79
80								80
81								81
82								82
83								83
84								84
85								85
86								86
87								87
88								88
89								89
90								90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 49,50 et 51**	**2 774 326**					105

Cégep de Matane

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

(suite)

	Numéro du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MEESR	Description de la dépense	Codes MEESR	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
106								106
107								107
108								108
109								109
110								110
111								111
112								112
113								113
114								114
115								115
116								116
117								117
118								118
119								119
120								120
121								121
122								122
123								123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		**Total des pages 49,50, 51 et 52**	**2 774 326**					140

Cégep de Matane

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MEESR 04	Description de la dépense 05	Codes MEESR 06	Description 07	
141								141
142								142
143								143
144								144
145								145
146								146
147								147
148								148
149								149
150								150
151								151
152								152
153								153
154								154
155								155
156								156
157								157
158								158
159								159
160								160
161								161
162								162
163								163
164								164
165								165
166								166
167								167
168								168
169								169
170								170
171								171
172								172
173								173
174								174
175		**Total des pages 49,50, 51, 52 et 53**	**2 774 326**					175

Cégep de Matane

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

(suite)

	Numéro du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MEESR	Description de la dépense	Codes MEESR	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 49 à 54**	**2 774 326**					210

Cégep de Matane

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEESR et autres sources de financement

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

	Codes MEESR 01	Description 02	Solde au 30 juin 2014 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2015 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC IMMOBILIER									
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	670 142		719 600			546 076		843 666	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	244 832		80 000					324 832	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections									03
04	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé (lab de sciences)	761 500	8 984	363 900					1 134 384	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage									05
06	70-016	Efficacité énergétique									06
	2012-2013	**Allocations particulières**									
07	12-70-035	Réfections aux édifices									07
	2013-2014	**Allocations particulières**									
08	13-70-035	Réfections aux édifices									08
	2014-2015	**Allocations particulières**									
09	14-70-035	Réfections aux édifices									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**1 676 474**	**8 984**	**1 163 500**	**$**	**$**	**546 076**	**$**	**2 302 882**	10

Cégep de Matane

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEESR et autres sources de financement

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

(suite)

	Codes MEESR 01	Description 02	Solde au 30 juin 2014	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2015	
		PARC MOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	13 205		605 700			529 425		89 480	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique			26 000			26 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements		64 684				64 684			14
15	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	122 800					122 800			15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux									16
	2012-2013	**Allocations particulières**									
17	12-70-080	Rattrapage									17
18	12-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération									18
19	12-70-094	FCAR-FCI									19
20	12-71-000	Autres									20
	2013-2014	**Allocations particulières**									
21	13-70-080	Rattrapage									21
22	13-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération									22
23	13-70-094	FCAR-FCI									23
24	13-71-000	Autres									24
	2014-2015	**Allocations particulières**									
25	14-70-080	Rattrapage									25
26	14-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération									26
27	14-70-094	FCAR-FCI									27
28	14-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**136 005**	**64 684**	**631 700**	**$**	**$**	**742 909**	**$**	**89 480**	29

Cégep de Matane

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEESR et autres sources de financement

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2015

(suite)

	Codes MEESR 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2014 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2015 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	Nouvelles initiatives										
30											30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
	Parachèvements										
38	11-80-230	Équipements - 152.B0	49 000		0					49 000	38
39											39
40											40
41											41
42											42
43											43
44											44
45											45
46											46
47											47
48											48
49											49
50											50
51											51
52											52
53											53
54											54
55											55
56		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	49 000							49 000	56
					Autres encaissements						
	Autres sources de financement										
57	00-00-901	Fonds de fonctionnement									57
58	00-00-902	Fonds spéciaux									58
59	00-00-903	Emprunt autofinancé						1 463 463			59
60	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	21 878					21 878			60
61	00-00-905	Produits d'assurance									61
62	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers									62
63	00-00-907	Certifications de crédit du MEESR ou Autres partenaires									63
64	00-00-908	Dons									64
65	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEESR									65
66	00-00-910	Autres sources									66
67		**Sous-total: Autres sources de financement**	**21 878**	**$**	**$**		**$**	**1 485 341**	**$**	**$**	67
68		**GRAND TOTAL**	**1 883 357**	**73 668**	**1 795 200**	**$**	**$**	**2 774 326**	**$**	**2 441 362**	68
69	Moins:	Biens non capitalisables (code MEESR 201)						57 507			69
70		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MEESR 103 à 107)									70
71	Solde	**Coûts capitalisées à la page 37 et page 38**						**2 716 819**			71

Cégep de Matane

Rapport financier annuel
au 30 juin 2016

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et des pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MEES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15

Cégep de Matane
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

			Annexes	Notes	01 Fonds de Fonctionnement 2016	02 Fonds de Fonctionnement 2015	03 Fonds des immobilisations 2016	04 Fonds des immobilisations 2015	05 Total 2016	06 Total 2015	
		Revenus									
		Subventions									
		- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)	note		**13 804 874**	13 987 929	**1 859 190**	1 772 351	**15 664 064**	15 760 280	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note		**85 255**	107 720			**85 255**	107 720	02
03	2	- Autres	note		**243 798**	194 851			**243 798**	194 851	03
04	2	- Gouvernement fédéral	note		**20 384**	23 162			**20 384**	23 162	04
05	2	Revenus provenant d'autres organismes	note		**83 577**	99 960			**83 577**	99 960	05
06	2	Droits d'inscription et scolarité	note		**493 243**	315 105			**493 243**	315 105	06
07	2	Vente de biens et services	note		**646 455**	762 303			**646 455**	762 303	07
08	2	Locations	note		**1 012 903**	939 398			**1 012 903**	939 398	08
		Amortissement des apports reportés									
		- Gouvernement du Québec									
09		- MEES	note				**47 513**	46 934	**47 513**	46 934	09
10		- Autres	note								10
11		- Gouvernement fédéral	note		793 809	209 151	29 760	29 760	**823 569**	238 911	11
12		- Autres organismes	note				16 876	16 876	**16 876**	16 876	12
13	2	Revenus d'intérêts	note		**6 428**				**6 428**		13
14	2	Autres revenus	note		**131 135**	183 462	**21 533**	800	**152 668**	184 262	14
15		**Total**			**17 321 861**	**16 823 041**	**1 974 872**	**1 866 721**	**19 296 733**	**18 689 762**	15

Cégep de Matane
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

État des résultats (Suite)

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
	Annexes			2016	2015	2016	2015	2016	2015	
		Charges								
16	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**8 101 788**	8 112 301			**8 101 788**	8 112 301	16
17	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**5 202 661**	5 279 887			**5 202 661**	5 279 887	17
18	2	Communications et informations	note	**298 571**	366 576			**298 571**	366 576	18
19	2	Fournitures et matériel	note	**861 585**	940 932			**861 585**	940 932	19
20	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**2 399 962**	1 763 028			**2 399 962**	1 763 028	20
21	2	Autres dépenses	note	**155 483**	85 147	**20 835**	20 835	**176 318**	105 982	21
22		Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**493 059**	475 069	**493 059**	475 069	22
23		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**55 717**	48 158	**27 501**	16 996	**83 218**	65 154	23
24		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							24
25		Amortissement des immobilisations	note			**1 515 933**	1 468 756	**1 515 933**	1 468 756	25
26		Amortissement des actifs incorporels	note				16 534		16 534	26
27		Biens non capitalisables	note			**66 239**	57 507	**66 239**	57 507	28
28		**Total des charges**		**17 075 767**	**16 596 029**	**2 123 567**	**2 055 697**	**19 199 334**	**18 651 726**	29
		Autres revenus (charges)								
29		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							30
30		- Moins-value sur les immobilisations	note							31
31		- Moins-value sur les placements	note							32
32		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note			**2 187**		**2 187**		33
33		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							34
34		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							35
35		- Gain (perte) de change	note							36
36		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**246 094**	**227 012**	**(146 508)**	**(188 976)**	**99 586**	**38 036**	37

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Matane
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

	Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement 2016	Fonds de Fonctionnement 2015	Fonds des immobilisations 2016	Fonds des immobilisations 2015	Total 2016	Total 2015	
		01	02	03	04	05	06	07	
01	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**1 501 900**	1 274 888	**(71 226)**	117 750	**1 430 674**	1 392 638	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**1 501 900**	**1 274 888**	**(71 226)**	**117 750**	**1 430 674**	**1 392 638**	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**246 094**	227 012	**(146 508)**	(188 976)	**99 586**	38 036	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07	Virements interfonds	note							07
08	**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**1 747 994**	**1 501 900**	**(217 734)**	**(71 226)**	**1 530 260**	**1 430 674**	08

(a)

(a) Ce montant comprend -160310 $ de surembauche

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Matane
État des gains et des pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2016	2015	2016	2015	2016	2015	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Matane
État de la situation financière

Au 30 juin 2016

	Annexes		01 Note	02 Fonds de Fonctionnement 2016	03 Fonds de Fonctionnement 2015	04 Fonds des immobilisations 2016	05 Fonds des immobilisations 2015	06 Total 2016	07 Total 2015	
		ACTIF								
		Actif à court terme								
01		- Encaisse	note	**2 345 392**	2 058 927			**2 345 392**	2 058 927	01
02		- Espèces, effets en main, dépôts en circulation	note	**25 450**	29 339			**25 450**	29 339	02
03		- Équivalents de trésorerie	note							03
04		- Placements de portefeuille	note							04
05		- Intérêts courus à recevoir	note							05
06		- Débiteurs	note	**1 288 351**	1 642 571	**76 675**	32 342	**1 365 026**	1 674 913	06
07	4	- Subventions à recevoir	note	**327 768**	154 591	**11 100**	9 750	**338 868**	164 341	07
08		- Stocks de fournitures	note	**22 171**	27 490			**22 171**	27 490	08
09		- Stocks destinés à la vente	note	**15 569**	15 986			**15 569**	15 986	09
10		- Avances interfonds	note			**31 151**	133 947			10
11		- Frais payés d'avance	note	**167 594**	109 750			**167 594**	109 750	11
12		- Autres actifs à court terme	note	**10 000**			0	**10 000**		12
13	2	**Total actif à court terme**		**4 202 295**	**4 038 654**	**118 926**	**176 039**	**4 290 070**	**4 080 746**	13
		Actif à long terme								
14	4	- Subventions à recevoir	note	**756 654**	799 410	**4 587 511**	4 636 098	**5 344 165**	5 435 508	14
15		- Placements	note							15
16		- Immobilisations et constructions en cours	note			**18 607 373**	18 420 695	**18 607 373**	18 420 695	16
17		- Actifs incorporels	note							17
18		- Autres actifs à long terme	note	**93 750**	112 500	**166 680**	187 515	**260 430**	300 015	18
19		**Total de l'actif à long terme**		**850 404**	**911 910**	**23 361 564**	**23 244 308**	**24 211 968**	**24 156 218**	19
20		**Total de l'actif**		**5 052 699**	**4 950 564**	**23 480 490**	**23 420 347**	**28 502 038**	**28 236 964**	20

Cégep de Matane
État de la situation financière

Au 30 juin 2016

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2016	02 Fonds de Fonctionnement 2015	03 Fonds des immobilisations 2016	04 Fonds des immobilisations 2015	05 Total 2016	06 Total 2015	07
		Passif								
		Passif à court terme								
21		- Découvert bancaire	note							21
22		- Chèques en circulation	note	**151 919**	47 161	**22 599**	153 688	**174 518**	200 849	22
23		- Emprunts à court terme	note			**3 449 732**	3 597 303	**3 449 732**	3 597 303	23
24	5	- Créditeurs	note	**2 496 193**	2 664 591	**827 734**	285 960	**3 323 927**	2 950 551	24
25		- Montants en transit	note							25
26	4	- Subventions perçues en trop	note		0		0			26
27	6	- Apports reportés	note	**320 875**	236 180			**320 875**	236 180	27
28	6	- Revenus reportés	note	**304 567**	366 785			**304 567**	366 785	28
29		- Dus interfonds	note	**31 151**	133 947					29
30		- Intérêts courus	note			**120 629**	138 139	**120 629**	138 139	30
31		- Autres passifs à court terme	note			**56 910**	58 430	**56 910**	58 430	31
32		- Versements à court terme de la dette à long terme	note			**1 403 487**	1 343 487	**1 403 487**	1 343 487	32
33		**Total du passif à court terme**		**3 304 705**	**3 448 664**	**5 881 091**	**5 577 007**	**9 154 645**	**8 891 724**	33
34		- Dette à long terme	note			**16 685 462**	16 642 936	**16 685 462**	16 642 936	34
35		- Passif au titre des sites contaminés	note			**272 000**	272 000	**272 000**	272 000	35
36	6	- Apports reportés	note			**859 671**	942 720	**859 671**	942 720	36
37		- Autres passifs à long terme	note			**0**	56 910		56 910	37
38		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**17 817 133**	**17 914 566**	**17 817 133**	**17 914 566**	38
39		**Total du passif**		**3 304 705**	**3 448 664**	**23 698 224**	**23 491 573**	**26 971 778**	**26 806 290**	39
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
40		- Liés aux activités	note	**972 994**	1 026 900			**972 994**	1 026 900	40
41		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							41
		Grevés d'affectations								
42	1	- Origine interne	note	**775 000**	475 000			**775 000**	475 000	42
43		- Origine externe à titre de dotations	note							43
44		Investi en immobilisations	note			**(217 734)**	(71 226)	**(217 734)**	(71 226)	44
45		**Total solde de fonds**		**1 747 994**	**1 501 900**	**(217 734)**	**(71 226)**	**1 530 260**	**1 430 674**	45
46		**Total du passif et du solde de fonds**		**5 052 699**	**4 950 564**	**23 480 490**	**23 420 347**	**28 502 038**	**28 236 964**	46

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Matane
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

		01 2016	02 2015	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	99 586	38 036	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	(2 187)	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
06	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	06
07	- Gain ou perte de change	0	0	07
08	- Amortissement des apports liés aux immobilisations	(94 149)	(93 570)	08
09	- Amortissement des immobilisations	1 515 933	1 468 756	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	16 534	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	17 113	16 534	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Réévaluation du passif au titre des sites contaminés	0		13
14	- Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note)	503 258	(99 380)	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**2 060 389**	**1 367 745**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisition d'immobilisations corporelles	(1 708 781)	(2 716 819)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles	8 357		20
21	Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
23	Travaux de décontamination en lien avec le passif au titre des sites contaminés	0		23
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
24				24
25	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(1 700 424)**	**(2 716 819)**	25

Cégep de Matane
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

(Suite)

		01	02	
	Activités de placements			
26	Acquisition de placements			26
27	Cession de placements			27
	Autre activité de placement			
28				28
29	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	29
	Activités de financement			
30	Variation des emprunts bancaires	(147 571)	1 597 303	30
31	Encaissement de dette à long terme	1 500 000	1 500 000	31
32	Remboursement de dette à long terme	(1 403 487)	(1 288 936)	32
33	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(11 100)	(9 750)	33
34	Escompte ou prime sur les obligations	0		34
35	Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts	0		35
36	Apports reçus à titre de dotations	0	0	36
37	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	37
38	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	11 100	9 750	38
	Autres éléments liés aux activités de financement			
39				39
40				40
41	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**(51 058)**	**1 808 367**	41
42	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**308 907**	**459 293**	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	1 887 417	1 444 658	43
44	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**2 196 324**	1 887 417	44

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2016	2015	
45	Encaisse,	2 345 392	2 058 927	45
46	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	25 450	29 339	46
47	Équivalents de trésorerie	0	0	47
48	Découvert bancaire	0	0	48
49	Chèques en circulation	(174 518)	(200 849)	49
50	**Total**	**2 196 324**	**1 887 417**	50

51 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel. 51

Cégep de Matane

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2016-2017	2017-2018	2018-2019	2019-2020	2020-2021	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Commission de développement	E-2567-11	200	75 000					75 000	01
02	Réfection de la salle Lucien-Bellemarre et hall d'entrée	E-2567-11	300	400 000					400 000	02
03	Projet d'efficacité énergétique	C-3716-16	300	300 000					300 000	03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**775 000**	**$**	**$**	**$**	**$**	**775 000**	19

Cégep de Matane

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2016	2015	2016	2015	2016	2015	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure	**1 704**	(1 935)	**214**	84			01
02	MEES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**12 689 810**	12 622 789	**1 005 902**	1 277 575			02
03	MEES - Subventions liées à la réforme	**(42 756)**	(60 584)					03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**85 255**	107 720			04
05	Autres organismes du gouvernement du Québec	**71 123**	66 320	**172 175**	118 381			05
06	Subventions du gouvernement fédéral	**20 384**	23 162					06
07	Autres organismes	**22 377**	33 639	**6 033**	26 340			07
08	Droits d'inscription et de scolarité	**179 261**	128 791	**313 982**	186 314			08
09	Ventes de biens et services	**140 232**	87 335	**323 389**	368 579			09
10	Locations	**33 810**	18 189		1 056			10
11	Autres revenus	**66 261**	138 456					11
12	**TOTAL DES REVENUS**	**13 182 206**	**13 056 162**	**1 906 950**	**2 086 049**	**$**	**$**	12
	CHARGES							
13	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							13
14	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**7 134 844**	7 119 329	**636 713**	620 538			14
15	Coûts de convention des enseignants	**330 231**	242 556					15
16	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**3 980 550**	4 031 086	**855 435**	859 986			16
17	Coûts de convention des autres personnels	**191 819**	263 527					17
18	Communications et informations	**216 800**	258 199	**73 303**	98 041			18
19	Fournitures et matériel	**753 673**	847 037	**51 284**	54 880			19
20	Services, honoraires et contrats, locations	**897 796**	863 483	**81 580**	72 097			20
21	Autres dépenses	**(370 257)**	(515 035)	**232 953**	301 102			21
22	**TOTAL DES CHARGES**	**13 135 456**	**13 110 182**	**1 931 268**	**2 006 644**	**$**	**$**	22
23	**EXCÉDENT DES REVENUS (INSUFFISANCE) PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**46 750**	**(54 020)**	**(24 318)**	**79 405**	**$**	**$**	23

Cégep de Matane

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	
24	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							**1 918**	(1 851)	24
25	MEES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**150 000**	150 000					**13 845 712**	14 050 364	25
26	MEES - Subventions liées à la réforme							**(42 756)**	(60 584)	26
27	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**85 255**	107 720	27
28	Autres organismes du gouvernement du Québec			**500**	10 150			**243 798**	194 851	28
29	Subventions du gouvernement fédéral			**793 809**	209 151			**814 193**	232 313	29
30	Autres organismes			**55 167**	39 981			**83 577**	99 960	30
31	Droits d'inscription et de scolarité							**493 243**	315 105	31
32	Ventes de biens et services			**182 834**	306 389			**646 455**	762 303	32
33	Locations			**979 093**	920 153			**1 012 903**	939 398	33
34	Autres revenus			**71 302**	45 006			**137 563**	183 462	34
35	**TOTAL DES REVENUS**	**150 000**	**150 000**	**2 082 705**	**1 530 830**	**$**	**$**	**17 321 861**	**16 823 041**	35
	CHARGES									
36	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure									36
37	Salaires et avantages sociaux des enseignants				129 878			**7 771 557**	7 869 745	37
38	Coûts de convention des enseignants							**330 231**	242 556	38
39	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			**174 857**	125 288			**5 010 842**	5 016 360	39
40	Coûts de convention des autres personnels							**191 819**	263 527	40
41	Communications et informations			**8 468**	10 336			**298 571**	366 576	41
42	Fournitures et matériel			**56 628**	39 015			**861 585**	940 932	42
43	Services, honoraires et contrats, locations	**150 000**	150 000	**1 270 586**	677 448			**2 399 962**	1 763 028	43
44	Autres dépenses			**348 504**	347 238			**211 200**	133 305	44
45	**TOTAL DES CHARGES**	**150 000**	**150 000**	**1 859 043**	**1 329 203**	**$**	**$**	**17 075 767**	**16 596 029**	45
46	**EXCÉDENT DES REVENUS (INSUFFISANCE) PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**$**	**$**	**223 662**	**201 627**	**$**	**$**	**246 094**	**227 012**	46

Cégep de Matane

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MEES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

	Subventions du MEES	01	02	
	Subventions de transfert :	2016	2015	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	1 403 487	1 283 487	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	493 456	436 227	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions - Autres (ex: Sub. Intérêts court terme, frais de financement)	10 834	5 972	04
05	**Sous-total - Subventions de transfert**	**1 907 777**	**1 725 686**	05
	Subventions liées à la réforme :			
06	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MEES	(17 510)	38 841	06
07	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(31 077)	7 824	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			08
09	**Total provenant du MEES**	**1 859 190**	**1 772 351**	09

	Amortissement des apports reportés - MEES			
10	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	17 113	16 534	10
11	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MEES	30 400	30 400	11
12	**Total - MEES**	**47 513**	**46 934**	12

Cégep de Matane

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2016

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Éducation, de l'Enseignement supérieur et de la Recherche (MEES)	01	02	03	04	
		2016	2015	2016	2015	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**163 494**	154 591			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			272 000	272 000	02
	Subvention à recevoir - Autres MEES :					
03	Frais d'émission et de gestion FF-3			11 100	9 750	03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie	**76 236**	76 236			05
06	- Vacances	**591 105**	591 105			06
07	- Indemnités de départ	**85 580**	128 336			07
08	- Assurance-traitement	**3 733**	3 733			08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			4 194 882	4 225 959	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MEES			120 629	138 139	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MEES**	**920 148**	**954 001**	**4 598 611**	**4 645 848**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir	**164 274**				16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**164 274**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**1 084 422**	**954 001**	**4 598 611**	**4 645 848**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	**327 768**	154 591	11 100	9 750	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme	**756 654**	**799 410**	**4 587 511**	4 636 098	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**$**	**$**	**$**	**$**	25

Cégep de Matane

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2016

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2016	2015	2016	2015	
01	Comptes à payer et frais courus	563 214	369 597	517 556	43 769	01
02	Compte à payer lié au MEES					02
03	Salaires et avantages sociaux à payer	188 730	184 263			03
04	Provision pour pertes sur les interventions financières garantie					04
05	Provisions à payer	1 744 249	2 110 731			05
06	Retenues sur contrat à payer			310 178	242 191	06
07	Autres éléments créditeurs					07
08	**Total des créditeurs**	**2 496 193**	**2 664 591**	**827 734**	**285 960**	08

Cégep de Matane

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2016

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
	Apports reportés	2016	2015	2016	2015	
	Gouvernement du Québec					
	MEES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	0	5 847			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	25 484	18 936			02
03	- Allocations spécifiques	212 623	174 206			03
04	- Sous-embauche					04
05	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MEES			69 518	75 531	05
06	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			65 867	96 267	06
07	- Autres					07
08	**Sous-total - MEES**	**238 107**	**198 989**	**135 385**	**171 798**	08
09	Autres organismes ou ministères du gouvernement du Québec					09
10	**Total - Gouvernement du Québec**	**238 107**	**198 989**	**135 385**	**171 798**	10
	Gouvernement fédéral					
11	Solde de début	37 191	246 342	715 251	745 011	11
12	Redressement du solde de début					12
13	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	839 386				13
14	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(793 809)	(209 151)	(29 760)	(29 760)	14
15	Solde de fin	**82 768**	**37 191**	**685 491**	**715 251**	15
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
16	Solde de début			55 671	72 547	16
17	Redressement du solde de début					17
18	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					18
19	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(16 876)	(16 876)	19
20	Solde de fin	**$**	**$**	**38 795**	**55 671**	20
21	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**320 875**	**236 180**	**859 671**	**942 720**	21
	Revenus reportés					
22	Droits de scolarité perçus d'avance	102 947	112 301			22
23	Autres revenus perçus d'avance	201 620	254 484			23

Cégep de Matane

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2016

24	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**304 567**	**366 785**	24

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep de Matane
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités	3
Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées	4
Tableau F4 - Revenus "Autres"	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MEES	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer	19
Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue	20
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MEES sur le solde des certifications de crédits reportées	21
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche	22
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant	23
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers)	24
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention	25
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue	26
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts	30
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA	31

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses	32
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière	33
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours	34
Tableau I4 - Dettes à long terme	36
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations	40
Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations	42
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations	43
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement	46
Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement	52
Messages	55

Cégep de Matane

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance						
	Code	0410	0439	9080	2040		Alimentation	Centres sportifs	Résidences	Autres	0000	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2015	(865 240)	807 696	8 177			(16 251)	2 855	936 139	628 524		01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2015 redressé	(865 240)	807 696	8 177			(16 251)	2 855	936 139	628 524		03
04	Résultats de l'année	46 750	(24 318)						166 754	56 908		04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	**Sous-total**	**(818 490)**	**783 378**	**8 177**	**$**	**$**	**(16 251)**	**2 855**	**1 102 893**	**685 432**	**$**	07
08	Acquisition d'immobilisations											08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2016**	**(818 490)**	**783 378**	**8 177**	**$**	**$**	**(16 251)**	**2 855**	**1 102 893**	**685 432**	**$**	12

	Centre de responsabilité										**Total**	
	Code	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000			
	01	13	14	15	16	17	18	19	20		22	
13	Solde au 30 juin 2015										**1 501 900**	13
14	Redressements affectant les années antérieures										**$**	14
15	Solde au 30 juin 2015 redressé										**1 501 900**	15
16	Résultats de l'année										**246 094**	16
17	Apports de dotations										**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés										**$**	18
19	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**1 747 994**	19
20	Acquisition d'immobilisations										**$**	20
21	Locations-acquisitions										**$**	21
22	Autres										**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	-	**$**	23
24	**Solde au 30 juin 2016**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**1 747 994**	24

Cégep de Matane
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

									Champs 1000 à 9000			
			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2015	Cert. de crédits reportées 2016	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	7 336 300	2 170	(245 916)			237 005	7 329 559	7 056 602	272 957	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants										02
03		- Dépenses de nature générale			245 916			(19 796)	226 120	310 435	(84 315)	03
04		- Dépenses de nature particulière		19 796				19 796	39 592	19 796	19 796	04
05		- Dépenses de sécurité et de fin d'emploi										05
06	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	4 212 600	54 245	(12 802)			521 835	4 775 878	4 793 909	(18 031)	06
07	8300	Service de la dette et opérations de financement	(36 700)		6 900			6 428	(23 372)	94 287	(117 659)	07
08	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	216 000	595 064		165 794	212 623	68 490	832 725	833 628	(903)	08
09		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures							1 704		1 704	09
10		Rétroactivité								26 799	(26 799)	10
11		**TOTAL - Enseignement régulier**	**11 728 200**	**671 275**	**(5 902)**	**165 794**	**212 623**	**833 758**	**13 182 206**	**13 135 456**	**46 750**	11
12	9090	Formation continue	423 000	612 802	(9 647)			870 281	1 896 436	1 918 625	(22 189)	12
13	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	10 300						10 300	10 300		13
14		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures							214		214	14
15		Rétroactivité								2 343	(2 343)	15
16		**TOTAL - Formation continue**	**433 300**	**612 802**	**(9 647)**	**$**	**$**	**870 281**	**1 906 950**	**1 931 268**	**(24 318)**	16
17	9080	Cours d'été										17
18	2040	Centres de transfert de technologie		150 000					150 000	150 000		18
19	-	Cégep à distance										19
20		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										20
		Services auxiliaires										
21	9010	Alimentation										21
22	9030	Centres sportifs										22
23	9060	Résidences						970 923	970 923	804 169	166 754	23
24	9070	Autres						1 111 782	1 111 782	1 054 874	56 908	24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31												31
32												32
33												33
34		**TOTAL - Services auxiliaires**						**2 082 705**	**2 082 705**	**1 859 043**	**223 662**	34
35		**TOTAL GLOBAL**	**12 161 500**	**1 434 077**	**(15 549)**	**165 794**	**212 623**	**3 786 744**	**17 321 861**	**17 075 767**	**246 094**	35

Cégep de Matane

Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

	FABES	Champ/ Code MEES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1000, 8050 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E002	7 336 300						7 336 300	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers)								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"			2 170				2 170	04
			COÛTS DE CONVENTION - E003								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial		16 961					16 961	09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)		2 835					2 835	11
12			**Sous-total:**	**7 336 300**	**19 796**	**2 170**	**$**	**$**	**$**	**7 358 266**	12
		1 À 8	**NORMES APAC, COÛTS DE CONV. AP ET LOCATIONS**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F001	1 795 900						1 795 900	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F002 et A006								14
15	F	21 005	Section anglophone - F002								15
16	F	21 006	Éloignement - F003	114 500						114 500	16
17	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F002								17
18	F	21 008	Fixes particuliers - F002	72 000						72 000	18
19	A	23 001	Activités brutes - A001	560 600	136					560 736	19
20	A	23 002	Activités pondérées - A001	381 200	100					381 300	20
21	A	23 003	Ententes MEES - MSSS - A006	4 900						4 900	21
22	A	23 004	Écoles nationales - complément - F002								22
23	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								23
24	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A005	9 800						9 800	24
25	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A004								25
26	S	25 402	Allocations particulières au «S»								26
27	A	61 060	Compensation baisse de l'effectif scolaire - A007			56 600				56 600	27
28	E	21 110	Rétroactivité Autres personnels			40 719				40 719	28
29	E	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant		(43 310)					(43 310)	29
30	A	12 000	Revenus récupérables					(12 802)		(12 802)	30
31			**Sous-total:**	**2 938 900**	**(43 074)**	**97 319**	**$**	**(12 802)**	**$**	**2 980 343**	31
		7 000	**SEGME**								
32	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B001	1 273 700						1 273 700	32
33	B	22 002	Location de services au «B»								33
34	B	22 003	Location de locaux - B003 et B004								34
35	B	22 004	Allocations particulières au «B»								35
36			**Sous-total:**	**1 273 700**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 273 700**	36

Cégep de Matane
Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées

	FABES	Champ/ Code MEES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	00
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
37	S	42 027	Atelier d'aide en français - S006		28 950		8 968		9 433	28 485	37
38	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement - S013								38
39	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français	35 000			10 456			45 456	39
40	S	43 118	Gestion des programmes								40
41	S	43 119	Sanction des études								41
42	S	43 120	Programmes techniques								42
43	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								43
44	S	43 140	Veille sectorielle analyse et procédure								44
45	S	44 011	Rech. et développement technologique (PART) - S010		103 765				37 692	66 073	45
46	S	44 012	Recherche pédagogique (PAREA) - S005								46
47	S	44 013	Évaluation systémique								47
48	S	44 018	Projets spéciaux de développement								48
49	S	44 021	Soutien à la recherche - S004								49
50	S	44 030	Conventions collectives		1 835		4 149		1 506	4 478	50
51	S	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004								51
52	S	44 033	Perfectionnement provincial (PNE) - S009		2 950		3 865		1 798	5 017	52
53	S	44 041	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014								53
54	S	44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC)		53 900					53 900	54
55	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	37 700			4 995		1 912	40 783	55
56	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite - S028 (75%)	46 000			13 007		18 215	40 792	56
57	S	44 161	Mesure de soutien à la réussite - Engagement étudiant - S028 (25%)								57
58	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S003								58
59	S	45 032	Communautés culturelles - S024				1 014			1 014	59
60	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés - S024		145 546		32 996		62 916	115 626	60
61	S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - S024								61
62	S	45 036	Clientèles particulières - Sports études - S024								62
63	S	45 037	Conditions féminines et Dossiers spéciaux								63
64	S	45 038	Saines habitudes de vie - S035								64
65	S	46 010	Droits d'auteur en audio-visuel								65
66	S	46 040	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032								66
67	S	48 500	Réinvestissement au collégial - S034		192 895		29 279		27 418	194 756	67
68	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009 - S036	97 300			12 319		467	109 152	68
69	S	49 039	Effort institutionnel								69
70	S	49 041	Autres allocations (DPBF)								70
71	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								71
72	S	49 045	Autres allocations (DRT)								72
73	S	49 102	Consolidation de l'offre de formation - S026			28 323	17 981		16 496	29 808	73
74	S	49 400	Récupération « Autres »								74
75	S	50 611	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016		36 900		26 765		34 770	28 895	75
76			**Sous-total (champ 8350):**	**216 000**	**566 741**	**28 323**	**165 794**	**$**	**212 623**	**764 235**	76

Cégep de Matane
Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées

		00	01	02	03	04	05	06	07	
FABES	Champ/ Code MEES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	00
	8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**								
S	21 009	Récupération - développement informatique - I012	(26 000)						(26 000)	77
S	61 000	Dette à court terme - S023					6 900		6 900	78
S	61 010	Paie de vacances - S020	(10 700)						(10 700)	79
		Sous-total:	**(36 700)**	**$**	**$**	**$**	**6 900**	**$**	**(29 800)**	80
	2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**								
S	44 230	Centres de transfert de technologie (encadrement) - S008		150 000					150 000	81
		Sous-total:	**$**	**150 000**	**$**	**$**	**$**	**$**	**150 000**	82
	9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**								
F	31 001	Fixe	161 500						161 500	83
F	31 003	Rayonnement	20 400						20 400	84
F	31 004	Centres d'enseignement collégial	63 000						63 000	85
F	31 005	Écoles nationales et grands pavillons								86
A	31 006	Activités brutes - A001								87
A	31 007	Activités pondérées - A001								88
A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A001								89
E	34 002	E pes (RAC)								90
E	34 005	E pes (DEC) formation continue								91
A	34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles								92
E	34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								93
A	34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral								94
E	34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles								95
A	34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles								96
B	34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles								97
E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES		195 951			220 196		416 147	98
A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MEES		67 240			74 527		141 767	99
B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MEES		25 395			27 653		53 048	100
E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		224 828			(224 828)			101
A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		77 149			(77 149)			102
B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		29 139			(29 139)			103
S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec								104
E	34 021	Ajustement des dépassements admiss bles de l'année antérieure - AEC								105
E	50 100	Charges pour la formation continue	178 100				(907)		177 193	112
S	31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC		(6 900)					(6 900)	113
A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements								114
		Sous-total:	**423 000**	**612 802**	**$**	**$**	**(9 647)**	**$**	**1 026 155**	115

Cégep de Matane
Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées

	FABES	Champ/ Code MEES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
116	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S015								116
117	S	50 621	Reconnaissance des acquis - C014								117
118	S	50 622	Entrevues de validation de la RAC								118
119	S	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique								119
120	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail								120
121	S	50 640	Représentation régionale - S021	10 300						10 300	121
122	S	57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S017								122
123	S	57 655	Intervention sur la réussite en formation technique - S017								123
124	S	57 660	Mesure « formatio » pour la formation technique								124
125			**Sous-total:**	**10 300**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**10 300**	125
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
126	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								126
127	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								127
128	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								128
129	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								129
130	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								130
131	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								131
132	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MEES								132
133	A	12 000	Revenus récupérables								133
134			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	134
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
135	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								135
136	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								136
137	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								137
138	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								138
139	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								139
140			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	140
141			**Sous-total:**	**12 161 500**	**1 306 265**	**127 812**	**165 794**	**(15 549)**	**212 623**	**13 533 199**	141
				ALLOCATION INITIALE	CERT. DE CRÉDIT	LETTRES D'AUTOR.	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
142	S	59 100	DAEI								142
143	S	59 110	DEC								143
144	S	59 120	DAEI								144
145	S	59 200	DPBF								145
146	S	59 300	DRT								146
147	S	59 400	DPFT								147
148	S	59 450	Plan de rapprochement								148
149			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		149
150			**TOTAL**	**12 161 500**	**1 306 265**	**127 812**	**165 794**	**(15 549)**	**212 623**		150

Cégep de Matane
Tableau F4 - Revenus "Autres"
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

	REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	MEES			106 677	(196)						(30 553)	01
02	MEES - Autres	236 585										02
03	MEES - Autres revenus de transfert											03
04	Min. Travail, Emploi et Solidarité										85 255	04
05	Autres organismes gouv. prov.				29 150				41 973		172 175	05
06	Subventions du gouvernement fédéral				20 384							06
07	Autres organismes				22 077				300		6 033	07
08	Droits (insc, scol. et droits affér.)				152 427		12 610				313 982	08
09	Droits - étudiants étrangers				11 364							09
10	Droits - non-résidents du Québec				2 860							10
11	Ventes de biens et services				82 193		31 822		26 217		323 389	11
12	Locations				33 810							12
13	Intérêts							6 428				13
14	Variation - Subvention à recevoir											14
15	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											15
16	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											16
17	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ				(42 756)							17
18	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											18
19	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											19
20	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											20
21	Gain (perte) sur disposition de placement											21
22	Gain (perte) de change											22
23	Autres revenus	420			55 919		3 494					23
24	Imputation											24
25	**TOTAL**	**237 005**	**$**	**106 677**	**367 232**	**$**	**47 926**	**6 428**	**68 490**	**$**	**870 281**	25

Cégep de Matane
Tableau F4 - Revenus "Autres"
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

		11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
26					Services auxiliaires :							26
27		Alloc. Spéciales form. Continue	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Alimentation	Centres sportifs	Résidences	Autres				27
28	**REVENUS**	9350	2040		9010	9030	9060	9070				28
29	MEES											29
30	MEES - Autres											30
31	MEES - Autres revenus de transfert											31
32	Min. Travail, Emploi et Solidarité											32
33	Autres organismes gouv. prov.							500				33
34	Subventions du gouvernement fédéral							793 809				34
35	Autres organismes							55 167				35
36	Droits (insc, scol. et droits affér.)											36
37	Droits - étudiants étrangers											37
38	Droits - non-résidents du Québec											38
39	Ventes de biens et services						23 554	159 280				39
40	Locations						941 494	37 599				40
41	Intérêts											41
42	Variation - Subvention à recevoir											42
43	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											43
44	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											44
45	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											45
46	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											46
47	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											47
48	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											48
49	Gain (perte) sur disposition de placement											49
50	Gain (perte) de change											50
51	Autres revenus						5 875	65 427				51
52	Imputation											52
53	**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**970 923**	**1 111 782**	**$**	**$**	**$**	53

Cégep de Matane
Tableau F4 - Revenus "Autres"
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

		21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
					Services auxiliaires							
54												54
55												55
56	**REVENUS**										TOTAL	56
57	MEES										75 928	57
58	MEES - Autres										236 585	58
59	MEES - Autres revenus de transfert											59
60	Min. Travail, Emploi et Solidarité										85 255	60
61	Autres organismes gouv. prov.										243 798	61
62	Subventions du gouvernement fédéral										814 193	62
63	Autres organismes										83 577	63
64	Droits (insc, scol. et droits affér.)										479 019	64
65	Droits - étudiants étrangers										11 364	65
66	Droits - non-résidents du Québec										2 860	66
67	Ventes de biens et services										646 455	67
68	Locations										1 012 903	68
69	Intérêts										6 428	69
70	Variation - Subvention à recevoir											70
71	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											71
72	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											72
73	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										(42 756)	73
74	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											74
75	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											75
76	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											76
77	Gain (perte) sur disposition de placement											77
78	Gain (perte) de change											78
79	Autres revenus										131 135	79
80	Imputation											80
81	**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**3 786 744**	81

82	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale	310 435	82
83		→	Dépenses de nature particulière	19 796	83
84		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	0	84
85			Total	**330 231**	85

Cégep de Matane
Tableau F5 - Charges par champ d'activités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement					
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Hors cadres et cadres					96 520		87 064	55 860	136 222	01
02	120	Personnel de gérance										02
03	140	Personnel enseignant	6 362 411				225		585			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel				75 656	104 268	177 094				05
06	200	Personnel de soutien			296 597	103 975	119 850	130 894	268 034	114 820	128 425	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	694 191				28		72			07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			37 418	20 736	36 368	35 038	44 783	18 515	30 852	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	330 231									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		**Sous-total:**	**7 386 833**	**$**	**334 015**	**200 367**	**357 259**	**343 026**	**400 538**	**189 195**	**295 499**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			21 618	321	11 212	91 680	16 371	5 179	3 666	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			103 366	199	184	52 094			135	16
17	500	Autres dépenses du code 500			14 529	813	4 004	22 495		2 663	2 618	17
18	620	Honoraires professionnels			918			27 389	(488)	28 272	23 619	18
19	630	Locations										19
20	640	Transport étudiant et stages			3 250			22 768				20
21	650	Contrats			4 484	40	1 506	2 799		2 984	482	21
22	600	Autres dépenses du code 600			1 863	7 866	2 633	12 087	1 225	30 984	270	22
23	730	Intérêts									717	23
24	700	Autres dépenses du code 700					340			652	11	24
25		Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Imputation										27
28		Mauvaises créances - débiteurs									47	28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**150 028**	**9 239**	**19 879**	**231 312**	**17 108**	**70 734**	**31 565**	29
30		**Total**	**7 386 833**	**$**	**484 043**	**209 606**	**377 138**	**574 338**	**417 646**	**259 929**	**327 064**	30

Cégep de Matane
Tableau F5 - Charges par champ d'activités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

			Gestion des ressources matérielles									
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010		
			10	11	12	13	14	15	16	17	18	
		TRAITEMENTS										
31	100	Hors cadres et cadres						96 766	132 234			31
32	120	Personnel de gérance										32
33	140	Personnel enseignant							296			33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement										34
35	170	Personnel professionnel	72 103						76 549			35
36	200	Personnel de soutien	19 337	98 542		93 379	219 542	86 638	161 852	79 709		36
37	300	Av. sociaux - enseignants							37			37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	10 101	12 308		11 611	27 559	20 661	38 789	9 382		38
39	300	Coûts de conv. - enseignants										39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							191 819			40
41		**Sous-total:**	**101 541**	**110 850**	**$**	**104 990**	**247 101**	**204 065**	**601 576**	**89 091**	**$**	41
		AUTRES CHARGES										
42	400	Autres dépenses du code 400	12 467	121		270		2 455	29 112	850		42
43	511	Combustible - Huile			60 002							43
44	512	Combustible - Gaz			650							44
45	520	Électricité			299 604							45
46	540	Matériel didactique et spécialisé		267						72 849		46
47	500	Autres dépenses du code 500	3 285	61 026		1 517	18 890	3 246	15 127	12 557		47
48	620	Honoraires professionnels							19 156			48
49	630	Locations	14 442	12 749								49
50	640	Transport étudiant et stages							1 109			50
51	650	Contrats	7 406	37 889		108 044	2 437		500	276 437		51
52	600	Autres dépenses du code 600		2 257				727	78 211	2 755		52
53	730	Intérêts										53
54	700	Autres dépenses du code 700							30 291			54
55		Moins-value sur les placements										55
56		Pertes sur interventions financières garanties										56
57	779	Imputation	5 000						(514 000)			57
58		Mauvaises créances - débiteurs										58
59		**Sous-total:**	**42 600**	**114 309**	**360 256**	**109 831**	**21 327**	**6 428**	**(340 494)**	**365 448**	**$**	59
60		**Total**	**144 141**	**225 159**	**360 256**	**214 821**	**268 428**	**210 493**	**261 082**	**454 539**	**$**	60

Cégep de Matane
Tableau F5 - Charges par champ d'activités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MEES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MEES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Hors cadres et cadres		127 308	193 531								61
62	120	Personnel de gérance											62
63	140	Personnel enseignant		52 438	574 246						17 368		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		222 922	406 591	9 329					943		65
66	200	Personnel de soutien		177 894	161 106						6 050		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		5 454	61 457						1 739		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		58 683	82 574	971					699		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.											70
71		**Sous-total:**	**$**	**644 699**	**1 479 505**	**10 300**	**$**	**$**	**$**	**$**	**26 799**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		21 478	73 303								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		1 521	45 877								76
77	500	Autres dépenses du code 500		32	5 407								77
78	620	Honoraires professionnels		29 325	60 073								78
79	630	Locations			13 215								79
80	640	Transport étudiant et stages		55 265									80
81	650	Contrats		66 073				150 000					81
82	600	Autres dépenses du code 600		2 837	8 292					5 226			82
83	730	Intérêts	55 000										83
84	700	Autres dépenses du code 700	39 287	12 398	205								84
85		Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Imputation			165 000								87
88		Mauvaises créances - débiteurs			67 748								88
89		**Sous-total:**	**94 287**	**188 929**	**439 120**	**$**	**$**	**150 000**	**$**	**5 226**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**94 287**	**833 628**	**1 918 625**	**10 300**	**$**	**150 000**	**$**	**5 226**	**26 799**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		5 226		Primes de monitorat --->		0			91

Cégep de Matane
Tableau F5 - Charges par champ d'activités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
			Rétroactivité salariale										
92			Formation continue		Alimentation	Centres sportifs	Résidences	Autres	Services auxiliaires				92
93			Financés MEES - MSS (EQ)	Autres sources									93
94					9010	9030	9060	9070					94
		TRAITEMENTS											
95	100	Hors cadres et cadres					44 947						95
96	120	Personnel de gérance											96
97	140	Personnel enseignant	918					0					97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel	734										99
100	200	Personnel de soutien	478				52 988	58 029					100
101	300	Av. sociaux - enseignants	92					0					101
102	300	Av. sociaux - autres personnels	121				11 609	7 284					102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		**Sous-total:**	**2 343**	**$**	**$**	**$**	**109 544**	**65 313**	**$**	**$**	**$**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400					3 525	4 943					106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé						43 511					110
111	500	Autres dépenses du code 500					2 337	10 780					111
112	620	Honoraires professionnels						491					112
113	630	Locations					351 150						113
114	640	Transport étudiant et stages						87 245					114
115	650	Contrats					12 592	816 303					115
116	600	Autres dépenses du code 600					1 655	1 150					116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700					1 128	1 138					118
119		Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Imputation					320 000	24 000					121
122		Mauvaises créances - débiteurs					2 238						122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**694 625**	**989 561**	**$**	**$**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**2 343**	**$**	**$**	**$**	**804 169**	**1 054 874**	**$**	**$**	**$**	**$**	124

Cégep de Matane
Tableau F5 - Charges par champ d'activités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Hors cadres et cadres								970 452	128
129	120	Personnel de gérance									129
130	140	Personnel enseignant								7 008 487	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement									131
132	170	Personnel professionnel								1 146 189	132
133	200	Personnel de soutien								2 378 139	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								763 070	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								516 062	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								330 231	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								191 819	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**13 304 449**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								298 571	140
141	511	Combustible - Huile								60 002	141
142	512	Combustible - Gaz								650	142
143	520	Électricité								299 604	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								320 003	144
145	500	Autres dépenses du code 500								181 326	145
146	620	Honoraires professionnels								188 755	146
147	630	Locations								391 556	147
148	640	Transport étudiant et stages								169 637	148
149	650	Contrats								1 489 976	149
150	600	Autres dépenses du code 600								160 038	150
151	730	Intérêts								55 717	151
152	700	Autres dépenses du code 700								85 450	152
153		Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Imputation									155
156		Mauvaises créances - débiteurs								70 033	156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**3 771 318**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**17 075 767**	158

Cégep de Matane

Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MEES

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2015 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**154 591**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			335 149	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2015 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**489 740**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		12 161 500		04
05	Certifications de crédits - année courante		1 306 265		05
06	Lettres d'autorisation		127 812		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(15 549)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**13 580 028**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**13 580 028**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**14 069 768**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			13 906 274	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2016**			**163 494**	18

Cégep de Matane
Tableau F7 - Comptes à recevoir
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

		Solde au 30 juin 2015	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2016	
		01	02	03	04	05	
	MEES						
01	- Ententes MEES - MSSS	3 185		3 185	326	3 511	01
02	- «A» de FABES	138 232		138 232	106 351	244 583	02
03	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2012-2013						03
04	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2013-2014						04
05	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2014-2015	341 643	(341 643)				05
06	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2015-2016				236 585	236 585	06
07	- Annulation du compte à recevoir «E» de FABES - Réservé au MEES						07
08	Solde ressources résiduelles charges formation continue 30 juin 2016 (0,7380 ETC)				(30 553)	(30 553)	08
09							09
10							10
11	"A" de FABES RAC	196		196	(196)	0	11
12							12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**483 256**	**(341 643)**	**141 613**	**312 513**	**454 126**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services						20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents						21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	24 981		24 981	(17 735)	7 246	22
23	- Fondation du Collège	16 041		16 041	(1)	16 040	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	(1 193)		(1 193)	6 755	5 562	24
25	- Congés anticipés ou différés	4 063		4 063	19 068	23 131	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	1 115 423		1 115 423	(333 177)	782 246	26
27	**Sous-total - Autres**	**1 159 315**	**$**	**1 159 315**	**(325 090)**	**834 225**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**1 642 571**	**(341 643)**	**1 300 928**	**(12 577)**	**1 288 351**	28

Cégep de Matane

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

CHAMP 8350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	S	Atelier d'aide en français - S006	42 027	28 950	8 968		37 918	28 485	9 433		9 433			01
02	S	Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029											02
03	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031	35 000	10 456		45 456	45 650	(194)				(194)	03
04	S	Gestion des programmes	43 118											04
05	S	Sanction des études	43 119											05
06	S	Programmes techniques	43 120											06
07	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											07
08	S	Veille sectorielle analyse et procédure	43 140											08
09	S	Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011	103 765		24 275	128 040	90 348	37 692		37 692			09
10	S	Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012											10
11	S	Évaluation systémique	44 013											11
12	S	Projets spéciaux de développement	44 018											12
13	S	Soutien à la recherche - S004	44 021											13
14	S	Conven ions collec ives	44 030	1 835	4 149		5 984	4 478	1 506		1 506			14
15	S	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032											15
16	S	Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033	2 950	3 865		6 815	5 017	1 798		1 798			16
17	S	Centre collégial de dév. du matériel didac ique - S014	44 041											17
18	S	Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100	53 900			53 900	54 609	(709)				(709)	18
19	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105	37 700	4 995		42 695	40 783	1 912		1 912			19
20	S	Mesure de soutien à la réussite - S028 (75%)	44 160	46 000	13 007	300	59 307	41 092	18 215		18 215			20
21	S	Mesure de soutien à la réussite - Engagement étudiant - S028 (25%)	44 161											21
22	S	Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019											22
23	S	Communautés culturelles - S024	45 032		1 014		1 014	1 014						23
24	S	Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	145 546	32 996	16 973	195 515	132 599	62 916		62 916			24
25	S	Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035											25
26	S	Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036											26
27	S	Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037											27
28	S	Saines habitudes de vie - S035	45 038											28
29	S	Droits d'auteur en audio-visuel	46 010											29
30	S	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040											30
31	S	Réinvestissement au collégial - S034	48 500	192 895	29 279		222 174	194 756	27 418		27 418			31
32	S	Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	97 300	12 319		109 619	109 152	467		467			32
33	S	Effort institutionnel	49 039											41
34	S	Autres allocations (DPBF)	49 041											42
35	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											43
36	S	Autres allocations (DRT)	49 045											44
37	S	Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102	28 323	17 981	26 942	73 246	56 750	16 496		16 496			45
38	S	Récupération « Autres »	49 400											46
39	S	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611	36 900	26 765		63 665	28 895	34 770		34 770			47
40		**TOTAL**		**811 064**	**165 794**	**68 490**	**1 045 348**	**833 628**	**211 720**	**$**	**212 623**	**$**	**(903)**	33

Cégep de Matane

Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

	Enseignants	Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	59 346	13 578	72 924	10
11	- Vacances	670 831	81 898	752 729	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	48 253	7 576	55 829	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				15
16	**Total**	**778 430**	**103 052**	**881 482**	16

	Autres personnels	Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	- Congés de maladie monnayables	23 806	2 711	26 517	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	3 805	870	4 675	18
19	- Vacances	569 095	130 209	699 304	19
20	- Temps supplémentaire	22 887	2 607	25 494	20
21	- Indemnités de départ	76 829	8 751	85 580	21
22	- Assurance-traitement	18 321	2 876	21 197	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	0	0		23
24	**Total**	**714 743**	**148 024**	**862 767**	24

	Sommaire	Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	- Congés de maladie monnayables	23 806	2 711	26 517	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	63 151	14 448	77 599	26
27	- Vacances	1 239 926	212 107	1 452 033	27
28	- Temps supplémentaire	22 887	2 607	25 494	28
29	- Indemnités de départ	76 829	8 751	85 580	29
30	- Assurance-traitement	66 574	10 452	77 026	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				31
32	**Total**	**1 493 173**	**251 076**	**1 744 249**	32

Cégep de Matane

Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	CHAMP 9350 Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S015	50 612											01
02	S	Reconnaissance des acquis - C014	50 621											02
03	S	Entrevues de validation de la RAC	50 622											03
04	S	Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623											04
05	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de trava	50 624											05
06	S	Représentation régionale - S021	50 640	10 300			10 300	10 300						06
07	S	Soutien et développement pour la formation technique - S017	57 650											07
08	S	Intervention sur la réussite en formation technique - S017	57 655											08
09	S	Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660											09
10		**TOTAL**		**10 300**	**$**	**$**	**10 300**	**10 300**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	10

Cégep de Matane

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MEES sur le solde des certifications de crédits reportées

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

	ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		01	02	03	04
01	Masse salariale des enseignants - E002	11 000			
02					
03	Atelier d'aide en français - S006	42 027	8 968		8 968
04	Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029			
05	Amélioration de la maîtrise du français	42 031	10 456		10 456
06	Gestion des programmes	43 118			
07	Sanction des études	43 119			
08	Programmes techniques	43 120			
09	Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
10	Veille sectorielle analyse et procédure	43 140			
11	Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011			
12	Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012			
13	Évaluation systémique	44 013			
14	Projets spéciaux de développement	44 018			
15	Sou ien à la recherche - S004	44 021			
16	Conventions collectives	44 030	4 149		4 149
17	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032			
18	Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033	3 865		3 865
19	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041			
20	Sou ien technique et professionnel (NTIC)	44 100			
21	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105	4 995		4 995
22	Mesure de soutien à la réussite - S028 (75%)	44 160	13 007		13 007
23	Mesure de soutien à la réussite - Engagement étudiant - S028 (25%)	44 161			
24	Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019			
25	Communautés culturelles - S024	45 032	1 014		1 014
26	Clientèles par iculières - Handicapés - S024	45 034	32 996		32 996
27	Clientèles par iculières - Autochtones - S024	45 035			
28	Clientèles par iculières - Sports études - S024	45 036			
29	Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037			
30	Saines habitudes de vie - S035	45 038	8 412	(8 412)	
31	Droits d'auteur en audio-visuel	46 010			
32	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040			
33	Réinvestissement au collégial - S034	48 500	29 279		29 279
34	Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	12 319		12 319
35	Effort ins itutionnel	49 039			
36	Autres allocations (DPBF)	49 041			
37	Autres allocations (DAEI)	49 042			
38	Autres allocations (DRT)	49 045			
39	Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102	17 981		17 981
40	Récupération « Autres »	49 400			
41	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611	26 765		26 765
42	**TOTAL (Lignes 3 à 41)**		**174 206**	**(8 412)**	**165 794**

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		05	06	07	08
01	Dév. prog. en formation courte - S015	50 612			
02	Reconnaissance des acquis - C014	50 621			
03	Entrevues de validation de la RAC	50 622			
04	Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623			
05	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de	50 624			
06	Représentation régionale - S021	50 640			
07	Soutien et développement pour la formation technique -	57 650			
08	Intervention sur la réussite en formation technique - S01	57 655			
09	Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660			
10	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**
11					
12	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 014			
13	A (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 015			
14	B (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 016			
15	**TOTAL**		**$**		**$**
16					
17	**Grand total**		**174 206**	**(8 412)**	**165 794**
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					

Cégep de Matane

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E002)	6 362 411	88,22 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier					02
03	**Sous-total**	**6 362 411**	88,22 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MEES et déjà inclus à la ligne 01	10 517	0,19 ETC			04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**6 351 894**	88,03 ETC	72 156	10,91%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		1,56 ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**6 351 894**	89,59 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)					09
10	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		89,59 ETC			10
11	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E002**		92,97 ETC			11
12	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants					12
13	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		92,97 ETC			13
14	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		3,38 ETC			14
15	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2015 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(5,18) ETC	(Surembauche)		15
16	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,20) ETC	Sous-embauche		16
17	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		17
18	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2016**		(2,00) ETC	**(160 310)**		18

Cégep de Matane
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	72 279							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,896%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	80 155							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2014-2015								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	78 964				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E002)						92,97 ETC	92,97 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E002)							ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					ETC	92,97 ETC	92,97 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)						(1,56) ETC	(1,56) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					ETC	91,41 ETC	91,41 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée						7 326 969	7 326 969	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**$**	**7 326 969**	**7 326 969**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E003

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**$**	**245 916**	**245 916**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**$**	**7 572 885**	**7 572 885**	18
19	- Revenus totaux (MEES et autres)		556 351						19
20	- Moins : Dépenses admises de nature générale		310 435	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit			245 916					21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2015**	**2016**						
22	Taux de CSST	0,580%	0,570%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	1 590	1 611						23
24	Date de début de contrat des enseignants	17-août-2015	15-août-2016						24

Cégep de Matane

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier)
(Financés selon le modèle Epes)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 74,6)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C008										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x74,6)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 74,6)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F002 et C009										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 74,6)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
		Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 74,6)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C006										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 74,6)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C007										06
07	- Programme prêt 2000										07
08									**TOTAL**	**$**	08
		Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	TOTAL (6) - (7) - (8)		
09	- AEC - priorités ministérielles										09

Cégep de Matane

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E003, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial			01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*	3 578	491	03
04	Garantie de traitement	201 954	95 740	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	26 499	(8 907)	05
06	Maternité, paternité et adoption	14 457	2 221	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)		87	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	L bération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	2 570	82	09
10	Congés de maladie monnayables		25 115	10
11	Vacances monnayées - Hors cadres et cadres		32 801	11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection			13
14	Suppléance			14
15	Autre salariale : Variation de la provision Indemnité départ		(38 415)	15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**249 058**	**109 215**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	26 268	15 767	17
18	**Total des dépenses salariales**	**275 326**	**124 982**	18
19	Hygiène et sécurité	3 969	3 522	19
20	Perfectionnement local	25 109	7 744	20
21	Autre non salariale Expertise médicale	6 031	7 681	21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**310 435**	**143 929**	22
	Dépenses de nature particulière (E003, par. 2)			
23	L bérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144	16 961		29
30	Autre non salariale Frais de déménagement Stéphane L / Brigitte C	2 835	1 203	30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**19 796**	**1 203**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E003, par. 4)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi		28 811	33
34	Mise en disponibilité		17 876	34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**46 687**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**46 687**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacem			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**46 687**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**330 231**	**191 819**	44

Cégep de Matane

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C001)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	
01		«Nej» DEC TPL :		«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»					01
02	Cas	Numéro de programme	Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 74,60 $/pes C6 x C7 x 74,6				Subvention (Champs 9090)	02
03	7	**Sans cert. de crédit**					k								03
04	7						k								04
05	7						k								05
06	7						k								06
			avec cert. crédit												
07	7						k								07
08	7						k								08
09	7						k								09
10	7						k								10
11		**TOTAL**	**$**			**TOTAL (lignes 4 à 12)**		**Pes**		**$**				**$**	11

Epes
74,60 $/pes
% x C7 x 74,6

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C014) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C015)

12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	Pes	12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	Pes	13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)	Pes	14
15		**TOTAL**	**$**	15

"ETC alloué" POUR LA FORMATION CONTINUE

		ETC alloué	Rémunération normalisée	Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	
16		4,28 ETC	80 155	171 532	5 661	177 193	16

Cégep de Matane

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C003)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	
17		«Nej» AEC		«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»					17
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 81,61 $/pes C6 x C7 x 81,61	A 17,4818 $/pes ABrutes 0,6675 $/pes APond (C7 x 17,4818) + (C8 x 0,6675)	B 0,5884 $/pes pond C8 x 0,5884	Total	Subvention (Champs 9090)	
	AEC à temps plein														
18	**2**							k							18
19	**2**							k							19
20	**2**							k							20
21	**2**							k							21
22	**2**							k							22
23	**2**	ELW.08						k							23
24		**TOTAL**	**$**		**$**			**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	24

		Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 81,61 $/pes C6 x C7 x 81,61	A 17,4818 $/pes ABrutes 0,6675 $/pes APond (C7 x 17,4818) + (C8 x 0,6675)	B 0,5884 $/pes pond C8 x 0,5884	Récupération $30 C7 x 30	TOTAL	
	Cas														
	AEC à temps partiel														
25	**2**							k							25
26	**2**							k							26
27	**2**							k							27
28	**2**							k							28
29	**2**							k							29
30	**2**							k							30
31		**TOTAL**	**$**		**$**			**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	31

Cégep de Matane

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - AEC TEMPS PLEIN

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	
										Calcul de «Z»					
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B	Total	Subvention (Champs 9090)	
										81,61 $/pes C6 x C7 x 81,61	17,4818 $/pes ABrutes 0,6675 $/pes APond (C7 x 17,4818) + (C8 x 0,6675)	0,5884 $/pes pond C8 x 0,5884			
		EMPLOI-QUÉBEC													
32	**2**		331 116				k								32
33	**2**						k								33
34	**2**						k								34
35	**2**						k								35
36		**Sous-total**	**331 116**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**	**$**		36
		ENVELOPPE MEES													
37	**2**	EEC1Y	288 586			12,00	1,25	2 263 Pes	27 156 Pes	230 854	57 688	15 979	304 521		37
38	**2**	NTL18				12,00	1,25	1 612 Pes	46 748 Pes	164 444	59 385	27 507	251 336		38
39	**2**	NTL00				12,00	1,25	126 Pes	3 654 Pes	12 854	4 642	2 150	19 646		39
40	**2**	LCAD9				12,00	1,25	192 Pes	1 920 Pes	19 586	4 638	1 130	25 354		40
41	**2**						k								41
42	**2**						k								42
43		**Sous-total**	**288 586**	**$**				**4 193 Pes**	**79 478 Pes**	**427 738**	**126 353**	**46 766**	**600 857**		43
44		**TOTAL MEES+EQ**	**619 702**	**$**	**$**		**TOT. MIN.+EQ**	**4 193 Pes**	**79 478 Pes**	**427 738**	**126 353**	**46 766**	**600 857**		44
45		**TOTAL** (ligne 20, colonnes 2, 3 et 4)	619 702							**Total en incluant le temps partiel**			610 962	610 962	45
46			Total des virements	→	Doit être égal à 0									réservé MEES	46
47		Dépassement admiss ble de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 56 colonne 13 est réservée au MEES)													47
													CC à reporter	Récupération	
48				Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 57 colonne 12 est réservée au MEES)						8 740		8 740	48
49				Solde d'allocations - priorités ministérielles											49

Cégep de Matane

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	
										Calcul de «Z»					
50	Cas	Cas de financement				Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B	Récupération	TOTAL	50
										81,61 $/pes C6 x C7 x 81,61	17,4818 $/pes ABrutes 0,6675 $/pes APond (C7 x 17,4818) + (C8 x 0,6675)	0,5884 $/pes pond C8 x 0,5884	$30 C7 x 30		
		AEC à temps partiel													
51	**4, 5**	Cas particuliers				12,00	1,25	87 Pes	1 044 Pes	8 875	2 218	614	(2 610)		51
52		Cas particuliers				12,00	1,25	8 Pes	232 Pes	816	295	137	(240)		52
53		Cas particuliers					k								53
54		Cas particuliers					k								54
55		Insc. sans identification et cours hors programme					k								55
56		Cours préalables					k								56
57		**Sous-total**						**95 Pes**	**1 276 Pes**	**9 691**	**2 513**	**751**	**(2 850)**		57

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	
58		«Nej» DEC TPA		«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»					58
59	Cas	Cas de financement				Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A		Récupération	TOTAL	59
										74,60 $/pes C6 x C7 x 74,6	15,8926 $/pes ABrutes 0,6675 $/pes APond (C7 x 15,8926) + (C8 x 0,6675)		$30 C7 x 30		
	11	**DEC à temps partiel**													
60		Cas particuliers					k								60
61		Cas particuliers					k								61
62		Cas particuliers					k								62
63		Cas particuliers					k								63
64		**Sous-total**						**Pes**	**Pes**	**$**	**$**			**$**	64
65		**TOTAL**						**95 Pes**	**1 276 Pes**	**9 691**	**2 513**	**751**	**(2 850)**	**10 105**	65

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C004)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	
									Calcul de «Z»					
				Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A		Récupération	SUBVENTION	
									81,61 $/pes C6 x C7 x 81,61	17,4818 $/pes ABrutes 0,6675 $/pes APond (C7 x 17,4818) + (C8 x 0,6675)		$30 C7 x 30		
66	Cégep à distance - Epes DEC					0 ,75 k								66
67	Cégep à distance - AEC financées					0 ,75 k								67
68	Cégep à distance - AEC financées temps partiel					0 ,75 k								68
69	**Total AEC**													69

		09
		Epes
		74,60 $/pes % x C7 x 74,6
70	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C014 (25%)	
71	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C014 (50%)	
72	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C015 (25%)	

Cégep de Matane

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L5 C05 et L6 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	13 266,000	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2015	166	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2016	213	(3)
04	Total pris en considération	**13 219**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2015	490	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	324	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S023)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			324		324,0	324,0	324,0				0,2	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			324,0	198,3	522,3				0,3	08
09		1,50%	3,00%			324,0	198,3	720,6	404,6	404,6	1,28800%	0,1	09
10	Août	1,50%	4,50%			324,0	198,3	918,9		404,6		0,2	10
11		1,50%	6,00%			324,0	198,2	1 117,1	404,6	809,2	1,04400%	0,1	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			324,0	462,7	1 579,8		809,2		0,4	12
13		3,50%	13,00%		0,1	324,0	462,7	2 042,5	945,6	1 754,8	1,09200%	0,1	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			330,5	535,2	2 577,7		1 754,8		0,4	14
15		4,00%	21,00%		140,4	336,9	535,2	3 112,9	1 050,3	2 805,1	1,13500%	0,1	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			348,7	540,6	3 653,5		2 805,1		0,4	16
17		4,00%	29,00%		104,2	360,4	540,4	4 193,9	1 008,7	3 813,8	1,13800%	0,2	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			375,5	543,9	4 737,8		3 813,8		0,5	18
19		4,00%	37,00%		60,0	390,6	543,8	5 281,6	1 015,9	4 829,7	1,18000%	0,2	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			407,5	545,7	5 827,3		4 829,7		0,5	20
21		4,00%	45,00%		29,0	424,5	545,8	6 373,1	1 428,4	6 258,1	1,18300%	0,1	21
22	Février	4,00%	49,00%			445,3	549,5	6 922,6		6 258,1		0,3	22
23		4,00%	53,00%		53,9	466,4	549,9	7 472,5	1 086,9	7 345,0	1,16800%	0,1	23
24	Mars	4,50%	57,50%			502,4	630,8	8 103,3		7 345,0		0,4	24
25		4,50%	62,00%		131,5	538,6	631,1	8 734,4	1 269,0	8 614,0	1,20000%	0,1	25
26	Avril	6,00%	68,00%			586,0	840,5	9 574,9		8 614,0		0,5	26
27		6,00%	74,00%		(4,7)	633,1	840,3	10 415,2	1 491,3	10 105,3	1,24300%	0,2	27
28	Mai	6,50%	80,50%			673,0	899,1	11 314,3		10 105,3		0,6	28
29		6,50%	87,00%		(45,5)	713,0	899,2	12 213,5	1 756,7	11 862,0	1,24100%	0,2	29
30	Juin	6,50%	93,50%			790,3	936,6	13 150,1		11 862,0		0,7	30
31		6,50%	100,00%	24,6	50,1	867,6	936,5	14 086,6	2 044,3	13 906,3	1,20600%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**348,6**	**519,0**	**867,6**	**14 086,6**	**14 086,6**	**13 906,3**	**13 906,3**	**xxxxx**	**6,9**	32
33								Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:		**6,9**			33

Cégep de Matane

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		604 666	127 308	193 531			44 947		970 452	01
02	Gérants										02
03	Enseignants	6 362 411	1 106	52 438	574 246					6 990 201	03
04	Professionnels		505 670	222 922	406 591	9 329				1 144 512	04
05	Soutien		1 921 594	177 894	161 106			111 017		2 371 611	05
06	**TOTAL**	**6 362 411**	**3 033 036**	**580 562**	**1 335 474**	**9 329**	**$**	**155 964**	**$**	**11 476 776**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	970 452	1 002 768	(32 316)			(32 317)		1	0,00%	NON	07
08	Gérants									0,00%	NON	08
09	Enseignants	6 990 201	7 005 195	(14 994)	3 310			(18 291)	(13)	0,00%	NON	09
10	Professionnels	1 144 512	1 144 024	488			3 015	(1 677)	(850)	-0,07%	NON	10
11	Soutien	2 371 611	2 375 557	(3 946)			(7 830)	(6 528)	10 412	0,44%	NON	11
12	**Total**	**11 476 776**	**11 527 544**	**(50 768)**	**3 310**	**$**	**(37 132)**	**(26 496)**	**9 550**	0,08%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	6 362 411	6 376 045	(13 634)	3 310			(16 927)	(17)	0,00%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	88,22 ETC	88,16 ETC	0,06 ETC	0,06 ETC				ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres							0,00%	NON	15
16	Gérants							0,00%	NON	16
17	Enseignants	17 368	17 373	(5)		(5)		0,00%	NON	17
18	Professionnels	943	1 315	(372)		(372)		0,00%	NON	18
19	Soutien	6 050	6 332	(282)		(282)		0,00%	NON	19
20	**Total**	**24 361**	**25 020**	**(659)**		**(659)**	**$**	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	17 368	16 927	441		441		0,00%	NON	21

Cégep de Matane

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

		01	
	Autres revenus		
01	Résultats de l'analyse de MEES		01
02	Autres revenus non détaillés	21 533	02
03	**Total - Autres**	**21 533**	03
	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MEES	27 501	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MEES		05
06	**Sous-total financé par le MEES**	**27 501**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**27 501**	10
	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	17 113	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MEES	475 946	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources		15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**493 059**	16
	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MEES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	**Total - Autres**	**20 835**	22

Cégep de Matane
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

		01 2016	02 2015	
	Autres actifs			
01	RISQ	166 680	187 515	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**166 680**	**187 515**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	166 680	187 515	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MEES	1 381 294	1 546 871	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement	2 068 438	2 050 432	07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**3 449 732**	**3 597 303**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)	272 000	272 000	10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**272 000**	**272 000**	12

Cégep de Matane

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
		Coûts										Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	86 500									86 500									86 500	01
02	Améliorations locatives	75 610									75 610	52 394				2 758			55 152	20 458	02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	4 629 363			134 362	96 616					4 860 341	521 176				187 625			708 801	4 151 540	03
04	Aménagement des terrains	574 741									574 741	488 267				22 093			510 360	64 381	04
05	Autres équipements	887 469			27 384						914 853	673 134				26 284			699 418	215 435	05
06	Bâtiments	24 403 726			2 626						24 406 352	14 967 490				485 631			15 453 121	8 953 231	06
07	Développement informatique																				07
08	Documents de b b iothèque	977 579			22 262						999 841	827 402				27 119			854 521	145 320	08
09	Équipements de communication multimédia	1 124 662			73 633						1 198 295	571 199				206 588			777 787	420 508	09
10	Équipements informatique	3 678 704			329 399				(8 860)		3 999 243	3 341 622				266 541	(2 690)		3 605 473	393 770	10
11	Équipements spécialisé	8 086 918			23 419						8 110 337	7 183 334				230 888			7 414 222	696 115	11
12	Manuels pédagogiques	1 150									1 150	1 035				115			1 150		12
13	Matériel roulant	5 025									5 025	4 876				149			5 025		13
14	Mobi ier et équipement de bureau	1 235 717			8 193						1 243 910	1 089 394				58 542			1 147 936	95 974	14
15	Réseaux de télécommunication	16 002									16 002	7 750				1 600			9 350	6 652	15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**45 783 166**	**$**	**$**	**621 278**	**96 616**	**$**	**$**	**(8 860)**	**$**	**46 492 200**	**29 729 073**	**$**	**$**	**$**	**1 515 933**	**(2 690)**	**$**	**31 242 316**	**15 249 884**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts									Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																				17
18	Bâtiments																				18
19	Équipements spécialisés																				19
20	Matériel et équipement																				20
21	Équipements informatiques	357 904									357 904	357 904							357 904		21
22	**Total des biens loués en vertu de contrats de location acquisition**	**357 904**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**357 904**	**357 904**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**357 904**	**$**	22

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
		Coûts										Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
23	Actifs incorporels																				23

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
24	Améliorations locatives											24
25	Améliorations majeures aux bâtiments	2 366 602			1 060 366			(96 616)			3 330 352	25
26	Aménagement des terrains				27 137						27 137	26
27	Bâtiments											27
28	Développement informatique											28
29	Matériel et équipement											29
30	Équipement spécialisé											30
31	**Total des travaux en cours**	**2 366 602**	**$**	**$**	**1 087 503**	**$**	**$**	**(96 616)**	**$**	**$**	**3 357 489**	31

SOMMAIRE

32	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**15 249 884**	32
33	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location acquisition**	**$**	33
34	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**3 357 489**	34
35	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**18 607 373**	35
36	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**	36

Cégep de Matane

Tableau I4 - Dettes à long terme

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MEES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
	Financer par le MEES	Numéros	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin
03	x	Série FQ-4	2 000 000	5,115 %	10-févr-2005	16-janv-2023	1 280 000		(80 000)		1 200 000
07	x	Série FQ-8	10 000 000	1,935 %	14-mars-2013	01-juin-2018	7 728 162		(757 279)		6 970 883
09	x	Série FF-1	8 000 000	2,743 %	31-mars-2014	01-mars-2021	7 553 792		(446 208)		7 107 584
11	x	Série FF-2	1 500 000	2,996 %	12-nov-2014	01-sept-2024	1 500 000		(60 000)		1 440 000
13	x	Série FF-3	1 500 000	3,207 %	19-févr-2016	01-juin-2040		1 500 000	(60 000)		1 440 000
31	**Total**		**23 000 000**				**18 061 954**	**1 500 000**	**(1 403 487)**	**$**	**18 158 467**
32	Sous-total - Billets financés par le MEES						18 061 954	1 500 000	(1 403 487)		18 158 467
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources										

Cégep de Matane

Tableau I4 - Dettes à long terme

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financer par le MEES	Numéros	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
34													34
35													35
36													36
37													37
38													38
39													39
40													40
41													41
42													42
43													43
44													44
45													45
46													46
47													47
48													48
49													49
50													50
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MEES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financer par le MEES	Numéros	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contr bution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
54									54
55									55
56									56
57									57
58									58
59									59
60									60
61									61
62									62
63									63
64									64
65									65
66									66
67									67
68									68
69									69
70									70
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MEES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Cégep de Matane

Tableau I4 - Dettes à long terme

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financer par le MEES	Numéros	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin
Total		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**

Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MEES

Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
Financer par le MEES	Numéros	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin
		$				**$**	**$**	**$**	**$**

Sous-total - Hypothèques financées par le MEES

Sous-total - Hypothèques financées par autres sources

Cégep de Matane

Tableau I4 - Dettes à long terme

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financer par le MEES	Numéros	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MEES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financer par le MEES	Numéros	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MEES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	18 158 467
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(69 518)
137	Obligations	
138	Fonds d'amortissement	
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition	
140	Hypothèques	
141	Emprunts classés à la juste valeur	
142	Emprunts en devises étrangères	
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**18 088 949**
144	Versements à court terme des dettes long terme	1 403 487
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**16 685 462**

Reports de l'année antérieure

135	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(75 531)
136	Escompte/prime non amortie	

Cégep de Matane

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MEES			90,00%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MEES

		Dépense totale	% financé par le MEES	Montant financé par le MEES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	1 515 933	90,00%	1 364 340	02
03	Amortissement des actifs incorporels		90,00%		03
04	Amort. des apports reportés - MEES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(30 400)	100,00%	(30 400)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MEES (en négatif)		100,00%		05
06	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(29 760)	100,00%	(29 760)	06
07	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(16 876)	100,00%	(16 876)	07
08	Résultats de l'analyse de MEES		90,00%		08
09	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		09
10	Biens non capitalisables	66 239	100,00%	66 239	10
11	Perte sur la radiation d'immobilisations		90,00%		11
12	Moins-value sur les immobilisations		90,00%		12
13	Gains (perte) sur la cession d'immobilisations	(2 187)	90,00%	(1 968)	13
14	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	14
	Transfert CCTT		100,00%		
15	Autres (note 1)		90,00%		15
16	**Total des charges en immobilisations à financer par le MEES pour l'exercice**			**1 372 410**	16

Cégep de Matane

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

	Montants à déduire	01	02	03	
17	Subventions - Remboursements d'emprunts	(1 403 487)			17
18	Subventions - Contr butions du fonds d'amortissement				18
19	**Total des montants à déduire**			**(1 403 487)**	19
20	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(31 077)**	20
21	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			4 225 959	21
22	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**4 194 882**	22

Note 1

23

24

Cégep de Matane

Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

CATÉGORIES DE DÉPENSES

	Codes MEES	
		Parc immobilier (A)
	01	Terrains (achat)
	02	Aménagement des terrains
	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
	10	Bâtiments
	11	Bâtiments (Travaux en cours)
	45	Améliorations majeures aux bâtiments
	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
	49	Améliorations locatives
	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
		Parc mobilier (B)
	50	Équipements spécialisés - enseignement
	60	Mobilier et équipements de bureau
	70	Documents de bibliothèque
	80	Équipements informatiques
	90	Autres équipements
	91	Matériel roulant
	92	Équipements de communication multimédia
	93	Manuels pédagogiques
	94	Développement informatique
	96	Développement informatique (Travaux en cours)
	95	Réseaux de télécommunication
	97	Équipements spécialisés - Travaux en cours
	98	Matériel et équipement - Travaux en cours
		Location-acquisition (C)
	103	Biens loués - Terrains
	104	Biens loués - Bâtiments
	105	Biens loués - Équipements spécialisés
	106	Biens loués - Matériel et équipement
	107	Biens loués : Équipements informatiques
		Autres coûts (D)
	201	Biens non capitalisables
	202	Actifs incorporels
		Autres (E)
	203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

	Catég. Autor.	Codes MEES	
			Allocations normalisées
	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections
	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations
	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections
	A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé (lab de sciences)
	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage
	A-D	70-016	Efficacité énergétique
	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique
	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB
			Allocations particulières
	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements
	A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes
	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux
			Allocations particulières
	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices
	B-D	XX-70-080	Rattrapage
	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération
	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI
	B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MEES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	11-80-230	Équipements - 152.B0
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		

Cégep de Matane

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2015 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2016 5 = 3 + 4	
01	08001	Réaménagement des laboratoires de sciences	966 429		966 429	01
02	08002	Réaménagement de la bibliothèque Phase I	544 814		544 814	02
03	08003	Enlèvement des plafonds contenant de l'amiante	133 785		133 785	03
04	09001	Aménagement terrains < 30 000$	24 611		24 611	04
05	09002	Réfection des chambres en résidences	304 263		304 263	05
06	09003	Réaménagement de la bibliothèque Phase II	890 647		890 647	06
07	09004	Transformation du J-108	5 743		5 743	07
08	09005	Abécédaire des eaux	77 897		77 897	08
09	09006	Améliorations majeures réaménagement intérieur	209 851	30 604	240 455	09
10	10001	Améliorations majeures mécanique du bâtiment	4 296		4 296	10
11	10002	Système ventilation, climatisation, chauffage	68 163		68 163	11
12	10003	Gymnase (plancher et gradins)	556 566		556 566	12
13	10004	Réaménagement corridor O-200	9 608		9 608	13
14	10005	Améliorations majeures structure architecture	89 630	4 921	94 551	14
15	10006	Réaménagement services administratifs	2 986		2 986	15
16	10007	Bâtiments services connexes	4 857		4 857	16
17	10008	CDRIN	2 868 308		2 868 308	17
18	11001	Système électrique	12 908		12 908	18
19	12001	Efficacité écoénergétique	2 280 565	47 381	2 327 946	19
20	12002	Signalisation intérieure	37 634	10 651	48 285	20
21	12003	Améliorations locatives	24 167		24 167	21
22	13001	Amél maj mécanique bâtiement	40 640	28 632	69 272	22
23	13002	Embellissement du hall d'entrée	14 964		14 964	23
24	13003	Aménag simul soins infirmiers	1 080 210		1 080 210	24
25						25
26	09070	Achats documents de bibliothèque	187 039	22 262	209 301	26
27	09071	Achats manuels pédagogiques	1 581		1 581	27
28	09072	Achats mobilier et équipements de bureau	425 162	25 995	451 157	28
29	09073	Achats équipements informatiques	1 364 482	338 072	1 702 554	29
30	09074	Achats équipements communication multimédia	1 220 601	98 763	1 319 364	30
31	09075	Achats autres équipements	256 285	33 768	290 053	31
32	09076	Achats équipements spécialisés - ENS 10 ans	832 050	31 669	863 719	32
33	09077	Achats équipements spécialisés - ENS 20 ans				33
34						34
35		**Sous-total**	**14 540 742**	**672 718**	**15 213 460**	35

Le numéro du projet est unique. Il est composé de 5 chiffres dont les deux premiers correspondent à l'année de création du projet. Les trois derniers correspondent au numéro attribué lors du budget soumis à la Direction de l'équipement.
Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8.
Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable.
Pour la capitalisation des intérêts sur des travaux en cours, le caractère «I» est ajouté, soit «10008I» et doit être inscrit séparément du capital.
Avant l'exercice 2010-2011, le numéro de projet était composé de 4 chiffres. Pour saisir les anciens numéros, ajoutez un «0» en troisième position. Par exemple l'ancien numéro de projet 0935 devient 09035.

Cégep de Matane

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2015 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2016 5 = 3 + 4	
36	09078	Achats matériel roulant	5 025		5 025	36
37	09079	Achats réseaux de télécommunication	16 625		16 625	37
38	09080	Développement informatique				38
39	09081	Location - acquisition IBM	66 364		66 364	39
40	09082	Location - acquisition CISCO	227 806		227 806	40
41	09083	Plan de développement SRIC	57 822		57 822	41
42	14001	Remplacement sous-stations électriques / B-172	74 370		74 370	42
43	14002	Réfection des cuisinettes en résidences	4 748		4 748	43
44	14003	Réfection des portes d'entrée et fenêtres - Phase I	9 165	400 130	409 295	44
45	14004	Réfection des toitures - Phase I	15 386	329 940	345 326	45
46	14005	emplac filerie électrique dérivation alimentant les résidence	74 063	56 506	130 569	46
47	14006	Stabilisation de la structure (pyrite)	17 805	3 048	20 853	47
48	15001	Réfection trois unités ventilation B-059		278 081	278 081	48
49	15002	Réfection Tank-à-y-être		1 170	1 170	49
50	15003	Réfection Centre d'activité physique et de la palestre		86	86	50
51	15004	Travaux de réhabilitation environnementale		5 490	5 490	51
52	15005	Réaménagement des services adaptés		3 578	3 578	52
53	15006	Abécédaire des eaux (forage)		2 626	2 626	53
54	15007	Terrain de soccer synthétique		21 647	21 647	54
55						55
56						56
57						57
58						58
59						59
60						60
61						61
62						62
63						63
64						64
65						65
66						66
67						67
68						68
69						69
70		**Sous-total**	**15 109 921**	**1 775 020**	**16 884 941**	70

Cégep de Matane

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2015 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2016 5 = 3 + 4	
71						71
72						72
73						73
74						74
75						75
76						76
77						77
78						78
79						79
80						80
81						81
82						82
83						83
84						84
85						85
86						86
87						87
88						88
89						89
90						90
91						91
92						92
93						93
94						94
95						95
96						96
97						97
98						98
99						99
100						100
101						101
102	**Sous-total**		**15 109 921**	**1 775 020**	**16 884 941**	102

Cégep de Matane

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet	Titre du projet	Montant de la dépense	Codes MEES	Description de la dépense	Codes MEES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
01	09006	Améliorations majeures réaménagement intérieur	30 604	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	01
02	10005	Améliorations majeures structure architecture	4 921	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	02
03	12001	Efficacité écoénergétique	47 381	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-903	Emprunt autofinancé	03
04	12002	Signalisation intérieure	10 651	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	04
05	13001	Amél maj mécanique bâtiement	28 632	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	05
06	14003	Réfection des portes d'entrée et fenêtres - Phase I	400 130	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	06
07	14004	Réfection des toitures - Phase I	329 940	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	07
08	14005	Remplac filerie électrique dérivation alimentant les ré	56 506	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	08
09	14006	Stabilisation de la structure (pyrite)	3 048	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	09
10	15001	Réfection trois unités ventilation B-059	278 081	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé (lab	10
11	15002	Réfection Tank-à-y-être	1 170	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	11
12	15003	Réfection Centre d'activité physique et de la palestre	86	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	12
13	15004	Travaux de réhabilitation environnementale	5 490	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	13
14	15005	Réaménagement des services adaptés	3 578	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	14
15	15006	Abécédaire des eaux (forage)	2 626	10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	15
16	15007	Terrain de soccer synthétique	21 647	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	16
17	09070	Achats documents de bibliothèque	22 262	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	17
18	09072	Achats mobilier et équipements de bureau	8 193	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	18
19	09073	Achats équipements informatiques	305 679	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	19
20	09074	Achats équipements communication multimédia	73 633	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	20
21	09075	Achats autres équipements	27 384	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	21
22	09076	Achats équipements spécialisés - ENS 10 ans	23 419	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	22
23	09083	Plan de développement SRIC	32 430	94	Développement informatique	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	23
24	09083	Plan de développement SRIC	26 000	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique	24
25	09083	Plan de développement SRIC	(58 430)	94	Développement informatique	00-00-903	Emprunt autofinancé	25
26	09072	Achats mobilier et équipements de bureau	17 802	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	26
27	09073	Achats équipements informatiques	8 673	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	27
28	09074	Achats équipements communication multimédia	25 130	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	28
29	09075	Achats autres équipements	6 384	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	29
30	09076	Achats équipements spécialisés - ENS 10 ans	8 250	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	30
31	09073	Achats équipements informatiques	23 720	80	Équipements informatiques	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	31
32								32
33								33
34								34
35		**Total de la page 46**	**1 775 020**					35

Cégep de Matane

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

(suite)

	Numéro du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MEES	Description de la dépense	Codes MEES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
36								36
37								37
38								38
39								39
40								40
41								41
42								42
43								43
44								44
45								45
46								46
47								47
48								48
49								49
50								50
51								51
52								52
53								53
54								54
55								55
56								56
57								57
58								58
59								59
60								60
61								61
62								62
63								63
64								64
65								65
66								66
67								67
68								68
69								69
70		**Total des pages 46 et 47**	**1 775 020**					70

Cégep de Matane

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

(suite)

	Numéro du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MEES	Description de la dépense	Codes MEES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
71								71
72								72
73								73
74								74
75								75
76								76
77								77
78								78
79								79
80								80
81								81
82								82
83								83
84								84
85								85
86								86
87								87
88								88
89								89
90								90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 46,47 et 48**	**1 775 020**					105

Cégep de Matane

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

(suite)

	Numéro du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MEES	Description de la dépense	Codes MEES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
106								106
107								107
108								108
109								109
110								110
111								111
112								112
113								113
114								114
115								115
116								116
117								117
118								118
119								119
120								120
121								121
122								122
123								123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		**Total des pages 46,47, 48 et 49**	**1 775 020**					140

Cégep de Matane

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

(suite)

	Numéro du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MEES	Description de la dépense	Codes MEES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
141								141
142								142
143								143
144								144
145								145
146								146
147								147
148								148
149								149
150								150
151								151
152								152
153								153
154								154
155								155
156								156
157								157
158								158
159								159
160								160
161								161
162								162
163								163
164								164
165								165
166								166
167								167
168								168
169								169
170								170
171								171
172								172
173								173
174								174
175		**Total des pages 46,47, 48, 49 et 50**	**1 775 020**					175

Cégep de Matane

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

(suite)

	Numéro du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MEES	Description de la dépense	Codes MEES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 46 à 51**	**1 775 020**					210

Cégep de Matane

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

	Codes MEES	Description	Solde au 30 juin 2015	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2016	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC IMMOBILIER									
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	843 666		753 400			899 029		698 037	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	324 832		83 700					408 532	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections									03
04	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé (lab de sciences)	1 134 384		379 500			278 081		1 235 803	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage									05
06	70-016	Efficacité énergétique									06
	2013-2014	**Allocations particulières**									
07	13-70-035	Réfections aux édifices									07
	2014-2015	**Allocations particulières**									
08	14-70-035	Réfections aux édifices									08
	2015-2016	**Allocations particulières**									
09	15-70-035	Réfections aux édifices									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**2 302 882**	**$**	**1 216 600**	**$**	**$**	**1 177 110**	**$**	**2 342 372**	10

Cégep de Matane

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

(suite)

	Codes MEES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2015 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2016 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	89 480		558 800			559 239		89 041	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique			26 000			26 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements									14
15	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux									16
	2013-2014	**Allocations particulières**									
17	13-70-080	Rattrapage									17
18	13-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération									18
19	13-70-094	FCAR-FCI									19
20	13-71-000	Autres									20
	2014-2015	**Allocations particulières**									
21	14-70-080	Rattrapage									21
22	14-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération									22
23	14-70-094	FCAR-FCI									23
24	14-71-000	Autres									24
	2015-2016	**Allocations particulières**									
25	15-70-080	Rattrapage									25
26	15-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération									26
27	15-70-094	FCAR-FCI									27
28	15-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**89 480**	**$**	**584 800**	**$**	**$**	**585 239**	**$**	**89 041**	29

Cégep de Matane

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2016

(suite)

Codes MEES	DESCRIPTION	Solde au 30 juin 2015	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2016
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9
Nouvelles initiatives									
Parachèvements									
11-80-230	Équipements - 152.B0	49 000		0					49 000
	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	49 000							49 000
	Sous-total des allocations du MEES	**2 441 362**	**$**	**1 801 400**	**$**	**$**	**1 762 349**	**$**	**2 480 413**
				Autres encaissements					
Autres sources de financement									
00-00-901	Fonds de fonctionnement								
00-00-902	Fonds spéciaux								
00-00-903	Emprunt autofinancé						(11 049)		
00-00-904	Produits de la vente d'actifs			23 720			23 720		
00-00-905	Produits d'assurance								
00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers								
00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires								
00-00-908	Dons								
00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES								
00-00-910	Autres sources								
	Sous-total: Autres sources de financement	**$**	**$**	**23 720**		**$**	**12 671**	**$**	**$**
	GRAND TOTAL	**2 441 362**	**$**	**1 825 120**	**$**	**$**	**1 775 020**	**$**	**2 480 413**
Moins:	Biens non capitalisables (code MEES 201)						66 239		
	Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MEES 103 à 107)								
	Transfert CCTT (code MEES 203)								
Solde	**Coûts capitalisées à la page 34 et page 35**						**1 708 781**		

Cégep de Matane

Rapport financier annuel
au 30 juin 2017

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MEES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	

Cégep de Matane
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

			Annexes	Notes	01 Fonds de Fonctionnement 2017	02 Fonds de Fonctionnement 2016	03 Fonds des immobilisations 2017	04 Fonds des immobilisations 2016	05 Total 2017	06 Total 2016	
		Revenus									
		Subventions									
		- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)		note	**14 314 601**	13 804 874	**1 735 810**	1 859 190	**16 050 411**	15 664 064	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)		note	**146 720**	85 255			**146 720**	85 255	02
03	2	- Autres		note	**105 681**	243 798			**105 681**	243 798	03
04	2	- Gouvernement fédéral		note	**20 205**	20 384			**20 205**	20 384	04
05	2	Revenus provenant d'autres organismes		note	**99 625**	83 577			**99 625**	83 577	05
06	2	Droits d'inscription et scolarité		note	**408 317**	493 243			**408 317**	493 243	06
07	2	Vente de biens et services		note	**497 844**	646 455			**497 844**	646 455	07
08	2	Locations		note	**1 014 622**	1 012 903			**1 014 622**	1 012 903	08
		Amortissement des apports reportés									
		- Gouvernement du Québec									
09		- MEES		note			**48 284**	47 513	**48 284**	47 513	09
10		- Autres		note							10
11		- Gouvernement fédéral		note	614 481	793 809	29 760	29 760	**644 241**	823 569	11
12		- Autres organismes		note			16 876	16 876	**16 876**	16 876	12
13	2	Revenus d'intérêts		note	**11 059**	6 428			**11 059**	6 428	13
14	2	Autres revenus		note	**197 239**	131 135	**13 710**	21 533	**210 949**	152 668	14
15		**Total**			**17 430 394**	**17 321 861**	**1 844 440**	**1 974 872**	**19 274 834**	**19 296 733**	15

Cégep de Matane
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

	Annexes		01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2017	2016	2017	2016	2017	2016	
		Charges								
16	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**8 179 478**	8 101 788			**8 179 478**	8 101 788	16
17	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**5 323 727**	5 202 661			**5 323 727**	5 202 661	17
18	2	Communications et informations	note	**297 810**	298 571			**297 810**	298 571	18
19	2	Fournitures et matériel	note	**849 216**	861 585			**849 216**	861 585	19
20	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**2 336 620**	2 399 962			**2 336 620**	2 399 962	20
21	2	Autres charges	note	**57 180**	155 483	**(133 594)**	20 835	**(76 414)**	176 318	21
22		Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**500 948**	493 059	**500 948**	493 059	22
23		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**55 971**	55 717	**37 557**	27 501	**93 528**	83 218	23
24		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							24
25		Amortissement des immobilisations	note			**1 469 651**	1 515 933	**1 469 651**	1 515 933	25
26		Amortissement des actifs incorporels	note							26
27		Biens non capitalisables	note			**103 131**	66 239	**103 131**	66 239	27
28		**Total des charges**		**17 100 002**	**17 075 767**	**1 977 693**	**2 123 567**	**19 077 695**	**19 199 334**	28
		Autres revenus (charges)								
29		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							29
30		- Moins-value sur les immobilisations	note							30
31		- Moins-value sur les placements	note							31
32		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note				2 187		2 187	32
33		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							33
34		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							34
35		- Gain (perte) de change	note							35
36		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**330 392**	**246 094**	**(133 253)**	**(146 508)**	**197 139**	**99 586**	36

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Matane
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

	Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement 2017	Fonds de Fonctionnement 2016	Fonds des immobilisations 2017	Fonds des immobilisations 2016	Total 2017	Total 2016	
				01	02	03	04	05	06	07	
01		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**1 747 994**	1 501 900	**(217 734)**	(71 226)	**1 530 260**	1 430 674	01
02		Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**1 747 994**	**1 501 900**	**(217 734)**	**(71 226)**	**1 530 260**	**1 430 674**	03
04	2	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**330 392**	246 094	**(133 253)**	(146 508)	**197 139**	99 586	04
05		Apports reçus à titre de dotations	note							05
06		Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07		Virements interfonds	note							07
08		**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**2 078 386**	**1 747 994**	**(350 987)**	**(217 734)**	**1 727 399**	**1 530 260**	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Matane
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2017	2016	2017	2016	2017	2016	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Matane
État de la situation financière

Au 30 juin 2017

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2017	2016	2017	2016	2017	2016	
		Actif à court terme								
01		- Encaisse	note	**3 723 750**	2 345 392			**3 723 750**	2 345 392	01
02		- Espèces, effets en main, dépôts en circulation	note	**2 889**	25 450			**2 889**	25 450	02
03		- Équivalents de trésorerie	note							03
04		- Placements de portefeuille	note							04
05		- Intérêts courus à recevoir	note							05
06		- Débiteurs	note	**713 674**	1 288 351	**90 556**	76 675	**804 230**	1 365 026	06
07	4	- Subventions à recevoir	note	**3 809**	327 768	**98 821**	11 100	**102 630**	338 868	07
08		- Stocks de fournitures	note	**26 255**	22 171			**26 255**	22 171	08
09		- Stocks destinés à la vente	note	**16 092**	15 569			**16 092**	15 569	09
10		- Avances interfonds	note			**78 898**	31 151			10
11		- Charges payées d'avance	note	**200 176**	167 594			**200 176**	167 594	11
12		- Autres actifs à court terme	note		10 000		0		10 000	12
13	2	**Total actif à court terme**		**4 686 645**	**4 202 295**	**268 275**	**118 926**	**4 876 022**	**4 290 070**	13
		Actif à long terme								
14	4	- Subventions à recevoir	note	**671 074**	756 654	**4 331 302**	4 587 511	**5 002 376**	5 344 165	14
15		- Placements de portefeuille	note							15
16		- Immobilisations et constructions en cours	note			**19 400 729**	18 607 373	**19 400 729**	18 607 373	16
17		- Actifs incorporels	note							17
18		- Autres actifs à long terme	note	**205 832**	93 750	**145 845**	166 680	**351 677**	260 430	18
19		**Total de l'actif à long terme**		**876 906**	**850 404**	**23 877 876**	**23 361 564**	**24 754 782**	**24 211 968**	19
20		**Total de l'actif**		**5 563 551**	**5 052 699**	**24 146 151**	**23 480 490**	**29 630 804**	**28 502 038**	20

Cégep de Matane
État de la situation financière

Au 30 juin 2017

(Suite)

	Annexes		Note	01 Fonds de Fonctionnement 2017	02 Fonds de Fonctionnement 2016	03 Fonds des immobilisations 2017	04 Fonds des immobilisations 2016	05 Total 2017	06 Total 2016	
		Passif								
		Passif à court terme								
21		- Découvert bancaire	note			**0**				21
22		- Chèques en circulation	note	**17 269**	151 919	**33 274**	22 599	**50 543**	174 518	22
23		- Emprunts à court terme	note			**5 142 045**	3 449 732	**5 142 045**	3 449 732	23
24	5	- Créditeurs	note	**2 540 423**	2 496 193	**847 750**	827 734	**3 388 173**	3 323 927	24
25		- Montants en transit	note							25
26	4	- Subventions perçues en trop	note		0		0			26
27	6	- Apports reportés	note	**614 528**	320 875			**614 528**	320 875	27
28	6	- Revenus reportés	note	**234 047**	304 567			**234 047**	304 567	28
29		- Dus interfonds	note	**78 898**	31 151					29
30		- Intérêts courus	note			**124 022**	120 629	**124 022**	120 629	30
31		- Autres passifs à court terme	note				56 910		56 910	31
32		- Versements à court terme de la dette à long terme	note			**6 891 651**	1 403 487	**6 891 651**	1 403 487	32
33		**Total du passif à court terme**		**3 485 165**	**3 304 705**	**13 038 742**	**5 881 091**	**16 445 009**	**9 154 645**	33
34		- Dette à long terme	note			**10 602 520**	16 685 462	**10 602 520**	16 685 462	34
35		- Passif au titre des sites contaminés	note			**18 750**	272 000	**18 750**	272 000	35
36	6	- Apports reportés	note			**837 126**	859 671	**837 126**	859 671	36
37		- Autres passifs à long terme	note							37
38		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**11 458 396**	**17 817 133**	**11 458 396**	**17 817 133**	38
39		**Total du passif**		**3 485 165**	**3 304 705**	**24 497 138**	**23 698 224**	**27 903 405**	**26 971 778**	39
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
40		- Liés aux activités	note	**1 303 386**	972 994			**1 303 386**	972 994	40
41		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							41
		Grevés d'affectations								
42	1	- Origine interne	note	**775 000**	775 000			**775 000**	775 000	42
43		- Origine externe à titre de dotations	note							43
44		Investi en immobilisations	note			**(350 987)**	(217 734)	**(350 987)**	(217 734)	44
45		**Total solde de fonds**		**2 078 386**	**1 747 994**	**(350 987)**	**(217 734)**	**1 727 399**	**1 530 260**	45
46		**Total du passif et du solde de fonds**		**5 563 551**	**5 052 699**	**24 146 151**	**23 480 490**	**29 630 804**	**28 502 038**	46

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Matane
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

		01 2017	02 2016	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	197 139	99 586	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisa ions	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	(2 187)	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Gain ou perte de change	0	0	08
09	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(94 920)	(94 149)	09
10	- Amortissement des immobilisations	1 469 651	1 515 933	10
11	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	11
12	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	17 884	17 113	12
13	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		13
14	- Amortissement du Réseau d'informations scien ifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	14
	- Autre élément hors caisse :			
15	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(1 403 487)		15
16	Dépense passif env au bilan 30 juin 2016 à la dépense au 30 juin 2017	5 489		16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note)	980 164	503 258	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**1 192 755**	**2 060 389**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisi ion d'immobilisations corporelles (a)	(2 268 497)	(1 708 781)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	0	8 357	20
21	Acquisi ion d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(2 268 497)**	**(1 700 424)**	24

Cégep de Matane
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisi ion de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Varia ion des emprunts à court terme	1 692 313	(147 571)	29
30	Encaissement de dette à long terme	796 000	1 500 000	30
31	Remboursement de dette à long terme (c)	0	(1 403 487)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(5 174)	(11 100)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Varia ion du fonds d'amor issement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à itre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amor issables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	72 375	11 100	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**2 555 514**	**(51 058)**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**1 479 772**	**308 907**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	2 196 324	1 887 417	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**3 676 096**	2 196 324	43

		2017	2016	
	Trésorerie et équivalents de trésorerie			
44	Encaisse,	3 723 750	2 345 392	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	2 889	25 450	45
46	Équivalents de trésorerie	0	0	46
47	Découvert bancaire	0	0	47
48	Chèques en circulation	(50 543)	(174 518)	48
49	**Total**	**3 676 096**	**2 196 324**	49

50	(a) Les acquisi ions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transac ions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de		50
51	(b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à itre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de		51
52	(c) Au cours de l'exercice, des remboursements sur la dette à long terme ont été effectués au nom du Cégep par le ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur directement au Fonds de financement et à Financement Québec. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie du Cégep et se sont élevées à	1 403 488	52
53	Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.		53

Cégep de Matane

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2017

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2017-2018	2018-2019	2019-2020	2020-2021	2021-2022	Total	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Commission de développement	E-2567-11	200	75 000					75 000	01
02	Réfection de la salle Lucien-Bellemarre et hall d'entrée	E-2567-11	300	400 000					400 000	02
03	Projet d'efficacité énergétique	C-3716-16	300	300 000					300 000	03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**775 000**	**$**	**$**	**$**	**$**	**775 000**	19

Cégep de Matane

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2017	2016	2017	2016	2017	2016	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure	**97 141**	1 704	**10**	214			01
02	MEES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**13 015 765**	12 689 810	**1 066 057**	1 005 902			02
03	MEES - Subventions liées à la réforme	**(85 580)**	(42 756)					03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**146 720**	85 255			04
05	Autres organismes du gouvernement du Québec	**84 193**	71 123	**21 488**	172 175			05
06	Subventions du gouvernement fédéral	**20 205**	20 384					06
07	Autres organismes	**54 178**	22 377		6 033			07
08	Droits d'inscription et de scolarité	**170 445**	179 261	**237 872**	313 982			08
09	Ventes de biens et services	**91 786**	140 232	**202 244**	323 389			09
10	Locations	**427**	33 810					10
11	Autres revenus	**155 929**	66 261					11
12	**TOTAL DES REVENUS**	**13 604 489**	**13 182 206**	**1 674 391**	**1 906 950**	**$**	**$**	12
	CHARGES							
13	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							13
14	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**7 315 987**	7 134 844	**663 214**	636 713			14
15	Coûts de convention des enseignants	**200 277**	330 231					15
16	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**4 194 044**	3 980 550	**744 482**	855 435			16
17	Coûts de convention des autres personnels	**204 657**	191 819					17
18	Communications et informations	**232 194**	216 800	**45 716**	73 303			18
19	Fournitures et matériel	**768 060**	753 673	**55 442**	51 284			19
20	Services, honoraires et contrats, locations	**1 018 923**	897 796	**87 887**	81 580			20
21	Autres charges	**(371 523)**	(370 257)	**165 344**	232 953			21
22	**TOTAL DES CHARGES**	**13 562 619**	**13 135 456**	**1 762 085**	**1 931 268**	**$**	**$**	22
23	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**41 870**	**46 750**	**(87 694)**	**(24 318)**	**$**	**$**	23

Cégep de Matane

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	
24	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							**97 151**	1 918	24
25	MEES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**221 208**	150 000					**14 303 030**	13 845 712	25
26	MEES - Subventions liées à la réforme							**(85 580)**	(42 756)	26
27	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**146 720**	85 255	27
28	Autres organismes du gouvernement du Québec				500			**105 681**	243 798	28
29	Subventions du gouvernement fédéral			**614 481**	793 809			**634 686**	814 193	29
30	Autres organismes			**45 447**	55 167			**99 625**	83 577	30
31	Droits d'inscription et de scolarité							**408 317**	493 243	31
32	Ventes de biens et services			**203 814**	182 834			**497 844**	646 455	32
33	Locations			**1 014 195**	979 093			**1 014 622**	1 012 903	33
34	Autres revenus			**52 369**	71 302			**208 298**	137 563	34
35	**TOTAL DES REVENUS**	**221 208**	**150 000**	**1 930 306**	**2 082 705**	**$**	**$**	**17 430 394**	**17 321 861**	35
	CHARGES									
36	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure									36
37	Salaires et avantages sociaux des enseignants							**7 979 201**	7 771 557	37
38	Coûts de convention des enseignants							**200 277**	330 231	38
39	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			**180 544**	174 857			**5 119 070**	5 010 842	39
40	Coûts de convention des autres personnels							**204 657**	191 819	40
41	Communications et informations			**19 900**	8 468			**297 810**	298 571	41
42	Fournitures et matériel			**25 714**	56 628			**849 216**	861 585	42
43	Services, honoraires et contrats, locations	**221 208**	150 000	**1 008 602**	1 270 586			**2 336 620**	2 399 962	43
44	Autres charges			**319 330**	348 504			**113 151**	211 200	44
45	**TOTAL DES CHARGES**	**221 208**	**150 000**	**1 554 090**	**1 859 043**	**$**	**$**	**17 100 002**	**17 075 767**	45
46	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**$**	**$**	**376 216**	**223 662**	**$**	**$**	**330 392**	**246 094**	46

Cégep de Matane

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MEES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

	Subventions du MEES	01	02	
	Subventions de transfert :	2017	2016	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	1 403 487	1 403 487	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	479 673	493 456	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	10 038	10 834	04
05	- Subventions - Autres			05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**1 893 198**	**1 907 777**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MEES	3 393	(17 510)	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(6 352)	(31 077)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés	(154 429)		09
10	**Total provenant du MEES**	**1 735 810**	**1 859 190**	10
	Amortissement des apports reportés - MEES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprur	17 884	17 113	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MEES	30 400	30 400	12
13	**Total - MEES**	**48 284**	**47 513**	13

Cégep de Matane

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2017

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2017	2016	2017	2016	
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)					
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**2 924**	163 494			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			117 571	272 000	02
	Subvention à recevoir - Autres MEES :					
03	Frais d'émission et de gestion FF-3				11 100	03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie	**76 236**	76 236			05
06	- Vacances	**591 105**	591 105			06
07	- Indemnités de départ		85 580			07
08	- Assurance-traitement	**3 733**	3 733			08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			4 188 530	4 194 882	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MEES			124 022	120 629	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MEES**	**673 998**	**920 148**	**4 430 123**	**4 598 611**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir	**885**	164 274			16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**885**	**164 274**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**674 883**	**1 084 422**	**4 430 123**	**4 598 611**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	**3 809**	327 768	98 821	11 100	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme	**671 074**	**756 654**	**4 331 302**	4 587 511	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**$**	**$**	**$**	**$**	25

Cégep de Matane

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2017

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2017	2016	2017	2016	
01	Comptes à payer et frais courus	559 317	563 214	604 340	517 556	01
02	Compte à payer lié au MEES	15 519				02
03	Salaires et avantages sociaux à payer	85 232	188 730			03
04	Sommes à remettre à l'État	187 502				04
05	Vacances à payer	1 525 334	1 452 033			05
06	Provision pour congés de maladie non monnayables	82 546	77 599			06
07	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					07
08	Autres provisions	84 973	214 617			08
09	Retenues sur contrat à payer			243 410	310 178	09
10	Autres éléments créditeurs					10
11	**Total des créditeurs**	**2 540 423**	**2 496 193**	**847 750**	**827 734**	11

Cégep de Matane

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2017

	Apports reportés	Fonds de fonctionnement 01 2017	Fonds de fonctionnement 02 2016	Fonds des immobilisations 03 2017	Fonds des immobilisations 04 2016	
	Gouvernement du Québec					
	MEES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	10 747				01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	32 162	25 484			02
03	- Allocations spécifiques	367 949	212 623			03
04	- Sous-embauche	63 258				04
05	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MEES			56 808	69 518	05
06	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			35 467	65 867	06
07	- Autres			5 012		07
08	**Sous-total - MEES**	**474 116**	**238 107**	**97 287**	**135 385**	08
09	Autres organismes ou ministères du gouvernement du Québec					09
10	**Total - Gouvernement du Québec**	**474 116**	**238 107**	**97 287**	**135 385**	10
	Gouvernement fédéral					
11	Solde de début	82 768	37 191	685 491	715 251	11
12	Redressement du solde de début					12
13	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	672 125	839 386			13
14	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(614 481)	(793 809)	(29 760)	(29 760)	14
15	Solde de fin	**140 412**	**82 768**	**655 731**	**685 491**	15
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
16	Solde de début			38 795	55 671	16
17	Redressement du solde de début					17
18	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			62 189		18
19	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(16 876)	(16 876)	19
20	Solde de fin	**$**	**$**	**84 108**	**38 795**	20
21	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**614 528**	**320 875**	**837 126**	**859 671**	21
	Revenus reportés					
22	Droits de scolarité perçus d'avance	104 992	102 947			22
23	Autres revenus perçus d'avance	129 055	201 620			23
24	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**234 047**	**304 567**			24

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep de Matane
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités	3
Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées	4
Tableau F4 - Revenus "Autres"	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MEES	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer	19
Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue	20
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MEES sur le solde des certifications de crédits reportées	21
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche	22
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant	23
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers)	24
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention	25
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue	26
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts	30
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA	31

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses	32
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière	33
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours	34
Tableau I4 - Dettes à long terme	36
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations	40
Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations	42
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations	43
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement	46
Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement	52
Messages	55

Cégep de Matane

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance						
	Code	0410	0439	9080	2040		Alimentation	Centres sportifs	Résidences	Autres	0000	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2016	(818 490)	783 378	8 177			(16 251)	2 855	1 102 893	685 432		01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2016 redressé	(818 490)	783 378	8 177			(16 251)	2 855	1 102 893	685 432		03
04	Résultats de l'année	41 870	(87 694)						229 302	146 914		04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	**Sous-total**	**(776 620)**	**695 684**	**8 177**	**$**	**$**	**(16 251)**	**2 855**	**1 332 195**	**832 346**	**$**	07
08	Acquisition d'immobilisations											08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2017**	**(776 620)**	**695 684**	**8 177**	**$**	**$**	**(16 251)**	**2 855**	**1 332 195**	**832 346**	**$**	12

	Centre de responsabilité										**Total**	
	Code	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000			
	01	13	14	15	16	17	18	19	20		22	
13	Solde au 30 juin 2016										**1 747 994**	13
14	Redressements affectant les années antérieures										**$**	14
15	Solde au 30 juin 2016 redressé										**1 747 994**	15
16	Résultats de l'année										**330 392**	16
17	Apports de dotations										**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés										**$**	18
19	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**2 078 386**	19
20	Acquisition d'immobilisations										**$**	20
21	Locations-acquisitions										**$**	21
22	Autres										**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	-	**$**	23
24	**Solde au 30 juin 2017**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**2 078 386**	24

Cégep de Matane
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

									Champs 1000 à 9000			
			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2016	Cert. de crédits reportées 2017	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	7 801 500		(247 665)		63 258	(48 841)	7 441 736	7 278 372	163 364	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants										02
03		- Dépenses de nature générale			247 665				247 665	166 442	81 223	03
04		- Dépenses de nature particulière		32 275					32 275	33 835	(1 560)	04
05		- Dépenses de sécurité et de fin d'emploi										05
06	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	4 450 100	137 437	(2 659)			260 596	4 845 474	5 028 094	(182 620)	06
07	8300	Service de la dette et opérations de financement	(36 700)		3 700			11 059	(21 941)	93 737	(115 678)	07
08	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	182 000	880 572		211 127	365 697	54 137	962 139	962 139		08
09		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures							97 141		97 141	09
10		Rétroactivité										10
11		**TOTAL - Enseignement régulier**	**12 396 900**	**1 050 284**	**1 041**	**211 127**	**428 955**	**276 951**	**13 604 489**	**13 562 619**	**41 870**	11
12	9090	Formation continue	430 100	648 756	(2 419)			589 896	1 666 333	1 754 037	(87 704)	12
13	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	10 300				2 252		8 048	8 048		13
14		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures							10		10	14
15		Rétroactivité										15
16		**TOTAL - Formation continue**	**440 400**	**648 756**	**(2 419)**	**$**	**2 252**	**589 896**	**1 674 391**	**1 762 085**	**(87 694)**	16
17	9080	Cours d'été										17
18	2040	Centres de transfert de technologie		221 208					221 208	221 208		18
19	-	Cégep à distance										19
20		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										20
		Services auxiliaires										
21	9010	Alimentation										21
22	9030	Centres sportifs										22
23	9060	Résidences						940 777	940 777	711 475	229 302	23
24	9070	Autres						989 529	989 529	842 615	146 914	24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31												31
32												32
33												33
34		**TOTAL - Services auxiliaires**						**1 930 306**	**1 930 306**	**1 554 090**	**376 216**	34
35		**TOTAL GLOBAL**	**12 837 300**	**1 920 248**	**(1 378)**	**211 127**	**431 207**	**2 797 153**	**17 430 394**	**17 100 002**	**330 392**	35

Cégep de Matane

Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

	FABES	Champ/ Code MEES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1000, 8050 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E002	7 801 500					63 258	7 738 242	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers)								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E003								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales			14 752				14 752	07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial		17 523					17 523	09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**7 801 500**	**17 523**	**14 752**	**$**	**$**	**63 258**	**7 770 517**	12
		1 À 8	**NORMES APAC, COÛTS DE CONV. AP ET LOCATIONS**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F001	1 832 500						1 832 500	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F002 et A006								14
15	F	21 005	Section anglophone - F002								15
16	F	21 006	Éloignement - F003	116 800						116 800	16
17	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F002								17
18	F	21 008	Fixes particuliers - F002	72 000						72 000	18
19	A	23 001	Activités brutes - A001	695 000		61				695 061	19
20	A	23 002	Activités pondérées - A001	502 900		9				502 909	20
21	A	23 003	Ententes MEES - MSSS - A006	6 000						6 000	21
22	A	23 004	Écoles nationales - complément - F002								22
23	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime			28 357				28 357	23
24	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A005	9 800						9 800	24
25	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A004								25
26	S	25 402	Allocations particulières au «S»								26
27	A	61 060	Compensation baisse de l'effectif scolaire - A007			83 700				83 700	27
28	E	21 100	Rétroactivité Autres personnels - année courante		9 220					9 220	28
29	E	21 110	Rétroactivité Autres personnels - année antérieure		8 610					8 610	29
30	E	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant		7 480					7 480	30
31	A	12 000	Revenus récupérables					(2 659)		(2 659)	31
32			**Sous-total:**	**3 235 000**	**25 310**	**112 127**	**$**	**(2 659)**	**$**	**3 369 778**	32
		7 000	**SEGME**								
33	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B001	1 215 100						1 215 100	33
34	B	22 002	Location de services au «B»								34
35	B	22 003	Location de locaux - B003 et B004								35
36	B	22 004	Allocations particulières au «B»								36
37			**Sous-total:**	**1 215 100**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 215 100**	37

Cégep de Matane
Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées

	FABES	Champ/ Code MEES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
38	S	42 027	Atelier d'aide en français - S006		27 700		9 433		3 578	33 555	38
39	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement - S013								39
40	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								40
41	S	43 118	Gestion des programmes								41
42	S	43 119	Sanction des études								42
43	S	43 120	Programmes techniques								43
44	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								44
45	S	43 140	Veille sectorielle analyse et procédure								45
46	S	44 011	Rech. et développement technologique (PART) - S010		54 000		37 692		978	90 714	46
47	S	44 012	Recherche pédagogique (PAREA) - S005								47
48	S	44 013	Évaluation systémique								48
49	S	44 018	Projets spéciaux de développement								49
50	S	44 021	Soutien à la recherche - S004								50
51	S	44 030	Conventions collectives		1 835		1 506		323	3 018	51
52	S	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004								52
53	S	44 033	Perfectionnement provincial (PNE) - S009		2 950		1 798		4 512	236	53
54	S	44 041	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014								54
55	S	44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC)								55
56	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	37 700			1 912		3 354	36 258	56
57	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite - S028	46 900			18 215		9 137	55 978	57
58	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite		119 658				3 594	116 064	58
59	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes		62 500				54 875	7 625	59
60	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français		60 500				2 353	58 147	60
61	S	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale		96 200				92 700	3 500	61
62	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S003								62
63	S	45 032	Communautés culturelles - S024								63
64	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés - S024		162 861		62 916		120 881	104 896	64
65	S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - S024								65
66	S	45 036	Clientèles particulières - Sports études - S024								66
67	S	45 037	Conditions féminines et Dossiers spéciaux								67
68	S	46 010	Droits d'auteur en audio-visuel								68
69	S	46 040	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032								69
70	S	48 500	Réinvestissement au collégial - S034			204 418	27 418		7 931	223 905	70
71	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009 - S036	97 400			467		1 077	96 790	71
72	S	49 039	Effort institutionnel								72
73	S	49 041	Autres allocations (DPBF)		45 000				40 441	4 559	73
74	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								74
75	S	49 045	Autres allocations (DRT)								75
76	S	49 102	Consolidation de l'offre de formation - S026			5 000	15 000			20 000	76
77	S	49 400	Récupération « Autres »								77
78	S	50 611	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016		37 950		34 770		19 963	52 757	78
79			**Sous-total (champ 8350):**	**182 000**	**671 154**	**209 418**	**211 127**	**$**	**365 697**	**908 002**	79

Cégep de Matane
Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées

				00	01	02	03	04	05	06	07	
	FABES	Champ/ Code MEES	Description		Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	00
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
80	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(26 000)						(26 000)	80
81	S	61 000	Dette à court terme - S023						3 700		3 700	81
82	S	61 010	Paie de vacances - S020		(10 700)						(10 700)	82
83			**Sous-total:**		**(36 700)**	**$**	**$**	**$**	**3 700**	**$**	**(33 000)**	83
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
84	S	44 230	Centres de transfert de technologie (encadrement) - S008			150 000					150 000	84
85	S	44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - S049			71 208					71 208	85
86			**Sous-total:**		**$**	**221 208**	**$**	**$**	**$**	**$**	**221 208**	86
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
87	F	31 001	Fixe		163 900						163 900	87
88	F	31 003	Rayonnement		20 600						20 600	88
89	F	31 004	Centres d'enseignement collégial		63 900						63 900	89
90	F	31 005	Écoles nationales et grands pavillons									90
91	A	31 006	Activités brutes - A001									91
92	A	31 007	Activités pondérées - A001									92
93	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A001									93
94	E	34 002	E pes (RAC)									94
95	E	34 005	E pes (DEC) formation continue									95
96	A	34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles									96
97	E	34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral									97
98	A	34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral									98
99	E	34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles									99
100	A	34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles									100
101	B	34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles									101
102	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES			208 977			229 763		438 740	102
103	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MEES			71 557			78 674		150 231	103
104	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MEES			27 237			29 948		57 185	104
105	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			229 763			(229 763)			105
106	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			78 674			(78 674)			106
107	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			29 948			(29 948)			107
108	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									108
109	E	34 021	Ajustement des dépassements admiss bles de l'année antérieure - AEC									109
110	E	50 100	Charges pour la formation continue		181 700				(2 419)		179 281	110
111	S	31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC			2 600					2 600	111
112	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									112
113			**Sous-total:**		**430 100**	**648 756**	**$**	**$**	**(2 419)**	**$**	**1 076 437**	113

Cégep de Matane
Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées

	FABES	Champ/ Code MEES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
114	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S015								114
115	S	50 621	Reconnaissance des acquis - C014								115
116	S	50 622	Entrevues de validation de la RAC								116
117	S	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique								117
118	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail								118
119	S	50 640	Représentation régionale - S021	10 300					2 252	8 048	119
120	S	57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S017								120
121	S	57 655	Intervention sur la réussite en formation technique - S017								121
122	S	57 660	Mesure « formatio » pour la formation technique								122
123			**Sous-total:**	**10 300**	**$**	**$**	**$**	**$**	**2 252**	**8 048**	123
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
124	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								124
125	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								125
126	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								126
127	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								127
128	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								128
129	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								129
130	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MEES								130
131	A	12 000	Revenus récupérables								131
132			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	132
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
133	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								133
134	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								134
135	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								135
136	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								136
137	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								137
138			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	138
139			**Sous-total:**	**12 837 300**	**1 583 951**	**336 297**	**211 127**	**(1 378)**	**431 207**	**14 536 090**	139
				ALLOCATION INITIALE	CERT. DE CRÉDIT	LETTRES D'AUTOR.	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
140	S	59 100	DAEI								140
141	S	59 110	DEC								141
142	S	59 120	DAEI								142
143	S	59 200	DPBF								143
144	S	59 300	DRT								144
145	S	59 400	DPFT								145
146	S	59 450	Plan de rapprochement								146
147			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		147
148			**TOTAL**	**12 837 300**	**1 583 951**	**336 297**	**211 127**	**(1 378)**	**431 207**		148

Cégep de Matane
Tableau F4 - Revenus "Autres"
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

	REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	MEES			(165 791)							(18 428)	01
02	MEES - Autres	(48 841)										02
03	MEES - Autres revenus de transfert											03
04	Min. Travail, Emploi et Solidarité										146 720	04
05	Autres organismes gouv. prov.			2 568	53 327				28 298		21 488	05
06	Subventions du gouvernement fédéral				20 205							06
07	Autres organismes			1 200	51 645				1 333			07
08	Droits (insc, scol. et droits affér.)				155 181		12 310				237 872	08
09	Droits - étudiants étrangers											09
10	Droits - non-résidents du Québec				2 954							10
11	Ventes de biens et services				39 193		28 087		24 506		202 244	11
12	Locations				427							12
13	Intérêts							11 059				13
14	Variation - Subvention à recevoir											14
15	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											15
16	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											16
17	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ				(85 580)							17
18	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											18
19	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											19
20	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											20
21	Gain (perte) sur disposition de placement											21
22	Gain (perte) de change											22
23	Autres revenus				14 038		130 832					23
24	Imputation											24
25	**TOTAL**	**(48 841)**	**$**	**(162 023)**	**251 390**	**$**	**171 229**	**11 059**	**54 137**	**$**	**589 896**	25

Cégep de Matane
Tableau F4 - Revenus "Autres"
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

		11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
26					Services auxiliaires :							26
27		Alloc. Spéciales form. Continue	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Alimentation	Centres sportifs	Résidences	Autres				27
28	**REVENUS**	9350	2040		9010	9030	9060	9070				28
29	MEES											29
30	MEES - Autres											30
31	MEES - Autres revenus de transfert											31
32	Min. Travail, Emploi et Solidarité											32
33	Autres organismes gouv. prov.											33
34	Subventions du gouvernement fédéral							614 481				34
35	Autres organismes							45 447				35
36	Droits (insc, scol. et droits affér.)											36
37	Droits - étudiants étrangers											37
38	Droits - non-résidents du Québec											38
39	Ventes de biens et services						27 701	176 113				39
40	Locations						906 326	107 869				40
41	Intérêts											41
42	Variation - Subvention à recevoir											42
43	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											43
44	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											44
45	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											45
46	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											46
47	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											47
48	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											48
49	Gain (perte) sur disposition de placement											49
50	Gain (perte) de change											50
51	Autres revenus						6 750	45 619				51
52	Imputation											52
53	**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**940 777**	**989 529**	**$**	**$**	**$**	53

Cégep de Matane
Tableau F4 - Revenus "Autres"
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

		21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
			Services auxiliaires									
54												54
55												55
56	**REVENUS**										TOTAL	56
57	MEES										(184 219)	57
58	MEES - Autres										(48 841)	58
59	MEES - Autres revenus de transfert											59
60	Min. Travail, Emploi et Solidarité										146 720	60
61	Autres organismes gouv. prov.										105 681	61
62	Subventions du gouvernement fédéral										634 686	62
63	Autres organismes										99 625	63
64	Droits (insc, scol. et droits affér.)										405 363	64
65	Droits - étudiants étrangers											65
66	Droits - non-résidents du Québec										2 954	66
67	Ventes de biens et services										497 844	67
68	Locations										1 014 622	68
69	Intérêts										11 059	69
70	Variation - Subvention à recevoir											70
71	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											71
72	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											72
73	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										(85 580)	73
74	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											74
75	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											75
76	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											76
77	Gain (perte) sur disposition de placement											77
78	Gain (perte) de change											78
79	Autres revenus										197 239	79
80	Imputation											80
81	**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**2 797 153**	81

82	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale		82
83		→	Dépenses de nature particulière		83
84		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi		84
85				Total **$**	85

Cégep de Matane
Tableau F5 - Charges par champ d'activités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement					
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Hors cadres et cadres					99 553		118 772	53 490	146 128	01
02	120	Personnel de gérance										02
03	140	Personnel enseignant	6 585 831					6 393	314			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel				43 934	117 232	123 801				05
06	200	Personnel de soutien			322 131	104 571	137 492	90 110	257 908	110 035	131 021	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	692 541					514	38			07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			42 328	17 225	40 009	23 438	43 412	17 568	32 384	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	200 277									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		**Sous-total:**	**7 478 649**	**$**	**364 459**	**165 730**	**394 286**	**244 256**	**420 444**	**181 093**	**309 533**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			12 152	306	11 908	104 495	11 928	5 208	4 268	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			98 425	34	41	48 697			135	16
17	500	Autres dépenses du code 500			18 337	1 029	4 283	17 831	74	2 657	2 185	17
18	620	Honoraires professionnels			678			46 453	(351)	28 342	19 601	18
19	630	Locations										19
20	640	Transport étudiant et stages			3 895			79 773				20
21	650	Contrats			6 986	0	1 493	2 630		3 861	(512)	21
22	600	Autres dépenses du code 600			2 485	7 475	2 091	18 710	1 043	5 628	214	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700						10 000			1 136	24
25		Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Imputation										27
28		Mauvaises créances - débiteurs									704	28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**142 958**	**8 844**	**19 816**	**328 589**	**12 694**	**45 696**	**27 731**	29
30		**Total**	**7 478 649**	**$**	**507 417**	**174 574**	**414 102**	**572 845**	**433 138**	**226 789**	**337 264**	30

Cégep de Matane
Tableau F5 - Charges par champ d'activités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

			Gestion des ressources matérielles								
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010	
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18
31	100	Hors cadres et cadres						99 377	153 870		31
32	120	Personnel de gérance									32
33	140	Personnel enseignant									33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel	73 104						66 005		35
36	200	Personnel de soutien	19 670	101 903		89 568	235 027	93 759	185 512	96 256	36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	10 047	12 526		11 081	29 214	22 557	46 998	11 243	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							204 657		40
41		**Sous-total:**	**102 821**	**114 429**	**$**	**100 649**	**264 241**	**215 693**	**657 042**	**107 499**	**$** 41
		AUTRES CHARGES									
42	400	Autres dépenses du code 400	12 205	80		295		2 511	33 881	995	42
43	511	Combustible - Huile			68 122						43
44	512	Combustible - Gaz			756						44
45	520	Électricité			316 935						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé								64 906	46
47	500	Autres dépenses du code 500	(2 866)	53 260		1 342	25 106	2 817	21 386	17 290	47
48	620	Honoraires professionnels							25 373		48
49	630	Locations	7 568	12 953					31 989		49
50	640	Transport étudiant et stages							962		50
51	650	Contrats	14 327	38 017		115 619	1 851	12 164	500	306 071	51
52	600	Autres dépenses du code 600		1 341				420	81 901	2 751	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700							7 900		54
55		Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Imputation							(485 000)		57
58		Mauvaises créances - débiteurs									58
59		**Sous-total:**	**31 234**	**105 651**	**385 813**	**117 256**	**26 957**	**17 912**	**(281 108)**	**392 013**	**$** 59
60		**Total**	**134 055**	**220 080**	**385 813**	**217 905**	**291 198**	**233 605**	**375 934**	**499 512**	**$** 60

Cégep de Matane
Tableau F5 - Charges par champ d'activités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MEES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MEES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Hors cadres et cadres		159 662	199 606								61
62	120	Personnel de gérance											62
63	140	Personnel enseignant		27 680	596 212								63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		296 371	307 733	7 303							65
66	200	Personnel de soutien		232 588	158 213								66
67	300	Av. sociaux - enseignants		2 676	67 002								67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		75 164	70 882	745							68
69	300	Coûts de conv. - enseignants		0									69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.		0									70
71		**Sous-total:**	**$**	**794 141**	**1 399 648**	**8 048**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		31 962	45 716								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		5 184	50 381								76
77	500	Autres dépenses du code 500		94	5 061								77
78	620	Honoraires professionnels		34 861	74 109								78
79	630	Locations			12 782								79
80	640	Transport étudiant et stages											80
81	650	Contrats		90 713				221 208					81
82	600	Autres dépenses du code 600		5 184	996					3 863			82
83	730	Intérêts	55 971										83
84	700	Autres dépenses du code 700	37 766		139								84
85		Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Imputation			165 000								87
88		Mauvaises créances - débiteurs			205								88
89		**Sous-total:**	**93 737**	**167 998**	**354 389**	**$**	**$**	**221 208**	**$**	**3 863**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**93 737**	**962 139**	**1 754 037**	**8 048**	**$**	**221 208**	**$**	**3 863**	**$**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		3 863		Primes de monitorat --->		0			91

Cégep de Matane
Tableau F5 - Charges par champ d'activités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
			Rétroactivité salariale					Services auxiliaires					
92			Formation continue		Alimentation	Centres sportifs	Résidences	Autres					92
93			Financés MEES - MSS (EQ)	Autres sources									93
94					9010	9030	9060	9070					94
		TRAITEMENTS											
95	100	Hors cadres et cadres					45 413						95
96	120	Personnel de gérance											96
97	140	Personnel enseignant											97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel											99
100	200	Personnel de soutien					51 164	64 894					100
101	300	Av. sociaux - enseignants											101
102	300	Av. sociaux - autres personnels					11 305	7 768					102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**107 882**	**72 662**	**$**	**$**	**$**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400					2 779	17 121					106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé						11 498					110
111	500	Autres dépenses du code 500					3 300	10 916					111
112	620	Honoraires professionnels						2 658					112
113	630	Locations					265 526						113
114	640	Transport étudiant et stages						72 545					114
115	650	Contrats					11 123	653 514					115
116	600	Autres dépenses du code 600					2 663	573					116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700						1 128					118
119		Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Imputation					320 000						121
122		Mauvaises créances - débiteurs					(1 798)						122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**603 593**	**769 953**	**$**	**$**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**711 475**	**842 615**	**$**	**$**	**$**	**$**	124

Cégep de Matane
Tableau F5 - Charges par champ d'activités
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Hors cadres et cadres								1 075 871	128
129	120	Personnel de gérance									129
130	140	Personnel enseignant								7 216 430	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement									131
132	170	Personnel professionnel								1 035 483	132
133	200	Personnel de soutien								2 481 822	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								762 771	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								525 894	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								200 277	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								204 657	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**13 503 205**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								297 810	140
141	511	Combustible - Huile								68 122	141
142	512	Combustible - Gaz								756	142
143	520	Électricité								316 935	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								279 301	144
145	500	Autres dépenses du code 500								184 102	145
146	620	Honoraires professionnels								231 724	146
147	630	Locations								330 818	147
148	640	Transport étudiant et stages								157 175	148
149	650	Contrats								1 479 565	149
150	600	Autres dépenses du code 600								137 338	150
151	730	Intérêts								55 971	151
152	700	Autres dépenses du code 700								58 069	152
153		Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Imputation									155
156		Mauvaises créances - débiteurs								(889)	156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**3 596 797**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**17 100 002**	158

Cégep de Matane

Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MEES

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2016 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**163 494**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			332 240	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2016 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**495 734**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		12 837 300		04
05	Certifications de crédits - année courante		1 583 951		05
06	Lettres d'autorisation		336 297		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(1 378)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**14 756 170**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**14 756 170**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**15 251 904**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			15 248 980	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2017**			**2 924**	18

Cégep de Matane
Tableau F7 - Comptes à recevoir
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

		Solde au 30 juin 2016	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2017	
		01	02	03	04	05	
	MEES						
01	- Ententes MEES - MSSS	3 511		3 511	(2 136)	1 375	01
02	- «A» de FABES	244 583		244 583	(163 655)	80 928	02
03	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2013-2014						03
04	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2014-2015						04
05	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2015-2016	236 585	(236 585)				05
06	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017				(48 841)	(48 841)	06
07	- Annulation du compte à recevoir «E» de FABES - Réservé au MEES						07
08	Solde ressources résiduelles charges formation continue 30 juin 2016 (0,7380 ETC)	(30 553)		(30 553)	30 553	0	08
09	Solde ressources résiduelles charges formation continue 30 juin 2017 (1,1666 ETC)				(48 981)	(48 981)	09
10							10
11	"A" de FABES RAC					0	11
12							12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**454 126**	**(236 585)**	**217 541**	**(233 060)**	**(15 519)**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services						20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents						21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	7 246		7 246	61 430	68 676	22
23	- Fondation du Collège	16 040		16 040	(166)	15 874	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	5 562		5 562	(2 548)	3 014	24
25	- Congés anticipés ou différés	23 131		23 131	46 714	69 845	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	782 246		782 246	(225 981)	556 265	26
27	**Sous-total - Autres**	**834 225**	**$**	**834 225**	**(120 551)**	**713 674**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**1 288 351**	**(236 585)**	**1 051 766**	**(353 611)**	**698 155**	28

Cégep de Matane

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

CHAMP 8350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisa ions capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	S	Atelier d'aide en français - S006	42 027	27 700	9 433	3 413	40 546	36 968	3 578		3 578			01
02	S	Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029											02
03	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											03
04	S	Gestion des programmes	43 118											04
05	S	Sanction des études	43 119											05
06	S	Programmes techniques	43 120											06
07	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											07
08	S	Veille sectorielle analyse et procédure	43 140											08
09	S	Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011	54 000	37 692	24 506	116 198	115 220	978		978			09
10	S	Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012											10
11	S	Évaluation systémique	44 013											11
12	S	Projets spéciaux de développement	44 018											12
13	S	Soutien à la recherche - S004	44 021											13
14	S	Conventions collec ives	44 030	1 835	1 506		3 341	3 018	323		323			14
15	S	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032											15
16	S	Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033	2 950	1 798		4 748	236	4 512		4 512			16
17	S	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041											17
18	S	Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100											18
19	S	NTIC pour enseignement et biblio hèques - S018	44 105	37 700	1 912		39 612	36 258	3 354		3 354			19
20	S	Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160	46 900	18 215	1 333	66 448	57 311	9 137		9 137			20
21	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162	119 658			119 658	116 064	3 594		3 594			21
22	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	62 500			62 500	7 625	54 875		54 875			22
23	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Améliora ion de la maitrise	44 164	60 500			60 500	58 147	2 353		2 353			23
24	S	Mobilité étudiante inter-régionale	44 165	96 200			96 200	3 500	92 700		92 700			24
25	S	Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019											25
26	S	Communautés culturelles - S024	45 032											26
27	S	Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	162 861	62 916	24 885	250 662	129 781	120 881		120 881			27
28	S	Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035											28
29	S	Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036											29
30	S	Condi ions féminines et Dossiers spéciaux	45 037											30
31	S	Droits d'auteur en audio-visuel	46 010											31
32	S	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040											32
33	S	Réinvestissement au collégial - S034	48 500	204 418	27 418		231 836	223 905	7 931		7 931			33
34	S	Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	97 400	467		97 867	96 790	1 077		1 077			34
35	S	Effort institutionnel	49 039											35
36	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	45 000			45 000	4 559	40 441		40 441			36
37	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											37
38	S	Autres allocations (DRT)	49 045											38
39	S	Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102	5 000	15 000		20 000	20 000						39
40	S	Récupération « Autres »	49 400											40
41	S	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611	37 950	34 770		72 720	52 757	19 963		19 963			41
42		**TOTAL**		**1 062 572**	**211 127**	**54 137**	**1 327 836**	**962 139**	**365 697**	**$**	**365 697**	**$**	**$**	42

Cégep de Matane

Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Enseignants				
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	63 194	14 124	77 318	10
11	- Vacances	704 943	84 872	789 815	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	8 677	1 318	9 995	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	0	0		15
16	**Total**	**776 814**	**100 314**	**877 128**	16

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Autres personnels				
17	- Congés de maladie monnayables	21 353	2 415	23 768	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	4 258	970	5 228	18
19	- Vacances	599 055	136 464	735 519	19
20	- Temps supplémentaire	34 705	3 925	38 630	20
21	- Indemnités de départ	0	0		21
22	- Assurance-traitement	10 880	1 700	12 580	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	0	0		23
24	**Total**	**670 251**	**145 474**	**815 725**	24

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Sommaire				
25	- Congés de maladie monnayables	21 353	2 415	23 768	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	67 452	15 094	82 546	26
27	- Vacances	1 303 998	221 336	1 525 334	27
28	- Temps supplémentaire	34 705	3 925	38 630	28
29	- Indemnités de départ				29
30	- Assurance-traitement	19 557	3 018	22 575	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				31
32	**Total**	**1 447 065**	**245 788**	**1 692 853**	32

Cégep de Matane

Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	CHAMP 9350 Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S015	50 612											01
02	S	Reconnaissance des acquis - C014	50 621											02
03	S	Entrevues de validation de la RAC	50 622											03
04	S	Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623											04
05	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de trava	50 624											05
06	S	Représentation régionale - S021	50 640	10 300			10 300	8 048	2 252		2 252			06
07	S	Soutien et développement pour la formation technique - S017	57 650											07
08	S	Intervention sur la réussite en formation technique - S017	57 655											08
09	S	Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660											09
10		**TOTAL**		**10 300**	**$**	**$**	**10 300**	**8 048**	**2 252**	**$**	**2 252**	**$**	**$**	10

Cégep de Matane

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MEES sur le solde des certifications de crédits reportées

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

	ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		01	02	03	04
01	Masse salariale des enseignants - E002	11 000			
02					
03	Atelier d'aide en français - S006	42 027	9 433		9 433
04	Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029			
05	Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
06	Gestion des programmes	43 118			
07	Sanction des études	43 119			
08	Programmes techniques	43 120			
09	Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
10	Veille sectorielle analyse et procédure	43 140			
11	Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011	37 692		37 692
12	Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012			
13	Évaluation systémique	44 013			
14	Projets spéciaux de développement	44 018			
15	Sou ien à la recherche - S004	44 021			
16	Conventions collectives	44 030	1 506		1 506
17	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032			
18	Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033	1 798		1 798
19	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041			
20	Sou ien technique et professionnel (NTIC)	44 100			
21	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105	1 912		1 912
22	Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160	18 215		18 215
23	Sou ien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
24	Sou ien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163			
25	Sou ien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du françe	44 164			
26	Mobilité étudiante inter-régionale	44 165			
27	Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019			
28	Communautés culturelles - S024	45 032			
29	Clientèles par iculières - Handicapés - S024	45 034	62 916		62 916
30	Clientèles par iculières - Autochtones - S024	45 035			
31	Clientèles par iculières - Sports études - S024	45 036			
32	Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037			
33	Droits d'auteur en audio-visuel	46 010			
34	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040			
35	Réinvestissement au collégial - S034	48 500	27 418		27 418
36	Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	467		467
37	Effort ins itutionnel	49 039			
38	Autres allocations (DPBF)	49 041			
39	Autres allocations (DAEI)	49 042			
40	Autres allocations (DRT)	49 045			
41	Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102	16 496	(1 496)	15 000
42	Récupération « Autres »	49 400			
43	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611	34 770		34 770
44	**TOTAL (Lignes 3 à 41)**		**212 623**	**(1 496)**	**211 127**

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		05	06	07	08
01	Dév. prog. en formation courte - S015	50 612			
02	Reconnaissance des acquis - C014	50 621			
03	Entrevues de validation de la RAC	50 622			
04	Centre d'exper ise RAC en formation technique	50 623			
05	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de	50 624			
06	Représentation régionale - S021	50 640			
07	Soutien et développement pour la formation technique -	57 650			
08	Intervention sur la réussite en formation technique - S01	57 655			
09	Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660			
10	**TOTAL**		**$**	**$**	**$**
11					
12	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 014			
13	A (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 015			
14	B (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 016			
15	**TOTAL**		**$**		**$**
16					
17	**Grand total**		**212 623**	**(1 496)**	**211 127**
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					

Cégep de Matane

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E002)	6 585 831	90,23 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier					02
03	**Sous-total**	**6 585 831**	90,23 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MEES et déjà inclus à la ligne 01	11 235	0,19 ETC			04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**6 574 596**	90,04 ETC	73 019	10,52%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**6 574 596**	90,04 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)					09
10	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		90,04 ETC			10
11	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E002**		92,54 ETC			11
12	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants					12
13	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		92,54 ETC			13
14	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		2,50 ETC			14
15	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2016 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(2,00) ETC	(Surembauche)		15
16	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		0,28 ETC	Sous-embauche		16
17	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		17
18	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2017**		0,78 ETC	**63 258**		18

Cégep de Matane
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	73 423							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,456%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	81 100							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2015-2016								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	80 161				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E002)						92,07 ETC	92,07 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E002)						0,47 ETC	0,47 ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					ETC	92,54 ETC	92,54 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)							ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					ETC	92,54 ETC	92,54 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée						7 504 994	7 504 994	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**$**	**7 504 994**	**7 504 994**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E003

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**$**	**247 665**	**247 665**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**$**	**7 752 659**	**7 752 659**	18
19	- Revenus totaux (MEES et autres)		247 665						19
20	- Moins : Dépenses admises de nature générale		166 442	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit			81 223					21

	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2016**	**2017**						
22	Taux de CSST	0,560%	0,560%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	1 611	1 596						23
24	Date de début de contrat des enseignants	15-août-2016	14-août-2017						24

Cégep de Matane

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier)
(Financés selon le modèle Epes)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 75,77)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C008										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x75,77)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 75,77)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F002 et C009										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 75,77)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
	JEUNESSE CANADA MONDE	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 75,77)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	ET ÉCOLE EN MER - C006										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 75,77)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C007										06
07	- Programme prêt 2000										07
08									**TOTAL**	**$**	08
		Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	TOTAL (6) - (7) - (8)		
09	- AEC - priorités ministérielles										09

Cégep de Matane

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E003, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial		28 941	01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*	3 848	453	03
04	Garantie de traitement	166 181	89 572	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	(39 576)	(7 441)	05
06	Maternité, paternité et adoption	3 160		06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)		47	07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	6 067	188	09
10	Congés de maladie monnayables		23 164	10
11	Vacances monnayées - Hors cadres et cadres			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13	Sélection	696		13
14	Suppléance			14
15	Autre salariale : Variation de la provision Indemnité de départ		(76 829)	15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**140 376**	**58 095**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	10 748	7 373	17
18	**Total des dépenses salariales**	**151 124**	**65 468**	18
19	Hygiène et sécurité	4 220	3 244	19
20	Perfectionnement local	6 836	7 764	20
21	Autre non salariale Expertise médicale	4 262	4 209	21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**166 442**	**80 685**	22
	Dépenses de nature particulière (E003, par. 2)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117	14 752		23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**14 752**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses	1 560		27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**16 312**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144	17 523		29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**33 835**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E003, par. 4)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi		103 529	33
34	Mise en disponibilité		18 203	34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**121 732**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses		2 240	39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**123 972**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacem text			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**123 972**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**200 277**	**204 657**	44

45	**Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)**	Hors cadre et cadre	1 205	45
46		Gérant		46
47		Professionnel	14 349	47
48		Soutien	164 273	48
49		**Total**	**179 827**	49

Cégep de Matane

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C001)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :			«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 75,77 $/pes C7 x C8 x 75,77					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**								k								03
04	**7**								k								04
05	**7**								k								05
06	**7**								k								06
		avec cert. crédit															
07	**7**								k								07
08	**7**								k								08
09	**7**								k								09
10	**7**								k								10
11		**TOTAL**		**$**			**TOTAL (lignes 4 à 12)**		**Pes**		**$**					**$**	11

		Epes 75,77 $/pes % x C8 x 75,77
12	- Formation manquante - (FM) (50%)	Pes
13	- Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	Pes
14	- Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)	Pes
15	**TOTAL**	**$**

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C014) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C015)

"ETC alloué" POUR LA FORMATION CONTINUE

	ETC alloué	Rémunération normalisée	Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total
16	4,28 ETC	81 100	173 554	5 727	179 281

Cégep de Matane

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C003)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17		«Nej» AEC			«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						17
	Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 82,87 $/pes C7 x C8 x 82,87	A 17,7515 $/pes ABrutes 0,6778 $/pes APond (C8 x 17,7515) + (C9 x 0,6778)	B 0,5975 $/pes pond C9 x 0,5975		Total	Subvention (Champs 9090)	

AEC à temps plein

18	2								k								18
19	2								k								19
20	2								k								20
21	2								k								21
22	2								k								22
23	2	ELW.08							k								23
24		**TOTAL**		**$**		**$**			**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**			**$**	**$** 24

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
	Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 82,87 $/pes C7 x C8 x 82,87	A 17,7515 $/pes ABrutes 0,6778 $/pes APond (C8 x 17,7515) + (C9 x 0,6778)	B 0,5975 $/pes pond C9 x 0,5975		Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	

AEC à temps partiel

25	2								k								25
26	2								k								26
27	2								k								27
28	2								k								28
29	2								k								29
30	2								k								30
31		**TOTAL**		**$**		**$**			**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**			**$**	**$** 31

Cégep de Matane

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
	Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B	Majoration	Total	Subvention (Champs 9090)	
										82,87 $/pes C7 x C8 x 82,87	17,7515 $/pes ABrutes 0,6778 $/pes APond (C8 x 17,7515) + (C9 x 0,6778)	0,5975 $/pes pond C9 x 0,5975	7,09% (selon col. 2)			
32		**EMPLOI-QUÉBEC**														32
33	**2**	EEC1Y	338385			12,00	k									33
34	**2**	NTL18					k									34
35	**2**	NTL20					k									35
36	**2**						k									36
37		**Sous-total**	**338 385**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		37
38	**2**	**ENVELOPPE MEES** EEC1Y	307771			12,00	1,25	1 447 Pes	17 364 Pes	149 891	37 456	10 375		197 722		38
39	**2**	NTL18				12,00	1,25	1 836 Pes	53 244 Pes	190 187	68 681	31 813		290 681		39
40	**2**	NTL20				12,00	1,25	1 246 Pes	36 134 Pes	129 070	46 610	21 590		197 270		40
41	**2**						k									41
42	**2**						k									42
43	**2**						k									43
44	**2**						k									44
45		**Sous-total**	**307 771**	**$**				**4 529 Pes**	**106 742 Pes**	**469 148**	**152 747**	**63 778**	**$**	**685 673**		45
46	**TOTAL MEES+EQ**		**646 156**	**$**	**$**		**TOT. MIN.+EQ**	**4 529 Pes**	**106 742 Pes**	**469 148**	**152 747**	**63 778**	**$**	**685 673**		46
47	**TOTAL** (ligne 20, colonnes 2, 3 et 4)			646 156						**Total en incluant le temps partiel**				691 325	646 156	47
48			Total des virements			→	Doit être égal à 0								Réservé MEES	48
49	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 47 colonne 13 est réservée au MEES)											45 169				49
														CC à reporter	Récupération	
50					Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 48 colonne 12 est réservée au MEES)									50
51					Solde d'allocations - priorités ministérielles											51

Cégep de Matane

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
52	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 82,87 $/pes C7 x C8 x 82,87	A 17,7515 $/pes ABrutes 0,6778 $/pes APond (C8 x 17,7515) + (C9 x 0,6778)	B 0,5975 $/pes pond C9 x 0,5975	Majoration 7,09% (selon col.2)	Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	52
		AEC à temps partiel															
53	**4, 5**	Cas particuliers			EEC1Y		12,00	1,25	53 Pes	636 Pes	5 490	1 372	380		(1 590)		53
54		Cas particuliers						k									54
55		Cas particuliers						k									55
56		Cas particuliers						k									56
57		Insc. sans identification et cours hors programme						k									57
58		Cours préalables						k									58
59		**Sous-total**							**53 Pes**	**636 Pes**	**5 490**	**1 372**	**380**		**$ (1 590)**		59

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
60		«Nej» DEC TPA			«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						60
61	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 75,77 $/pes C7 x C8 x 75,77	A 16,1391 $/pes ABrutes 0,6778 $/pes APond (C8 x 16,1391) + (C9 x 0,6778)			Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	61
	11	**DEC à temps partiel**															
62		Cas particuliers						k									62
63		Cas particuliers						k									63
64		Cas particuliers						k									64
65		Cas particuliers						k									65
66		**Sous-total**							**Pes**	**Pes**	**$**	**$**				**$**	66
67		**TOTAL**							**53 Pes**	**636 Pes**	**5 490**	**1 372**	**380**		**$ (1 590)**	**5 652**	67

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C004)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 82,87 $/pes C7 x C8 x 82,87	A 17,7515 $/pes ABrutes 0,6778 $/pes APond (C8 x 17,7515) + (C9 x 0,6778)			Récupération $30 C8 x 30	SUBVENTION	
68	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									68
69	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									69
70	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									70
71	**Total AEC**									Epes 75,77 $/pes % x C8 x 75,77						71
72	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C014 (25%)															72
73	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C014 (50%)															73
74	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C015 (25%)															74

Cégep de Matane

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	13 938,800	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2016	211	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2017	368	(3)
04	Total pris en considération	**13 782**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2016	496	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	285	(6) = (5) - (2)

	MOIS	01 Rythme de versement	02 Rythme de versement cumulatif	03 Allocation totalement due (Milliers $)	04 Allocation à compter de (Milliers $)	05 Ajust. cumulés théoriques	06 Versements théoriques dus	07 Versements théoriques cumul. dus	08 Versements effectués	09 Cumulatifs effectués	10 Taux subventionné (annexe S023)	11 Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			285		285,0	285,0	285,0				0,1	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			293,9	215,6	500,6				0,3	08
09		1,50%	3,00%	17,8		302,8	215,7	716,3	401,2	401,2	1,20300%	0,2	09
10	Août	1,50%	4,50%			304,3	208,2	924,5		401,2		0,3	10
11		1,50%	6,00%	3,0		305,8	208,2	1 132,7	483,3	884,5	1,20100%	0,1	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			308,7	485,3	1 618,0		884,5		0,4	12
13		3,50%	13,00%	1,8	54,0	311,6	485,3	2 103,3	1 038,2	1 922,7	1,19000%	0,1	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			318,0	557,6	2 660,9		1 922,7		0,4	14
15		4,00%	21,00%		90,0	324,5	557,8	3 218,7	1 190,1	3 112,8	1,18500%	0,1	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			332,3	559,1	3 777,8		3 112,8		0,3	16
17		4,00%	29,00%		27,7	340,2	559,2	4 337,0	1 200,8	4 313,6	1,18000%		17
18	Décembre	4,00%	33,00%			348,0	559,1	4 896,1		4 313,6		0,3	18
19		4,00%	37,00%			355,8	559,0	5 455,1	1 204,6	5 518,2	1,24000%		19
20	Janvier	4,00%	41,00%			374,3	569,8	6 024,9		5 518,2		0,3	20
21		4,00%	45,00%		167,4	392,8	569,8	6 594,7	1 386,0	6 904,2	1,25300%	(0,2)	21
22	Février	4,00%	49,00%			415,6	574,1	7 168,8		6 904,2		0,1	22
23		4,00%	53,00%		60,0	438,4	574,1	7 742,9	1 217,3	8 121,5	1,25000%	(0,2)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			495,3	677,0	8 419,9		8 121,5		0,2	24
25		4,50%	62,00%		325,6	552,1	677,0	9 096,9	1 250,9	9 372,4	1,21400%	(0,1)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			628,0	902,9	9 999,8		9 372,4		0,3	26
27		6,00%	74,00%			703,8	902,7	10 902,5	1 803,0	11 175,4	1,22200%	(0,1)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			785,9	977,9	11 880,4		11 175,4		0,4	28
29		6,50%	87,00%			868,0	977,9	12 858,3	1 789,0	12 964,4	1,19400%	(0,1)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			959,0	986,9	13 845,2		12 964,4		0,5	30
31		6,50%	100,00%	17,5		1 049,8	986,6	14 831,8	2 284,6	15 249,0	1,27900%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**325,1**	**724,7**	**1 049,8**	**14 831,8**	**14 831,8**	**15 249,0**	**15 249,0**	**xxxxx**	**3,7**	32
33								Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:		**3,7**			33

Cégep de Matane

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		671 190	159 662	199 606			45 413		1 075 871	01
02	Gérants										02
03	Enseignants	6 585 831	6 707	27 680	596 212					7 216 430	03
04	Professionnels		424 076	296 371	307 733	7 303				1 035 483	04
05	Soutien		1 974 963	232 588	158 213			116 058		2 481 822	05
06	**TOTAL**	**6 585 831**	**3 076 936**	**716 301**	**1 261 764**	**7 303**	**$**	**161 471**	**$**	**11 809 606**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	1 075 871	1 052 088	23 783			23 783			0,00%	NON	07
08	Gérants									0,00%	NON	08
09	Enseignants	7 216 430	7 242 296	(25 866)	(25 842)				(24)	0,00%	NON	09
10	Professionnels	1 035 483	1 044 029	(8 546)			(8 547)		1	0,00%	NON	10
11	Soutien	2 481 822	2 467 055	14 767	(21 066)		26 541		9 292	0,37%	NON	11
12	**Total**	**11 809 606**	**11 805 468**	**4 138**	**(46 908)**	**$**	**41 777**	**$**	**9 269**	0,08%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	6 585 831	6 611 688	(25 857)	(25 842)				(15)	0,00%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	90,23 ETC	90,59 ETC	(0,36) ETC	(0,36) ETC				ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres							0,00%	NON	15
16	Gérants							0,00%	NON	16
17	Enseignants							0,00%	NON	17
18	Professionnels							0,00%	NON	18
19	Soutien							0,00%	NON	19
20	**Total**	**$**	**$**	**$**		**$**	**$**	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $							0,00%	NON	21

Cégep de Matane

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

		01	
	Autres revenus		
01	Résultats de l'analyse de MEES		01
02	Autres revenus non détaillés	13 710	02
03	**Total - Autres**	**13 710**	03
	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MEES	37 557	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MEES		05
06	**Sous-total financé par le MEES**	**37 557**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**37 557**	10
	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	17 884	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MEES	483 064	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources		15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**500 948**	16
	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MEES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés	(154 429)	19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	**Total - Autres**	**(133 594)**	22

Cégep de Matane
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière
Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

		01 2017	02 2016	
	Autres actifs			
01	RISQ	145 845	166 680	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**145 845**	**166 680**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	145 845	166 680	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MEES	3 073 607	1 381 294	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement	2 068 438	2 068 438	07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**5 142 045**	**3 449 732**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)	18 750	272 000	10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**18 750**	**272 000**	12

Cégep de Matane

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
		Coûts										Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	86 500									86 500									86 500	01
02	Améliorations locatives	75 610			1 456						77 066	55 152				2 758			57 910	19 156	02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	4 860 341	(44 738)		502 092	1 037 450					6 355 145	708 801				204 513			913 314	5 441 831	03
04	Aménagement des terrains	574 741			109	21 647					596 497	510 360				16 494			526 854	69 643	04
05	Autres équipements	914 853			23 305						938 158	699 418				26 583			726 001	212 157	05
06	Bâtiments	24 406 352									24 406 352	15 453 121				482 010			15 935 131	8 471 221	06
07	Développement informatique																				07
08	Documents de bibliothèque	999 841			27 505						1 027 346	854 521				27 145			881 666	145 680	08
09	Équipements de communication multimédia	1 198 295			71 331						1 269 626	777 787				186 265			964 052	305 574	09
10	Équipements informatique	3 999 243			230 813						4 230 056	3 605 473				268 482			3 873 955	356 101	10
11	Équipements spécialisé	8 110 337			150 397						8 260 734	7 414 222				214 170			7 628 392	632 342	11
12	Manuels pédagogiques	1 150									1 150	1 150							1 150		12
13	Matériel roulant	5 025									5 025	5 025							5 025		13
14	Mobilier et équipement de bureau	1 243 910			35 919						1 279 829	1 147 936				39 631			1 187 567	92 262	14
15	Réseaux de télécommunication	16 002									16 002	9 350				1 600			10 950	5 052	15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**46 492 200**	**(44 738)**	**$**	**1 042 927**	**1 059 097**	**$**	**$**	**$**	**$**	**48 549 486**	**31 242 316**	**$**	**$**	**$**	**1 469 651**	**$**	**$**	**32 711 967**	**15 837 519**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts									Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																				17
18	Aménagement des terrains																				18
19	Bâtiments																				19
20	Équipements spécialisés																				20
21	Matériel et équipement																				21
22	Équipements informatiques	357 904									357 904	357 904							357 904		22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**357 904**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**357 904**	**357 904**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**357 904**	**$**	23

Cégep de Matane

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
		Coûts										Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24	Actifs incorporels																				24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25	Améliorations locatives											25
26	Améliorations majeures aux bâtiments	3 330 352	44 738		1 216 357			(1 037 450)			3 553 997	26
27	Aménagement des terrains	27 137	(5 490)		9 213			(21 647)			9 213	27
28	Bâtiments											28
29	Développement informatique											29
30	Matériel et équipement											30
31	Équipement spécialisé											31
32	**Total des travaux en cours**	**3 357 489**	**39 248**	**$**	**1 225 570**	**$**	**$**	**(1 059 097)**	**$**	**$**	**3 563 210**	32

SOMMAIRE

33	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**15 837 519**
34	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition**	**$**
35	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**3 563 210**
36	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**19 400 729**
37	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Cégep de Matane

Tableau I4 - Dettes à long terme

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MEES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
	Financer par le MEES	Numéros	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin
03	x	Série FQ-4	2 000 000	5,115 %	10-févr-2005	16-janv-2023	1 200 000		(80 000)		1 120 000
07	x	Série FQ-8	10 000 000	1,935 %	14-mars-2013	01-juin-2018	6 970 883		(757 280)		6 213 603
09	x	Série FF-1	8 000 000	2,743 %	31-mars-2014	01-mars-2021	7 107 584		(446 208)		6 661 376
11	x	Série FF-2	1 500 000	2,996 %	12-nov-2014	01-sept-2024	1 440 000		(60 000)		1 380 000
13	x	Série FF-3	1 500 000	3,207 %	19-févr-2016	01-juin-2040	1 440 000		(60 000)		1 380 000
15	x	Série FF-4	796 000	2,149 %	03-nov-2016	01-sept-2026		796 000			796 000
31	**Total**		**23 796 000**				**18 158 467**	**796 000**	**(1 403 488)**	**$**	**17 550 979**
32	Sous-total - Billets financés par le MEES						18 158 467	796 000	(1 403 488)		17 550 979
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources										

Cégep de Matane

Tableau I4 - Dettes à long terme

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financer par le MEES	Numéros	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
34													34
35													35
36													36
37													37
38													38
39													39
40													40
41													41
42													42
43													43
44													44
45													45
46													46
47													47
48													48
49													49
50													50
51	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MEES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financer par le MEES	Numéros	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contr bution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
54									54
55									55
56									56
57									57
58									58
59									59
60									60
61									61
62									62
63									63
64									64
65									65
66									66
67									67
68									68
69									69
70									70
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MEES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Cégep de Matane

Tableau I4 - Dettes à long terme

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financer par le MEES	Numéros	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin
Total		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**

Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MEES

Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
Financer par le MEES	Numéros	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin
		$				**$**	**$**	**$**	**$**

Sous-total - Hypothèques financées par le MEES

Sous-total - Hypothèques financées par autres sources

Cégep de Matane

Tableau I4 - Dettes à long terme

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financer par le MEES	Numéros	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MEES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financer par le MEES	Numéros	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MEES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	17 550 979	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(56 808)	136
137	Obligations		137
138	Fonds d'amortissement		138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		139
140	Hypothèques		140
141	Emprunts classés à la juste valeur		141
142	Emprunts en devises étrangères		142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**17 494 171**	143
144	Versements à court terme des dettes long terme	6 891 651	144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**10 602 520**	145

Reports de l'année antérieure

135	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(69 518)	135
136	Escompte/prime non amortie		136

Cégep de Matane

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MEES			90,00%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MEES

		Dépense totale	% financé par le MEES	Montant financé par le MEES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	1 469 651	90,00%	1 322 686	02
03	Amortissement des actifs incorporels		90,00%		03
04	Amort. des apports reportés - MEES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(30 400)	100,00%	(30 400)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MEES (en négatif)		100,00%		05
06	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(29 760)	100,00%	(29 760)	06
07	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(16 876)	100,00%	(16 876)	07
08	Résultats de l'analyse de MEES		90,00%		08
09	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		09
10	Biens non capitalisables	103 131	100,00%	103 131	10
11	Perte sur la radiation d'immobilisations		90,00%		11
12	Moins-value sur les immobilisations		90,00%		12
13	Gains (perte) sur la cession d'immobilisations		90,00%		13
14	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	14
15	Transfert CCTT		100,00%		15
16	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	37 557	100,00%	37 557	16
17	Autres (note 1)		90,00%		17
18	**Total des charges en immobilisations à financer par le MEES pour l'exercice**			**1 407 173**	18

Cégep de Matane

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

	Montants à déduire	01	02	03	
19	Subventions - Remboursements d'emprunts	(1 403 487)			19
20	Subventions - Contr butions du fonds d'amortissement				20
21	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(10 038)			21
22	**Total des montants à déduire**			**(1 413 525)**	22
23	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**(6 352)**	23
24	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			4 194 882	24
25	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**4 188 530**	25

Note 1

26

27

Cégep de Matane

Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MEES	
	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - Travaux en cours
98	Matériel et équipement - Travaux en cours
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MEES	**Allocations normalisées**
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections
A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé (lab de sciences)
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage
A-D	70-016	Efficacité énergétique
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements
A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices
B-D	XX-70-080	Rattrapage
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	**Autres**
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MEES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	11-80-230	Équipements - 152.B0
A-B-D	15-80-253	Téléphonie IP et l'accès sans fil
A-B-D	15-80-258	Mannequins simulateurs Soins infirmiers

Cégep de Matane

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2016 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2017 5 = 3 + 4	
01	08001	Réaménagement des laboratoires de sciences	966 429		966 429	01
02	08002	Réaménagement de la bibliothèque Phase I	544 814		544 814	02
03	08003	Enlèvement des plafonds contenant de l'amiante	133 785		133 785	03
04	09001	Aménagement terrains < 30 000$	24 611		24 611	04
05	09002	Réfection des chambres en résidences	304 263		304 263	05
06	09003	Réaménagement de la bibliothèque Phase II	890 647		890 647	06
07	09004	Transformation du J-108	5 743		5 743	07
08	09005	Abécédaire des eaux	77 897		77 897	08
09	09006	Améliorations majeures réaménagement intérieur	240 455	20 491	260 946	09
10	10001	Améliorations majeures mécanique du bâtiment	4 296		4 296	10
11	10002	Système ventilation, climatisation, chauffage	68 163		68 163	11
12	10003	Gymnase (plancher et gradins)	556 566		556 566	12
13	10004	Réaménagement corridor O-200	9 608		9 608	13
14	10005	Améliorations majeures structure architecture	94 551	23 212	117 763	14
15	10006	Réaménagement services administratifs	2 986		2 986	15
16	10007	Bâtiments services connexes	4 857		4 857	16
17	10008	CDRIN	2 868 308		2 868 308	17
18	11001	Système électrique	12 908		12 908	18
19	12001	Efficacité écoénergétique	2 327 946	104 682	2 432 628	19
20	12002	Signalisation intérieure	48 285		48 285	20
21	12003	Améliorations locatives	24 167	1 456	25 623	21
22	13001	Amél maj mécanique bâtiement	69 272	20 631	89 903	22
23	13002	Embellissement du hall d'entrée	14 964		14 964	23
24	13003	Aménag simul soins infirmiers	1 080 210		1 080 210	24
25			0			25
26	09070	Achats documents de bibliothèque	209 301	27 505	236 806	26
27	09071	Achats manuels pédagogiques	1 581		1 581	27
28	09072	Achats mobilier et équipements de bureau	451 157	52 897	504 054	28
29	09073	Achats équipements informatiques	1 702 554	250 626	1 953 180	29
30	09074	Achats équipements communication multimédia	1 319 364	91 588	1 410 952	30
31	09075	Achats autres équipements	290 053	45 933	335 986	31
32	09076	Achats équipements spécialisés - ENS 10 ans	863 719	172 332	1 036 051	32
33	09077	Achats équipements spécialisés - ENS 20 ans	0			33
34						34
35		**Sous-total**	**15 213 460**	**811 353**	**16 024 813**	35

Le numéro du projet est unique. Il est composé de 5 chiffres dont les deux premiers correspondent à l'année de création du projet. Les trois derniers correspondent au numéro attribué lors du budget soumis à la Direction de l'équipement.
Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8.
Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable.
Pour la capitalisation des intérêts sur des travaux en cours, le caractère «I» est ajouté, soit «10008I» et doit être inscrit séparément du capital.
Avant l'exercice 2010-2011, le numéro de projet était composé de 4 chiffres. Pour saisir les anciens numéros, ajoutez un «0» en troisième position. Par exemple l'ancien numéro de projet 0935 devient 09035.

Cégep de Matane

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2016 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2017 5 = 3 + 4	
36	09078	Achats matériel roulant	5 025		5 025	36
37	09079	Achats réseaux de télécommunication	16 625		16 625	37
38	09080	Développement informatique				38
39	09081	Location - acquisition IBM	66 364		66 364	39
40	09082	Location - acquisition CISCO	227 806		227 806	40
41	09083	Plan de développement SRIC	57 822	1 520	59 342	41
42	14001	Remplacement sous-stations électriques / B-172	74 370		74 370	42
43	14002	Réfection des cuisinettes en résidences	4 748		4 748	43
44	14003	Réfection des portes d'entrée et fenêtres - Phase I	409 295	42 609	451 904	44
45	14004	Réfection des toitures - Phase I	345 326	189 769	535 095	45
46	14005	emplac filerie électrique dérivation alimentant les résidence	130 569		130 569	46
47	14006	Stabilisation de la structure (pyrite)	20 853		20 853	47
48	15001	Réfection trois unités ventilation B-059	278 081	155 630	433 711	48
49	15002	Réfection Tank-à-y-être	1 170	35 864	37 034	49
50	15003	Réfection Centre d'activité physique et de la palestre	86	362 525	362 611	50
51	15004	Travaux de réhabilitation environnementale	5 490		5 490	51
52	15005	Réaménagement des services adaptés	3 578	13 886	17 464	52
53	15006	Abécédaire des eaux (forage)	2 626		2 626	53
54	15007	Terrain de soccer synthétique	21 647	109	21 756	54
55	16001	Affiches pour signalisation extérieure	0	9 213	9 213	55
56	16002	Réfection services sanitaires B-019 et B-020	0	155 574	155 574	56
57	16003	Réfection des portes d'entrée et fenêtres - Phase II	0	558 088	558 088	57
58	16004	Réfection unités de ventilation auditorium et hall	0	17 085	17 085	58
59	16005	Étude faisabilité relocalisation station surpression eau	0	6 464	6 464	59
60	16006	Réfection des portes d'entrée et fenêtres - Phase III	0	11 939	11 939	60
61						61
62						62
63						63
64						64
65						65
66						66
67						67
68						68
69						69
70		**Sous-total**	**16 884 941**	**2 371 628**	**19 256 569**	70

Cégep de Matane

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2016 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2017 5 = 3 + 4	
71						71
72						72
73						73
74						74
75						75
76						76
77						77
78						78
79						79
80						80
81						81
82						82
83						83
84						84
85						85
86						86
87						87
88						88
89						89
90						90
91						91
92						92
93						93
94						94
95						95
96						96
97						97
98						98
99						99
100						100
101						101
102	**Sous-total**		**16 884 941**	**2 371 628**	**19 256 569**	102

Cégep de Matane

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet	Titre du projet	Montant de la dépense	Codes MEES	Description de la dépense	Codes MEES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
01	09006	Améliorations majeures réaménagement intérieur	20 491	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	01
02	10005	Améliorations majeures structure architecture	23 212	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	02
03	12001	Efficacité écoénergétique	99 670	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-903	Emprunt autofinancé	03
04	12003	Améliorations locatives	1 456	49	Améliorations locatives	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	04
05	13001	Amél maj mécanique bâtiement	20 631	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	05
06	14003	Réfection des portes d'entrée et fenêtres - Phase I	42 609	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé (lab	06
07	14004	Réfection des toitures - Phase I	189 769	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé (lab	07
08	15001	Réfection trois unités ventilation B-059	155 630	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé (lab	08
09	15002	Réfection Tank-à-y-être	35 864	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	09
10	15003	Réfection Centre d'activité physique et de la palestre	362 525	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	10
11	15004	Travaux de réhabilitation environnementale						11
12	15005	Réaménagement des services adaptés	13 886	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	12
13	15007	Terrain de soccer synthétique	(12 660)	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	13
14	16001	Affiches pour signalisation extérieure	9 213	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	14
15	16002	Réfection services sanitaires B-019 et B-020	155 574	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé (lab	15
16	16003	Réfection des portes d'entrée et fenêtres - Phase II	558 088	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé (lab	16
17	16004	Réfection unités de ventilation auditorium et hall	17 085	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	17
18	16005	Étude faisabilité relocalisation station surpression eau	6 464	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	18
19	16006	Réfection des portes d'entrée et fenêtres - Phase III	11 939	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé (lab	19
20	09070	Achats documents de bibliothèque	27 505	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	20
21	09072	Achats mobilier et équipements de bureau	35 919	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	21
22	09072	Achats mobilier et équipements de bureau	16 978	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	22
23	09073	Achats équipements informatiques	167 683	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	23
24	09073	Achats équipements informatiques	19 813	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	24
25	09074	Achats équipements communication multimédia	71 331	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	25
26	09074	Achats équipements communication multimédia	20 257	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	26
27	09075	Achats autres équipements	23 305	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	27
28	09075	Achats autres équipements	22 628	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	28
29	09076	Achats équipements spécialisés - ENS 10 ans	79 569	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	29
30	09076	Achats équipements spécialisés - ENS 10 ans	21 935	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	30
31	09083	Plan de développement SRIC	30 910	94	Développement informatique	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	31
32	09083	Plan de développement SRIC	1 520	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	32
33	09083	Plan de développement SRIC	26 000	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique	33
34	09083	Plan de développement SRIC	(56 910)	94	Développement informatique	00-00-903	Emprunt autofinancé	34
35		**Total de la page 46**	**2 219 889**					35

Cégep de Matane

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

(suite)

	Numéro du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MEES	Description de la dépense	Codes MEES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
36	09073	Achats équipements informatiques	13 710	80	Équipements informatiques	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	36
37	12001	Efficacité écoénergétique	5 012	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES	37
38	15007	Terrain de soccer synthétique	12 769	02	Aménagement des terrains	00-00-910	Autres sources	38
39	09076	Achats équipements spécialisés - ENS 10 ans	70 828	50	Équipements spécialisés - enseignement	15-80-258	Mannequins simulateurs Soins infirmiers	39
40	09073	Achats équipements informatiques	49 420	80	Équipements informatiques	00-00-910	Autres sources	40
41								41
42								42
43								43
44								44
45								45
46								46
47								47
48								48
49								49
50								50
51								51
52								52
53								53
54								54
55								55
56								56
57								57
58								58
59								59
60								60
61								61
62								62
63								63
64								64
65								65
66								66
67								67
68								68
69								69
70		**Total des pages 46 et 47**	**2 371 628**					70

Cégep de Matane

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

(suite)

	Numéro du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MEES	Description de la dépense	Codes MEES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
71								71
72								72
73								73
74								74
75								75
76								76
77								77
78								78
79								79
80								80
81								81
82								82
83								83
84								84
85								85
86								86
87								87
88								88
89								89
90								90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 46,47 et 48**	**2 371 628**					105

Cégep de Matane

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

(suite)

	Numéro du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MEES	Description de la dépense	Codes MEES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
106								106
107								107
108								108
109								109
110								110
111								111
112								112
113								113
114								114
115								115
116								116
117								117
118								118
119								119
120								120
121								121
122								122
123								123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		**Total des pages 46,47, 48 et 49**	**2 371 628**					140

Cégep de Matane

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

(suite)

	Numéro du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MEES	Description de la dépense	Codes MEES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
141								141
142								142
143								143
144								144
145								145
146								146
147								147
148								148
149								149
150								150
151								151
152								152
153								153
154								154
155								155
156								156
157								157
158								158
159								159
160								160
161								161
162								162
163								163
164								164
165								165
166								166
167								167
168								168
169								169
170								170
171								171
172								172
173								173
174								174
175		**Total des pages 46,47, 48, 49 et 50**	**2 371 628**					175

Cégep de Matane

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

(suite)

	Numéro du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MEES	Description de la dépense	Codes MEES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 46 à 51**	**2 371 628**					210

Cégep de Matane

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

	Codes MEES	Description	Solde au 30 juin 2016	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2017	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC IMMOBILIER									
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	698 037		821 400			498 167		1 021 270	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	408 532		176 800					585 332	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections									03
04	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé (lab de sciences)	1 235 803		399 900			1 113 609		522 094	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage									05
06	70-016	Efficacité énergétique									06
	2014-2015	**Allocations particulières**									
07	14-70-035	Réfections aux édifices									07
	2015-2016	**Allocations particulières**									
08	15-70-035	Réfections aux édifices									08
	2016-2017	**Allocations particulières**									
09	16-70-035	Réfections aux édifices									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**2 342 372**	**$**	**1 398 100**	**$**	**$**	**1 611 776**	**$**	**2 128 696**	10

Cégep de Matane

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

(suite)

	Codes MEES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2016 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2017 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	89 041		542 700			539 353		92 388	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique			26 000			26 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements									14
15	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux									16
	2014-2015	**Allocations particulières**									
17	14-70-080	Rattrapage									17
18	14-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération									18
19	14-70-094	FCAR-FCI									19
20	14-71-000	Autres									20
	2015-2016	**Allocations particulières**									
21	15-70-080	Rattrapage									21
22	15-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération									22
23	15-70-094	FCAR-FCI									23
24	15-71-000	Autres									24
	2016-2017	**Allocations particulières**									
25	16-70-080	Rattrapage									25
26	16-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération									26
27	16-70-094	FCAR-FCI									27
28	16-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**89 041**	**$**	**568 700**	**$**	**$**	**565 353**	**$**	**92 388**	29

Cégep de Matane

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2017

(suite)

	Codes MEES	DESCRIPTION	Solde au 30 juin 2016	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2017	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	Nouvelles initiatives										
30											30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
	Parachèvements										
38	11-80-230	Équipements - 152.B0	49 000							49 000	38
39	15-80-253	Téléphonie IP et l'accès sans fil				34 300				34 300	39
40	15-80-258	Mannequins simulateurs Soins infirmiers				225 183		70 828		154 355	40
41											41
42											42
43											43
44											44
45											45
46											46
47											47
48											48
49											49
50											50
51											51
52											52
53											53
54											54
55											55
56		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	49 000			259 483		70 828		237 655	56
57		**Sous-total des allocations du MEES**	**2 480 413**	**$**	**1 966 800**	**259 483**	**$**	**2 247 957**	**$**	**2 458 739**	57
					Autres encaissements						
	Autres sources de financement										
58	00-00-901	Fonds de fonctionnement									58
59	00-00-902	Fonds spéciaux									59
60	00-00-903	Emprunt autofinancé						42 760			60
61	00-00-904	Produits de la vente d'actifs			13 710			13 710			61
62	00-00-905	Produits d'assurance									62
63	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers									63
64	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires									64
65	00-00-908	Dons									65
66	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES			5 012			5 012			66
67	00-00-910	Autres sources			62 189			62 189			67
68		**Sous-total: Autres sources de financement**	**$**	**$**	**80 911**		**$**	**123 671**	**$**	**$**	68
69		**GRAND TOTAL**	**2 480 413**	**$**	**2 047 711**	**259 483**	**$**	**2 371 628**	**$**	**2 458 739**	69
70	Moins:	Biens non capitalisables (code MEES 201)						103 131			70
71		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MEES 103 à 107)									71
72		Transfert CCTT (code MEES 203)									72
73	Solde	**Coûts capitalisées à la page 34 et page 35**						**2 268 497**			73

Cégep de Matane

Rapport financier annuel
au 30 juin 2018

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MEES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	

Cégep de Matane
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2018	2017	2018	2017	2018	2017	
		Revenus								
		Subventions								
		- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)	note	**15 361 481**	14 314 601	**1 999 712**	1 735 810	**17 361 193**	16 050 411	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	**116 693**	146 720			**116 693**	146 720	02
03	2	- Autres	note	**470 015**	105 681			**470 015**	105 681	03
04	2	- Gouvernement fédéral	note	**20 179**	20 205			**20 179**	20 205	04
05	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	**89 188**	99 625			**89 188**	99 625	05
06	2	Droits d'inscription et scolarité	note	**374 492**	408 317			**374 492**	408 317	06
07	2	Vente de biens et services	note	**457 581**	497 844			**457 581**	497 844	07
08	2	Locations	note	**1 066 945**	1 014 622			**1 066 945**	1 014 622	08
		Amortissement des apports reportés								
		- Gouvernement du Québec								
09		- MEES	note			**48 164**	48 284	**48 164**	48 284	09
10		- Autres	note							10
11		- Entreprises du gouvernement	note			34		**34**		11
12		- Gouvernement fédéral	note	417 253	614 481	29 760	29 760	**447 013**	644 241	12
13		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			18 153	16 876	**18 153**	16 876	13
14		- Autres organismes	note			16 473		**16 473**		14
15	2	Revenus d'intérêts	note	**26 291**	11 059			**26 291**	11 059	15
16	2	Autres revenus	note	**58 581**	197 239	**4 800**	13 710	**63 381**	210 949	16
17		**Total**		**18 458 699**	**17 430 394**	**2 117 096**	**1 844 440**	**20 575 795**	**19 274 834**	17

Cégep de Matane
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
	Annexes			2018	2017	2018	2017	2018	2017	
		Charges								
18	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**8 760 088**	8 179 478			**8 760 088**	8 179 478	18
19	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**5 469 620**	5 323 727			**5 469 620**	5 323 727	19
20	2	Communications et informations	note	**338 508**	297 810			**338 508**	297 810	20
21	2	Fournitures et matériel	note	**950 340**	849 216			**950 340**	849 216	21
22	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**2 299 213**	2 336 620			**2 299 213**	2 336 620	22
23	2	Autres charges	note	**32 005**	57 180	**20 835**	(133 594)	**52 840**	(76 414)	23
24	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**486 155**	500 948	**486 155**	500 948	24
25		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**64 434**	55 971	**90 755**	37 557	**155 189**	93 528	25
26		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							26
27		Amortissement des immobilisations	note			**1 520 625**	1 469 651	**1 520 625**	1 469 651	27
28		Amortissement des actifs incorporels	note							28
29		Biens non capitalisables	note			**130 782**	103 131	**130 782**	103 131	29
30		**Total des charges**		**17 914 208**	**17 100 002**	**2 249 152**	**1 977 693**	**20 163 360**	**19 077 695**	30
		Autres revenus (charges)								
31		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							31
32		- Moins-value sur les immobilisations	note							32
33		- Moins-value sur les placements	note							33
34		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							34
35		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							35
36		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							36
37		- Gain (perte) de change	note							37
38		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**544 491**	**330 392**	**(132 056)**	**(133 253)**	**412 435**	**197 139**	38

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Matane
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement 2018	Fonds de Fonctionnement 2017	Fonds des immobilisations 2018	Fonds des immobilisations 2017	Total 2018	Total 2017	
01		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**2 078 386**	1 747 994	**(350 987)**	(217 734)	**1 727 399**	1 530 260	01
02		Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**2 078 386**	**1 747 994**	**(350 987)**	**(217 734)**	**1 727 399**	**1 530 260**	03
04	2	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**544 491**	330 392	**(132 056)**	(133 253)	**412 435**	197 139	04
05		Apports reçus à titre de dotations	note							05
06		Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07		Virements interfonds	note	**(315 942)**		**315 942**				07
08		**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**2 306 935**	**2 078 386**	**(167 101)**	**(350 987)**	**2 139 834**	**1 727 399**	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Matane
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2018	2017	2018	2017	2018	2017	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Matane
État de la situation financière

Au 30 juin 2018

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2018	2017	2018	2017	2018	2017	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**2 830 769**	3 709 370		(33 274)	**2 830 769**	3 676 096	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note							03
04		- Débiteurs	note	**1 789 456**	713 674	**15 387**	90 556	**1 804 843**	804 230	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**134 409**	3 809		98 821	**134 409**	102 630	05
06		- Stocks de fournitures	note	**23 246**	26 255			**23 246**	26 255	06
07		- Stocks destinés à la vente	note	**14 661**	16 092			**14 661**	16 092	07
08		- Avances interfonds	note			**25 482**	78 898			08
09		- Charges payées d'avance	note	**313 322**	200 176			**313 322**	200 176	09
10		- Autres actifs à court terme	note				0			10
11	2	**Total actif à court terme**		**5 105 863**	**4 669 376**	**40 869**	**235 001**	**5 121 250**	**4 825 479**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**671 074**	671 074	**4 398 456**	4 331 302	**5 069 530**	5 002 376	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note			**19 643 916**	19 400 729	**19 643 916**	19 400 729	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note	**187 082**	205 832	**125 010**	145 845	**312 092**	351 677	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**858 156**	**876 906**	**24 167 382**	**23 877 876**	**25 025 538**	**24 754 782**	17
18		**Total de l'actif**		**5 964 019**	**5 546 282**	**24 208 251**	**24 112 877**	**30 146 788**	**29 580 261**	18

(Suite)

	Annexes		01	02	03	04	05	06	07	
			Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		Passif		2018	2017	2018	2017	2018	2017	
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note		0	**8 209 238**	5 142 045	**8 209 238**	5 142 045	19
20	5	- Créditeurs	note	**2 272 014**	2 540 423	**465 867**	847 750	**2 737 881**	3 388 173	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note		0		0			22
23	6	- Apports reportés	note	**1 043 742**	614 528			**1 043 742**	614 528	23
24	6	- Revenus reportés	note	**315 846**	234 047			**315 846**	234 047	24
25		- Dus interfonds	note	**25 482**	78 898					25
26		- Intérêts courus	note			**125 085**	124 022	**125 085**	124 022	26
27		- Autres passifs à court terme	note							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note			**961 929**	6 891 651	**961 929**	6 891 651	28
29		**Total du passif à court terme**		**3 657 084**	**3 467 896**	**9 762 119**	**13 005 468**	**13 393 721**	**16 394 466**	29
30		- Dette à long terme	note			**13 854 897**	10 602 520	**13 854 897**	10 602 520	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note			**18 750**	18 750	**18 750**	18 750	31
32	6	- Apports reportés	note			**739 586**	837 126	**739 586**	837 126	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**14 613 233**	**11 458 396**	**14 613 233**	**11 458 396**	34
35		**Total du passif**		**3 657 084**	**3 467 896**	**24 375 352**	**24 463 864**	**28 006 954**	**27 852 862**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**2 306 935**	1 303 386			**2 306 935**	1 303 386	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note		775 000				775 000	38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**(167 101)**	(350 987)	**(167 101)**	(350 987)	40
41		**Total solde de fonds**		**2 306 935**	**2 078 386**	**(167 101)**	**(350 987)**	**2 139 834**	**1 727 399**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**5 964 019**	**5 546 282**	**24 208 251**	**24 112 877**	**30 146 788**	**29 580 261**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Matane
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		01 2018	02 2017	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	412 435	197 139	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisa ions	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Gain ou perte de change	0	0	08
09	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(94 397)	(94 920)	09
10	- Amortissement des immobilisations	1 520 625	1 469 651	10
11	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	11
12	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	17 764	17 884	12
13	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		13
14	- Amortissement du Réseau d'informations scien ifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	14
15	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(1 435 327)	(1 403 487)	15
	- Autre élément hors caisse :			
16				16
17			5 489	17
18	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	(945 835)	980 164	18
19	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**(503 900)**	**1 192 755**	19
	Activités d'investissement en immobilisations			
20	Acquisi ion d'immobilisations corporelles (a)	(2 145 695)	(2 268 497)	20
21	Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		21
22	Acquisi ion d'actifs incorporels	0		22
23	Cession d'actifs incorporels	0		23
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
24				24
25	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(2 145 695)**	**(2 268 497)**	25

(Suite)

	Activités de placement	01	02	
26	Acquisi ion de placements			26
27	Cession de placements			27
	Autre activité de placement			
28				28
29	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	29
	Activités de financement			
30	Varia ion des emprunts à court terme	3 067 193	1 692 313	30
31	Encaissement de dette à long terme	4 227 528	796 000	31
32	Remboursement de dette à long terme	(5 472 266)		32
33	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(15 044)	(5 174)	33
34	Escompte ou prime sur les obligations	0		34
35	Varia ion du fonds d'amor issement afférents aux emprunts			35
36	Apports reçus à itre de dotations	0	0	36
37	Apports reçus pour le financement d'actifs non amor issables	0	0	37
38	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	(3 143)	72 375	38
	Autres éléments liés aux activités de financement			
39				39
40				40
41	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**1 804 268**	**2 555 514**	41
42	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**(845 327)**	**1 479 772**	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	3 676 096	2 196 324	43
44	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**2 830 769**	3 676 096	44

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2018	2017	
45	Encaisse	2 717 708	3 723 750	45
46	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	127 222	2 889	46
47	Équivalents de trésorerie			47
48	Découvert bancaire			48
49	Chèques en circulation	(14 161)	(50 543)	49
50	**Total**	**2 830 769**	**3 676 096**	50

51	(a)	Les acquisi ions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transac ions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51
52	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à itre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	52

53 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel. 53

Cégep de Matane

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2018

	Description	Numero de résolution du CA ou de l'exécutif	Code de nature	2018-2019	2019-2020	2020-2021	2021-2022	2022-2023	Total
	01	02	03	04	05	06	07	08	09
01									
02									
03									
04									
05									
06									
07									
08									
09									
10									
11									
12									
13									
14									
15									
16									
17									
18									
19	**TOTAL**			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**

Cégep de Matane

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2018	2017	2018	2017	2018	2017	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure	**47 451**	97 141	**32 156**	10			01
02	MEES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**13 717 925**	13 015 765	**1 247 977**	1 066 057			02
03	MEES - Subventions liées à la réforme		(85 580)					03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			**116 693**	146 720			04
05	Autres organismes du gouvernement du Québec	**108 055**	84 193	**361 960**	21 488			05
06	Subventions du gouvernement fédéral	**20 180**	20 205					06
07	Autres organismes	**33 415**	54 178					07
08	Droits d'inscription et de scolarité	**179 199**	170 445	**195 293**	237 872			08
09	Ventes de biens et services	**55 566**	91 786	**225 370**	202 244			09
10	Locations	**169**	427					10
11	Autres revenus	**39 876**	155 929	**22**				11
12	Facturation interne							12
13	**TOTAL DES REVENUS**	**14 201 836**	**13 604 489**	**2 179 471**	**1 674 391**	**$**	**$**	13
	CHARGES							
14	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							14
15	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**7 755 065**	7 315 987	**743 434**	663 214			15
16	Coûts de convention des enseignants	**252 481**	200 277					16
17	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**4 396 039**	4 194 044	**790 667**	744 482			17
18	Coûts de convention des autres personnels	**141 043**	204 657					18
19	Communications et informations	**287 880**	232 194	**44 525**	45 716			19
20	Fournitures et matériel	**819 579**	768 060	**60 053**	55 442			20
21	Services, honoraires et contrats, locations	**1 036 204**	1 018 923	**56 406**	87 887			21
22	Autres charges	**126 692**	(371 523)	**(32 528)**	165 344			22
23	Facturation interne	**(485 000)**		**165 000**				23
24	**TOTAL DES CHARGES**	**14 329 983**	**13 562 619**	**1 827 557**	**1 762 085**	**$**	**$**	24
25	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**(128 147)**	**41 870**	**351 914**	**(87 694)**	**$**	**$**	25

(Suite)

Champs 1000 à 9000

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	
26	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							**79 607**	97 151	26
27	MEES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**315 972**	221 208					**15 281 874**	14 303 030	27
28	MEES - Subventions liées à la réforme								(85 580)	28
29	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**116 693**	146 720	29
30	Autres organismes du gouvernement du Québec							**470 015**	105 681	30
31	Subventions du gouvernement fédéral			**417 252**	614 481			**437 432**	634 686	31
32	Autres organismes			**55 773**	45 447			**89 188**	99 625	32
33	Droits d'inscription et de scolarité							**374 492**	408 317	33
34	Ventes de biens et services	**9 108**		**167 537**	203 814			**457 581**	497 844	34
35	Locations			**1 066 776**	1 014 195			**1 066 945**	1 014 622	35
36	Autres revenus			**44 974**	52 369			**84 872**	208 298	36
37	Facturation interne									37
38	**TOTAL DES REVENUS**	**325 080**	**221 208**	**1 752 312**	**1 930 306**	**$**	**$**	**18 458 699**	**17 430 394**	38
	CHARGES									
39	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure									39
40	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**9 108**						**8 507 607**	7 979 201	40
41	Coûts de convention des enseignants							**252 481**	200 277	41
42	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			**141 871**	180 544			**5 328 577**	5 119 070	42
43	Coûts de convention des autres personnels							**141 043**	204 657	43
44	Communications et informations			**6 103**	19 900			**338 508**	297 810	44
45	Fournitures et matériel			**70 708**	25 714			**950 340**	849 216	45
46	Services, honoraires et contrats, locations	**315 972**	221 208	**890 631**	1 008 602			**2 299 213**	2 336 620	46
47	Autres charges			**2 275**	319 330			**96 439**	113 151	47
48	Facturation interne			**320 000**						48
49	**TOTAL DES CHARGES**	**325 080**	**221 208**	**1 431 588**	**1 554 090**	**$**	**$**	**17 914 208**	**17 100 002**	49
50	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**$**	**$**	**320 724**	**376 216**	**$**	**$**	**544 491**	**330 392**	50

Cégep de Matane

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MEES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Subventions du MEES

		01	02	
	Subventions de transfert :	2018	2017	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	1 435 327	1 403 487	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	467 328	479 673	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	29 903	10 038	04
05	- Subventions - Autres			05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**1 932 558**	**1 893 198**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MEES	1 063	3 393	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	66 091	(6 352)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés		(154 429)	09
10	**Total provenant du MEES**	**1 999 712**	**1 735 810**	10

Amortissement des apports reportés - MEES

11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprur	17 764	17 884	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MEES	30 400	30 400	12
13	**Total - MEES**	**48 164**	**48 284**	13

Cégep de Matane

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)	01	02	03	04	
		2018	2017	2018	2017	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**134 409**	2 924			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			18 750	117 571	02
	Subvention à recevoir - Autres MEES :					
03						03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie	**76 236**	76 236			05
06	- Vacances	**591 105**	591 105			06
07	- Indemnités de départ					07
08	- Assurance-traitement	**3 733**	3 733			08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			4 254 621	4 188 530	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MEES			125 085	124 022	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MEES**	**805 483**	**673 998**	**4 398 456**	**4 430 123**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir	**0**	885			16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**885**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**805 483**	**674 883**	**4 398 456**	**4 430 123**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	**134 409**	3 809	0	98 821	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme	**671 074**	**671 074**	**4 398 456**	4 331 302	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**$**	**$**	**$**	**$**	25

Cégep de Matane

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2018	2017	2018	2017	
01	Comptes à payer et frais courus	442 627	746 819	222 457	604 340	01
02	Comptes à payer lié au MEES		15 519			02
03	Salaires et avantages sociaux à payer	84 610	85 232			03
04	Vacances à payer	1 585 746	1 525 334			04
05	Provision pour congés de maladie non monnayables	85 503	82 546			05
06	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					06
07	Autres provisions	73 528	84 973			07
08	Retenues sur contrat à payer			243 410	243 410	08
09	Autres éléments créditeurs					09
10	**Total des créditeurs**	**2 272 014**	**2 540 423**	**465 867**	**847 750**	10

Cégep de Matane

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2018

	Apports reportés	Fonds de fonctionnement 01 2018	Fonds de fonctionnement 02 2017	Fonds des immobilisations 03 2018	Fonds des immobilisations 04 2017	
	Gouvernement du Québec					
	MEES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	25 456	10 747			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	37 376	32 162			02
03	- Allocations spécifiques	451 535	367 949			03
04	- Sous-embauche	207 140	63 258			04
05	- Charges à la formation continue reportées	56 021				05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MEES			54 088	56 808	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			5 067	35 467	07
08	- Autres	63 550				08
09	**Sous-total - MEES**	**841 078**	**474 116**	**59 155**	**92 275**	09
10	Autres organismes ou ministères du gouvernement du Québec					10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**841 078**	**474 116**	**59 155**	**92 275**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			5 012		12
13	Redressement du solde de début				5 012	13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(34)		15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**4 978**	**5 012**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début	140 412	82 768	655 731	685 491	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	479 505	672 125			19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(417 253)	(614 481)	(29 760)	(29 760)	20
21	Solde de fin	**202 664**	**140 412**	**625 971**	**655 731**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début			34 688		22
23	Redressement du solde de début				51 564	23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(18 153)	(16 876)	25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**16 535**	**34 688**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			49 420	38 795	27
28	Redressement du solde de début				(38 795)	28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				49 420	29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(16 473)		30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**32 947**	**49 420**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**1 043 742**	**614 528**	**739 586**	**837 126**	32
	Revenus reportés					
33	Droits de scolarité perçus d'avance	196 470	104 992			33

34	Autres revenus perçus d'avance	119 376	129 055	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**315 846**	**234 047**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep de Matane
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MEES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	19
Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité)	20
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MEES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	21
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	22
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	23
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	24
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	25
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	26
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	31
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	32

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	33
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	34
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	35
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	37
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)	41
Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	42
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	43
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	46
Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)	52

Messages	55

Cégep de Matane

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance					
	Code	0410	0439	9080	2040		Alimentation	Centres sportifs	Résidences	Autres	0000
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12
01	Solde au 30 juin 2017	(776 620)	695 684	8 177			(16 251)	2 855	1 332 195	832 346	
02	Redressements affectant les années antérieures										
03	Solde au 30 juin 2017 redressé	(776 620)	695 684	8 177			(16 251)	2 855	1 332 195	832 346	
04	Résultats de l'année	(128 147)	351 914						202 128	118 596	
05	Apports de dotations										
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(315 942)									
07	**Sous-total**	**(1 220 709)**	**1 047 598**	**8 177**	**$**	**$**	**(16 251)**	**2 855**	**1 534 323**	**950 942**	**$**
08	Acquisition d'immobilisations										
09	Locations-acquisitions										
10	Autres										
11	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**
12	**Solde au 30 juin 2018**	**(1 220 709)**	**1 047 598**	**8 177**	**$**	**$**	**(16 251)**	**2 855**	**1 534 323**	**950 942**	**$**

	Centre de responsabilité										Total
	Code	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000		
	01	13	14	15	16	17	18	19	20		22
13	Solde au 30 juin 2017										**2 078 386**
14	Redressements affectant les années antérieures										**$**
15	Solde au 30 juin 2017 redressé										**2 078 386**
16	Résultats de l'année										**544 491**
17	Apports de dotations										**$**
18	Remboursements d'emprunts autofinancés										**(315 942)**
19	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**2 306 935**
20	Acquisition d'immobilisations										**$**
21	Locations-acquisitions										**$**
22	Autres										**$**
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	-	**$**
24	**Solde au 30 juin 2018**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**2 306 935**

Cégep de Matane

Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Champs 1000 à 9000

			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2017	Cert. de crédits reportées 2018	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01	02		03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	7 438 200	(116 200)	(257 600)	56 060	207 140	741 662	7 654 982	7 607 881	47 101	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants		32 286	257 600			(14 752)	275 134	248 791	26 343	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	4 676 400	307 358	(2 714)			333 128	5 314 172	5 424 844	(110 672)	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(36 700)		(100)			26 291	(10 509)	105 165	(115 674)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	490 700	454 705	(978)	365 697	445 768	56 250	920 606	920 606		05
06		Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							47 451		47 451	06
07		Rétroactivité								22 696	(22 696)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**12 568 600**	**678 149**	**(3 792)**	**421 757**	**652 908**	**1 142 579**	**14 201 836**	**14 329 983**	**(128 147)**	08
09	9090	Formation continue	518 700	787 215	(15 283)		56 021	885 119	2 119 730	1 799 972	319 758	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	10 300	20 800		2 252	5 767		27 585	27 585		10
11		Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							32 156		32 156	11
12		Rétroactivité										12
13		**TOTAL - Formation continue**	**529 000**	**808 015**	**(15 283)**	**2 252**	**61 788**	**885 119**	**2 179 471**	**1 827 557**	**351 914**	13
14	9080	Cours d'été										14
15	2040	Centres de transfert de technologie		315 972				9 108	325 080	325 080		15
16	-	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18	9010	Alimentation										18
19	9030	Centres sportifs										19
20	9060	Résidences						1 006 064	1 006 064	803 936	202 128	20
21	9070	Autres						746 248	746 248	627 652	118 596	21
22												22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**1 752 312**	**1 752 312**	**1 431 588**	**320 724**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**13 097 600**	**1 802 136**	**(19 075)**	**424 009**	**714 696**	**3 789 118**	**18 458 699**	**17 914 208**	**544 491**	32

Cégep de Matane

Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	FABES	Champ/ Code MEES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1000, 8050 et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E002	7 438 200	(116 200)		56 060		207 140	7 170 920	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers)								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"								04
			COÛTS DE CONVENTION - E003								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E	11 117	L bérations syndicales nationales		14 752					14 752	07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial		17 534					17 534	09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**7 438 200**	**(83 914)**	**$**	**56 060**	**$**	**207 140**	**7 203 206**	12
		1 À 8	**NORMES APAC, COÛTS DE CONV. AP ET LOCATIONS**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F001	1 956 700						1 956 700	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F002 et A006								14
15	F	21 005	Section anglophone - F002								15
16	F	21 006	Éloignement - F003	124 800						124 800	16
17	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F002								17
18	F	21 008	Fixes particuliers - F002								18
19	A	23 001	Activités brutes - A001	732 700						732 700	19
20	A	23 002	Activités pondérées - A001	507 100						507 100	20
21	A	23 003	Ententes MEES - MSSS - A006	6 000						6 000	21
22	A	23 004	Écoles nationales - complément - F002								22
23	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime			35 000				35 000	23
24	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A005	9 800						9 800	24
25	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A004								25
26	S	25 402	Allocations particulières au «S»								26
27	A	61 060	Compensation baisse de l'effectif scolaire - A007			41 200				41 200	27
28	E	21 100	Rétroactivité Autres personnels - année courante								28
29	E	21 110	Rétroactivité Autres personnels - année antérieure		758					758	29
30	E	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant								30
31	A	12 000	Revenus récupérables					(2 714)		(2 714)	31
32			**Sous-total:**	**3 337 100**	**758**	**76 200**	**$**	**(2 714)**	**$**	**3 411 344**	32
		7 000	**SEGME**								
33	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B001	1 339 300						1 339 300	33
34	B	22 002	Location de services au «B»								34
35	B	22 003	Location de locaux - B003 et B004		32 400					32 400	35
36	B	22 004	Allocations particulières au «B»		198 000					198 000	36
37			**Sous-total:**	**1 339 300**	**230 400**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 569 700**	37

		01	02	03	04	05	06	07	
FABES	Champ/ Code MEES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
	8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
S	42 027	Atelier d'aide en français - S006		27 900		3 578		7 005	24 473	
S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement - S013								
S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								
S	43 118	Gestion des programmes								
S	43 119	Sanction des études								
S	43 120	Programmes techniques								
S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								
S	43 140	Veille sectorielle analyse et procédure								
S	43 150	Pôle de formation en création et arts numériques								
S	43 160	Pôles régionaux		40 000				23 133	16 867	
S	44 011	Rech. et développement technologique (PART) - S010				978	(978)			
S	44 012	Recherche pédagogique (PAREA) - S005								
S	44 013	Évaluation systémique								
S	44 018	Projets spéciaux de développement								
S	44 021	Soutien à la recherche - S004								
S	44 030	Conventions collectives		1 835		323			2 158	
S	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004		5 000					5 000	
S	44 033	Perfectionnement provincial (PNE) - S009		2 950		4 512		3 536	3 926	
S	44 041	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014								
S	44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC)								
S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	34 500			3 354		1 106	36 748	
S	44 160	Mesure de soutien à la réussite - S028	47 300			9 137		13 786	42 651	
S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				3 594			3 594	
S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	62 500			54 875		66 346	51 029	
S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	47 000			2 353		5 795	43 558	
S	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale		96 200		92 700		168 150	20 750	
S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S003								
S	45 032	Communautés culturelles - S024								
S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés - S024	208 900			120 881		91 187	238 594	
S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - S024								
S	45 036	Clientèles particulières - Sports études - S024								
S	45 037	Conditions féminines et Dossiers spéciaux								
S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								
S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel		27 200				14 826	12 374	
S	46 010	Droits d'auteur en audio-visuel								
S	46 040	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032								
S	48 500	Réinvestissement au collégial - S034		208 170		7 931		21 649	194 452	
S	48 600	Réinvestissement 2008-2009 - S036	90 500			1 077		4 437	87 140	
S	49 039	Effort institutionnel								
S	49 041	Autres allocations (DPBF)				40 441		6 630	33 811	
S	49 042	Autres allocations (DAEI)								
S	49 045	Autres allocations (DRT)								
S	49 102	Consolidation de l'offre de formation - S026			5 000				5 000	
S	49 400	Récupération « Autres »								
S	50 611	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016		40 450		19 963		18 182	42 231	
S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail								
		Sous-total (champ 8350):	**490 700**	**449 705**	**5 000**	**365 697**	**(978)**	**445 768**	**864 356**	

	FABES	Champ/ Code MEES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
85	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(26 000)						(26 000)	85
86	S	61 000	Dette à court terme - S023						(100)		(100)	86
87	S	61 010	Paie de vacances - S020		(10 700)						(10 700)	87
88			**Sous-total:**		**(36 700)**	**$**	**$**	**$**	**(100)**	**$**	**(36 800)**	88
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
89	S	44 230	Centres de transfert de technologie (encadrement) - S008			200 000					200 000	89
90	S	44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - S049			115 972					115 972	90
91			**Sous-total:**		**$**	**315 972**	**$**	**$**	**$**	**$**	**315 972**	91
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
92	F	31 001	Fixe		174 700						174 700	92
93	F	31 003	Rayonnement		22 000						22 000	93
94	F	31 004	Centres d'enseignement collégial		136 200						136 200	94
95	F	31 005	Écoles nationales et grands pavillons									95
96	A	31 006	Activités brutes - A001									96
97	A	31 007	Activités pondérées - A001									97
98	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A001									98
99	E	34 002	E pes (RAC)						2 238		2 238	99
100	E	34 005	E pes (DEC) formation continue									100
101	A	34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles									101
102	E	34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral									102
103	A	34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral									103
104	E	34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles									104
105	A	34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles									105
106	B	34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles									106
107	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES			257 510			227 427		484 937	107
108	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MEES			88 226			76 498		164 724	108
109	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MEES			33 569			28 436		62 005	109
110	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			233 786			(233 786)			110
111	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			80 098			(80 098)			111
112	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			30 476			(30 476)			112
113	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									113
114	E	34 021	Ajustement des dépassements admiss bles de l'année antérieure - AEC									114
115	E	50 100	Charges pour la formation continue		185 800				(5 522)	56 021	124 257	115
116	S	31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC									116
117	A	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes			63 550					63 550	117
118	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									118
119			**Sous-total:**		**518 700**	**787 215**	**$**	**$**	**(15 283)**	**56 021**	**1 234 611**	119

	FABES	Champ/ Code MEES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
120	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S015								120
121	S	50 621	Reconnaissance des acquis - C014								121
122	S	50 622	Entrevues de validation de la RAC		20 800				1 590	19 210	122
123	S	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique								123
124	S	50 640	Représentation régionale - S021	10 300			2 252		4 177	8 375	124
125	S	57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S017								125
126	S	57 655	Intervention sur la réussite en formation technique - S017								126
127	S	57 660	Mesure « formatio » pour la formation technique								127
128			**Sous-total:**	**10 300**	**20 800**	**$**	**2 252**	**$**	**5 767**	**27 585**	128
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
129	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								129
130	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								130
131	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								131
132	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								132
133	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								133
134	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								134
135	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MEES								135
136	A	12 000	Revenus récupérables								136
137			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	137
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
138	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								138
139	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								139
140	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								140
141	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								141
142	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								142
143			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	143
144			**Sous-total:**	**13 097 600**	**1 720 936**	**81 200**	**424 009**	**(19 075)**	**714 696**	**14 589 974**	144

	FABES	Champ/ Code MEES	Description	Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante	
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06	
145	S	59 100	DAEI							145
146	S	59 110	DEC							146
147	S	59 120	DAEI							147
148	S	59 200	DPBF							148
149	S	59 300	DRT							149
150	S	59 400	DPFT							150
151	S	59 450	Plan de rapprochement							151
152			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	152
153			**TOTAL**	**13 097 600**	**1 720 936**	**81 200**	**424 009**	**(19 075)**	**714 696**	153

Cégep de Matane
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	
	REVENUS	Enseignants 1000-8050	Coûts de conv. des enseignants 8100	Autres 1000	Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	Coûts de conv. Autres personnels 8150	Gestion des ress. Matérielles 7000	Service dette Opér. financ. 8300-8900	Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	Cours d'été 9080	Formation continue 9090	
01	MEES		(14 752)		(20 791)						(14 219)	01
02	MEES - Autres	741 662										02
03	MEES - Autres revenus de transfert											03
04	Min. Travail, Emploi et Solidarité										116 693	04
05	Autres organismes gouv. prov.			650	30 175		21 280		55 950		361 960	05
06	Subventions du gouvernement fédéral				20 180							06
07	Autres organismes			2 150	30 965				300			07
08	Droits (insc, scol. et droits affér.)				163 103		13 080				195 293	08
09	Droits - étudiants étrangers											09
10	Droits - non-résidents du Québec				3 016							10
11	Ventes de biens et services				29 930		25 636				225 370	11
12	Locations				169							12
13	Intérêts							26 291				13
14	Variation - Subvention à recevoir											14
15	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											15
16	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											16
17	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											17
18	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											18
19	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											19
20	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											20
21	Gain (perte) sur disposition de placement											21
22	Gain (perte) de change											22
23	Autres revenus				13 585						22	23
24	Facturation interne											24
25	**TOTAL**	**741 662**	**(14 752)**	**2 800**	**270 332**	**$**	**59 996**	**26 291**	**56 250**	**$**	**885 119**	25

		11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
					Services auxiliaires :							
26		Alloc. Spéciales form. Continue	Centres de technologie	Formation Cégep à	Alimentation	Centres sportifs	Résidences	Autres				26
27												27
28	**REVENUS**	9350	2040	distance	9010	9030	9060	9070				28
29	MEES											29
30	MEES - Autres											30
31	MEES - Autres revenus de transfert											31
32	Min. Travail, Emploi et Solidarité											32
33	Autres organismes gouv. prov.											33
34	Subventions du gouvernement fédéral							417 252				34
35	Autres organismes							55 773				35
36	Droits (insc, scol. et droits affér.)											36
37	Droits - étudiants étrangers											37
38	Droits - non-résidents du Québec											38
39	Ventes de biens et services		9 108				19 486	148 051				39
40	Locations						978 928	87 848				40
41	Intérêts											41
42	Variation - Subvention à recevoir											42
43	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											43
44	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											44
45	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											45
46	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											46
47	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											47
48	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											48
49	Gain (perte) sur disposition de placement											49
50	Gain (perte) de change											50
51	Autres revenus						7 650	37 324				51
52	Facturation interne											52
53	**TOTAL**	**$**	**9 108**	**$**	**$**	**$**	**1 006 064**	**746 248**	**$**	**$**	**$**	53

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
		Services auxiliaires								
REVENUS										TOTAL
MEES										(49 762)
MEES - Autres										741 662
MEES - Autres revenus de transfert										
Min. Travail, Emploi et Solidarité										116 693
Autres organismes gouv. prov.										470 015
Subventions du gouvernement fédéral										437 432
Autres organismes										89 188
Droits (insc, scol. et droits affér.)										371 476
Droits - étudiants étrangers										
Droits - non-résidents du Québec										3 016
Ventes de biens et services										457 581
Locations										1 066 945
Intérêts										26 291
Variation - Subvention à recevoir										
Variation de la Sub. à rec. - Maladies										
Variation de la Sub. à rec. - Vacances										
Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										
Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										
Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										
Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										
Gain (perte) sur disposition de placement										
Gain (perte) de change										
Autres revenus										58 581
Facturation interne										
TOTAL	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**3 789 118**

Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants

→ Dépenses de nature générale	230 835
→ Dépenses de nature particulière	17 956
→ Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	
Total	**248 791**

Cégep de Matane

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement					
			Enseignants 1000 à 8100	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Hors cadres et cadres					100 120		129 518	54 553	149 348	01
02	120	Personnel de gérance										02
03	140	Personnel enseignant	6 873 065				1 655	3 846	30 310			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel				43 832	110 380	138 911		15 441		05
06	200	Personnel de soutien			383 226	112 941	115 957	188 950	286 943	113 241	132 683	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	734 816				201	450				07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			46 563	18 326	35 345	38 360	47 356	19 507	32 351	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	248 791						3 690			09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		**Sous-total:**	**7 856 672**	**$**	**429 789**	**175 099**	**363 658**	**370 517**	**497 817**	**202 742**	**314 382**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			27 506	163	11 536	147 529	7 630	5 427	4 579	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			105 165	1 113	61	51 093			135	16
17	500	Autres dépenses du code 500			17 034	499	2 583	21 743	21	4 024	2 997	17
18	620	Honoraires professionnels			1 266			32 812		17 611	23 003	18
19	630	Locations										19
20	640	Transport étudiant et stages			2 857			105 426				20
21	650	Contrats			5 322	7 620	1 200	1 557		4 392	(225)	21
22	600	Autres dépenses du code 600			1 444	7 606	2 139	19 668	916	6 899	214	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700					80	10 129			1 347	24
25		Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne										27
28		Mauvaises créances - débiteurs									1 221	28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**160 594**	**17 001**	**17 599**	**389 957**	**8 567**	**38 353**	**33 271**	29
30		**Total**	**7 856 672**	**$**	**590 383**	**192 100**	**381 257**	**760 474**	**506 384**	**241 095**	**347 653**	30

			Gestion des ressources matérielles									
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010		
		TRAITEMENTS	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
31	100	Hors cadres et cadres						101 952	129 185	45 653		31
32	120	Personnel de gérance										32
33	140	Personnel enseignant										33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement										34
35	170	Personnel professionnel	74 146						92 811			35
36	200	Personnel de soutien	19 950	103 670		80 016	233 558	95 899	164 349	88 553		36
37	300	Av. sociaux - enseignants										37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	10 062	12 633		9 811	28 862	22 639	42 570	16 415		38
39	300	Coûts de conv. - enseignants										39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							141 043			40
41		**Sous-total:**	**104 158**	**116 303**	**$**	**89 827**	**262 420**	**220 490**	**569 958**	**150 621**	**$**	41
		AUTRES CHARGES										
42	400	Autres dépenses du code 400	11 124	247		263		3 110	38 536	2 463		42
43	511	Combustible - Huile			85 434							43
44	512	Combustible - Gaz			756							44
45	520	Électricité			314 620							45
46	540	Matériel didactique et spécialisé								63 060		46
47	500	Autres dépenses du code 500	(4 135)	71 177		315	27 171	5 743	24 104	13 213		47
48	620	Honoraires professionnels	693	40 671					57 520			48
49	630	Locations	7 204						12 967			49
50	640	Transport étudiant et stages										50
51	650	Contrats	14 488	34 508		163 234	842		500	280 430		51
52	600	Autres dépenses du code 600		2 566				237	87 467	2 760		52
53	730	Intérêts										53
54	700	Autres dépenses du code 700							8 750			54
55		Moins-value sur les placements										55
56		Pertes sur interventions financières garanties										56
57	779	Facturation interne							(485 000)			57
58		Mauvaises créances - débiteurs										58
59		**Sous-total:**	**29 374**	**149 169**	**400 810**	**163 812**	**28 013**	**9 090**	**(255 156)**	**361 926**	**$**	59
60		**Total**	**133 532**	**265 472**	**400 810**	**253 639**	**290 433**	**229 580**	**314 802**	**512 547**	**$**	60

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MEES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MEES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
		TRAITEMENTS	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
61	100	Hors cadres et cadres		147 356	203 903						19 124		61
62	120	Personnel de gérance											62
63	140	Personnel enseignant		100 468	661 949	8 298		8 120					63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		283 867	308 663	13 833							65
66	200	Personnel de soutien		189 218	183 806	2 666					1 249		66
67	300	Av. sociaux - enseignants		10 254	72 485	702		988					67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		66 316	75 919	1 877					2 323		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.											70
71		**Sous-total:**	**$**	**797 479**	**1 506 725**	**27 376**	**$**	**9 108**	**$**	**$**	**22 696**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		27 767	44 316	209							72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		372	53 293								76
77	500	Autres dépenses du code 500		11 281	6 760								77
78	620	Honoraires professionnels		54 543	27 617								78
79	630	Locations		5 853	25 929								79
80	640	Transport étudiant et stages		637									80
81	650	Contrats		22 674				315 972					81
82	600	Autres dépenses du code 600			2 860					4 683			82
83	730	Intérêts	64 434										83
84	700	Autres dépenses du code 700	40 731		128								84
85		Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne			165 000								87
88		Mauvaises créances - débiteurs			(32 656)								88
89		**Sous-total:**	**105 165**	**123 127**	**293 247**	**209**	**$**	**315 972**	**$**	**4 683**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**105 165**	**920 606**	**1 799 972**	**27 585**	**$**	**325 080**	**$**	**4 683**	**22 696**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		4 683		Primes de monitorat --->					91

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
			Rétroactivité salariale	Formation continue				Services auxiliaires					
92				Financés	Autres	Alimentation	Centres sportifs	Résidences	Autres				92
93				MEES - MSS (EQ)	sources								93
94						9010	9030	9060	9070				94
		TRAITEMENTS											
95	100	Hors cadres et cadres					47 398						95
96	120	Personnel de gérance											96
97	140	Personnel enseignant											97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel											99
100	200	Personnel de soutien					53 031	27 013					100
101	300	Av. sociaux - enseignants											101
102	300	Av. sociaux - autres personnels					11 552	2 877					102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**111 981**	**29 890**	**$**	**$**	**$**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400					2 711	3 392					106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé						57 177					110
111	500	Autres dépenses du code 500					2 907	10 624					111
112	620	Honoraires professionnels						1 306					112
113	630	Locations					332 410						113
114	640	Transport étudiant et stages						59 901					114
115	650	Contrats					32 468	464 122					115
116	600	Autres dépenses du code 600					336	88					116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700						1 152					118
119		Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne					320 000						121
122		Mauvaises créances - débiteurs					1 123						122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**691 955**	**597 762**	**$**	**$**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**803 936**	**627 652**	**$**	**$**	**$**	**$**	124

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Hors cadres et cadres								1 128 110	128
129	120	Personnel de gérance									129
130	140	Personnel enseignant								7 687 711	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement									131
132	170	Personnel professionnel								1 081 884	132
133	200	Personnel de soutien								2 576 919	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								819 896	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								541 664	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								252 481	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								141 043	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**14 229 708**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								338 508	140
141	511	Combustible - Huile								85 434	141
142	512	Combustible - Gaz								756	142
143	520	Électricité								314 620	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								331 469	144
145	500	Autres dépenses du code 500								218 061	145
146	620	Honoraires professionnels								257 042	146
147	630	Locations								384 363	147
148	640	Transport étudiant et stages								168 821	148
149	650	Contrats								1 349 104	149
150	600	Autres dépenses du code 600								139 883	150
151	730	Intérêts								64 434	151
152	700	Autres dépenses du code 700								62 317	152
153		Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156		Mauvaises créances - débiteurs								(30 312)	156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**3 684 500**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**17 914 208**	158

Cégep de Matane

Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MEES (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2017 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**2 924**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			8 816	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2017 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**11 740**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		13 097 600		04
05	Certifications de crédits - année courante		1 720 936		05
06	Lettres d'autorisation		81 200		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(19 075)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**14 880 661**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**14 880 661**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**14 892 401**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			14 757 992	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2018**			**134 409**	18

Cégep de Matane
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		Solde au 30 juin 2017	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2018	
		01	02	03	04	05	
	MEES						
01	- Ententes MEES - MSSS	1 375		1 375	(1 317)	58	01
02	- «A» de FABES	80 928		80 928	(42 771)	38 157	02
03	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2014-2015						03
04	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2015-2016						04
05	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017	(48 841)	63 593	14 752	(14 752)		05
06	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018				741 662	741 662	06
07	- Annulation du compte à recevoir «E» de FABES - Réservé au MEES						07
08							08
09	Solde ressources résiduelles charges formation continue 30 juin 2017 (1,1666 ETC)	(48 981)		(48 981)	48 981		09
10							10
11	"A" de FABES RAC				951	951	11
12							12
13	Rétroactivité passée (2016-2017) et courante (2017-2018) cadres et hors-cadres				22 696	22 696	13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**(15 519)**	**63 593**	**48 074**	**755 450**	**803 524**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services						20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents						21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	68 676		68 676	(9 273)	59 403	22
23	- Fondation du Collège	15 874		15 874	(1 681)	14 193	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	3 014		3 014	(5 120)	(2 106)	24
25	- Congés anticipés ou différés	69 845		69 845	18 404	88 249	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	556 265		556 265	269 928	826 193	26
27	**Sous-total - Autres**	**713 674**	**$**	**713 674**	**272 258**	**985 932**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**698 155**	**63 593**	**761 748**	**1 027 708**	**1 789 456**	28

Cégep de Matane

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

CHAMP 8350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisa ions capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	S	Atelier d'aide en français - S006	42 027	27 900	3 578	54 950	86 428	79 423	7 005		7 005			01
02	S	Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029											02
03	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											03
04	S	Gestion des programmes	43 118											04
05	S	Sanction des études	43 119											05
06	S	Programmes techniques	43 120											06
07	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											07
08	S	Veille sectorielle analyse et procédure	43 140											08
09	S	Pôle de forma ion en création et arts numériques	43 150											09
10	S	Pôles régionaux	43 160	40 000			40 000	16 867	23 133		23 133			10
11	S	Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011		978		978		978			978		11
12	S	Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012											12
13	S	Évaluation systémique	44 013											13
14	S	Projets spéciaux de développement	44 018											14
15	S	Soutien à la recherche - S004	44 021											15
16	S	Conventions collec ives	44 030	1 835	323		2 158	2 158						16
17	S	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032	5 000			5 000	5 000						17
18	S	Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033	2 950	4 512		7 462	3 926	3 536		3 536			18
19	S	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041											19
20	S	Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100											20
21	S	NTIC pour enseignement et biblio hèques - S018	44 105	34 500	3 354		37 854	36 748	1 106		1 106			21
22	S	Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160	47 300	9 137	300	56 737	42 951	13 786		13 786			22
23	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162		3 594		3 594	3 594						23
24	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	62 500	54 875		117 375	51 029	66 346		66 346			24
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Améliora ion de la maitrise	44 164	47 000	2 353		49 353	43 558	5 795		5 795			25
26	S	Mobilité étudiante inter-régionale	44 165	96 200	92 700		188 900	20 750	168 150		168 150			26
27	S	Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019											27
28	S	Communautés culturelles - S024	45 032											28
29	S	Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	208 900	120 881		329 781	238 594	91 187		91 187			29
30	S	Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035											30
31	S	Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036											31
32	S	Condi ions féminines et Dossiers spéciaux	45 037											32
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											33
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	27 200		1 000	28 200	13 374	14 826		14 826			34
35	S	Droits d'auteur en audio-visuel	46 010											35
36	S	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040											36
37	S	Réinvestissement au collégial - S034	48 500	208 170	7 931		216 101	194 452	21 649		21 649			37
38	S	Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	90 500	1 077		91 577	87 140	4 437		4 437			38
39	S	Effort institutionnel	49 039											39
40	S	Autres allocations (DPBF)	49 041		40 441		40 441	33 811	6 630		6 630			40
41	S	Autres allocations (DAEI)	49 042											41
42	S	Autres allocations (DRT)	49 045											42
43	S	Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102	5 000			5 000	5 000						43
44	S	Récupération « Autres »	49 400											44
45	S	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611	40 450	19 963		60 413	42 231	18 182		18 182			45

| | | |

Cégep de Matane

Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Enseignants				
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	65 662	14 479	80 141	10
11	- Vacances	728 994	87 337	816 331	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	1 263	189	1 452	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				15
16	**Total**	**795 919**	**102 005**	**897 924**	16

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Autres personnels				
17	- Congés de maladie monnayables	19 952	2 222	22 174	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	4 376	986	5 362	18
19	- Vacances	627 838	141 577	769 415	19
20	- Temps supplémentaire	40 239	4 483	44 722	20
21	- Indemnités de départ				21
22	- Assurance-traitement	3 306	511	3 817	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	1 110	253	1 363	23
24	**Total**	**696 821**	**150 032**	**846 853**	24

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Sommaire				
25	- Congés de maladie monnayables	19 952	2 222	22 174	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	70 038	15 465	85 503	26
27	- Vacances	1 356 832	228 914	1 585 746	27
28	- Temps supplémentaire	40 239	4 483	44 722	28
29	- Indemnités de départ				29
30	- Assurance-traitement	4 569	700	5 269	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	1 110	253	1 363	31
32	**Total**	**1 492 740**	**252 037**	**1 744 777**	32

Cégep de Matane

Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	CHAMP 9350 Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S015	50 612											01
02	S	Reconnaissance des acquis - C014	50 621											02
03	S	Entrevues de validation de la RAC	50 622	20 800			20 800	19 210	1 590		1 590			03
04	S	Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623											04
05	S	Représentation régionale - S021	50 640	10 300	2 252		12 552	8 375	4 177		4 177			05
06	S	Soutien et développement pour la formation technique - S017	57 650											06
07	S	Intervention sur la réussite en formation technique - S017	57 655											07
08	S	Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660											08
09		**TOTAL**		**31 100**	**2 252**	**$**	**33 352**	**27 585**	**5 767**	**$**	**5 767**	**$**	**$**	09

Cégep de Matane

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MEES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		01	02	03	04
01	Masse salariale des enseignants - E002	11 000	63 258	(7 198)	56 060
02					
03	Atelier d'aide en français - S006	42 027	3 578		3 578
04	Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029			
05	Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
06	Gestion des programmes	43 118			
07	Sanction des études	43 119			
08	Programmes techniques	43 120			
09	Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
10	Veille sectorielle analyse et procédure	43 140			
11	Pôle de formation en création et arts numériques	43 150			
12	Pôles régionaux	43 160			
13	Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011	978		978
14	Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012			
15	Évaluation systémique	44 013			
16	Projets spéciaux de développement	44 018			
17	Sou ien à la recherche - S004	44 021			
18	Conventions collectives	44 030	323		323
19	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032			
20	Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033	4 512		4 512
21	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041			
22	Sou ien technique et professionnel (NTIC)	44 100			
23	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105	3 354		3 354
24	Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160	9 137		9 137
25	Sou ien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162	3 594		3 594
26	Sou ien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	54 875		54 875
27	Sou ien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du françe	44 164	2 353		2 353
28	Mobilité étudiante inter-régionale	44 165	92 700		92 700
29	Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019			
30	Communautés culturelles - S024	45 032			
31	Clientèles par iculières - Handicapés - S024	45 034	120 881		120 881
32	Clientèles par iculières - Autochtones - S024	45 035			
33	Clientèles par iculières - Sports études - S024	45 036			
34	Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037			
35	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
36	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040			
37	Droits d'auteur en audio-visuel	46 010			
38	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040			
39	Réinvestissement au collégial - S034	48 500	7 931		7 931
40	Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	1 077		1 077
41	Effort ins itutionnel	49 039			
42	Autres allocations (DPBF)	49 041	40 441		40 441
43	Autres allocations (DAEI)	49 042			
44	Autres allocations (DRT)	49 045			
45	Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102			
46	Récupération « Autres »	49 400			
47	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611	19 963		19 963
48	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624			
49	**TOTAL (Lignes 3 à 48)**		**365 697**	**$**	**365 697**

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées	
		05	06	07	08	
01	Dév. prog. en formation courte - S015	50 612				01
02	Reconnaissance des acquis - C014	50 621				02
03	Entrevues de validation de la RAC	50 622				03
04	Centre d'exper ise RAC en formation technique	50 623				04
05	Représentation régionale - S021	50 640	2 252		2 252	05
06	Soutien et développement pour la formation technique -	57 650				06
07	Intervention sur la réussite en formation technique - S01	57 655				07
08	Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660				08
09	**TOTAL**		**2 252**	**$**	**2 252**	09
10						10
11	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 014				11
12	A (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 015				12
13	B (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 016				13
14	**TOTAL**		**$**		**$**	14
15						15
16	**Grand total**		**367 949**	**$**	**367 949**	16
17						17
18						18
19						19
20						20
21						21
22						22
23						23
24						24
25						25
26						26
27						27
28						28
29						29
30						30
31						31
32						32
33						33
34						34
35						35
36						36
37						37
38						38
39						39
40						40
41						41
42						42
43						43
44						44
45						45
46						46
47						47
48						48
49						49

Cégep de Matane

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E002)	6 873 065	94,06 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier					02
03	**Sous-total**	**6 873 065**	94,06 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MEES et déjà inclus à la ligne 01	11 808	0,19 ETC			04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**6 861 257**	93,87 ETC	73 093	10,69%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**6 861 257**	93,87 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)					09
10	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		93,87 ETC			10
11	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E002**		95,72 ETC			11
12	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants					12
13	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		95,72 ETC			13
14	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		1,85 ETC			14
15	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2017 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		0,78 ETC	(Surembauche)		15
16	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,09) ETC	Sous-embauche		16
17	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		17
18	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2018**		2,54 ETC	**207 140**		18

Cégep de Matane

Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	73 726							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,613%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	81 551							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2016-2017								
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	81 246				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E002)						95,72 ETC	95,72 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E002)							ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					ETC	95,72 ETC	95,72 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)							ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					ETC	95,72 ETC	95,72 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée						7 806 062	7 806 062	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**$**	**7 806 062**	**7 806 062**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E003

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**$**	**257 600**	**257 600**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**$**	**8 063 662**	**8 063 662**	18
19	- Revenus totaux (MEES et autres)		488 435						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		230 835	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit			257 600					21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2017**	**2018**						
22	Taux de CSST	0,560%	0,560%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	1 596	1 623						23
24	Date de début de contrat des enseignants	14-août-2017	13-août-2018						24

Cégep de Matane

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier)
(Financés selon le modèle Epes)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 77,16)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C008										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x77,16)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 77,16)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F002 et C009										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 77,16)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
		Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 77,16)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C006										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 77,16)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C007										06
07	- Programme prêt 2000										07
08									**TOTAL**	**$**	08
		Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	TOTAL (6) - (7) - (8)		
09	- AEC - priorités ministérielles										09

Cégep de Matane

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E003, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	20 635		01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*	2 468	118	03
04	Garantie de traitement	173 257	74 281	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	(7 414)	(7 574)	05
06	Maternité, paternité et adoption	6 729	5 789	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	1 165		07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	4 885	61	09
10	Congés de maladie monnayables			10
11	Vacances monnayées - Hors cadres et cadres			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		22 634	12
13	Sélection			13
14	Suppléance			14
15	Autre salariale :			15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**201 725**	**95 309**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	17 850	11 778	17
18	**Total des dépenses salariales**	**219 575**	**107 087**	18
19	Hygiène et sécurité	5 557	5 047	19
20	Perfectionnement local	3 478	6 056	20
21	Autre non salariale Expertise médicale	2 225	2 182	21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**230 835**	**120 372**	22
	Dépenses de nature particulière (E003, par. 2)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144	17 534		29
30	Autre non salariale Cotisation professionnelle Diane Marceau	422		30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**17 956**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E003, par. 4)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi			33
34	Mise en disponibilité		18 425	34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**18 425**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses		2 246	39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**20 671**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacem text			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**20 671**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**248 791**	**141 043**	44
45	**Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)**	Hors cadre et cadre	8 492	45
46		Gérant		46
47		Professionnel	12 076	47
48		Soutien	93 166	48
49		**Total**	**113 734**	49

Cégep de Matane

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C001)

DEC à temps plein

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01		«Nej» DEC TPL :			«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						01
02	Cas	Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 77,16 $/pes C7 x C8 x 77,16					Subvention (Champs 9090)	02
		Sans cert. de crédit															
03	**7**								k								03
04	**7**								k								04
05	**7**								k								05
06	**7**								k								06
		avec cert. crédit															
07	**7**								k								07
08	**7**								k								08
09	**7**								k								09
10	**7**								k								10
11		**TOTAL**		**$**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**Pes**		**$**					**$**	11

			10
			Epes 77,16 $/pes % x C8 x 77,16
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)	
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	1 852
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)	386
15		**TOTAL**	

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C014) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C015)

			08	09	15	
			Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Subvention (Champs 9090)	
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)				12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)	24 Pes	1 852	1 852	13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)	10 Pes	386	386	14
15		**TOTAL**			**2 238**	15

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E002)

	03	04	06	07	08	11	12	13	14	
	CFC allouées	Rémunération normalisée	Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées cumulatives	CFC reportées (en dollar)	
16	4,28 CFC	81 551	174 519	5 759	180 278		1,33 CFC	1,33 CFC	**56 021**	16

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C003)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17				«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						17
	Cas	«Nej» AEC Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 84,40 $/pes C7 x C8 x 84,4	A 18,0187 $/pes ABrutes 0,6880 $/pes APond (C8 x 18,0187) + (C9 x 0,6880)	B 0,6065 $/pes pond C9 x 0,6065		Total	Subvention (Champs 9090)	

AEC à temps plein

18	2						k									18
19	2						k									19
20	2						k									20
21	2						k									21
22	2						k									22
23	2						k									23
24	TOTAL		$		$			Pes	Pes		$	$	$		$	$ 24

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 84,40 $/pes C7 x C8 x 84,4	A 18,0187 $/pes ABrutes 0,6880 $/pes APond (C8 x 18,0187) + (C9 x 0,6880)	B 0,6065 $/pes pond C9 x 0,6065		Récupération $30 C8 x 30	TOTAL	

AEC à temps partiel (été et automne)

25	2						k									25
26	2						k									26
27	2						k									27
28	2						k									28
29	2						k									29
30	2						k									30

AEC à temps partiel (hiver)

31	2						k									31
32	2						k									32
33	2						k									33
34	2						k									34
35	2						k									35
36	2						k									36
37	TOTAL		$		$			Pes	Pes		$	$	$		$	$ 37

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B	Majoration	Total	Subvention (Champs 9090)	
										84,40 $/pes C7 x C8 x 84,4	18,0187 $/pes ABrutes 0,6880 $/pes APond (C8 x 18,0187) + (C9 x 0,6880)	0,6065 $/pes pond C9 x 0,6065	6,60% (selon col. 2)			
	EMPLOI-QUÉBEC															
38	**2**	EEC1Y	344360			12,00	k									38
39	**2**	NTL18					k									39
40	**2**	NTL00					k									40
41	**2**	JWW08					k									41
42	**2**						k									42
43	**2**						k									43
44	**2**						k									44
45	**2**						k									45
46	**2**						k									46
47		**Sous-total**	**344 360**					**Pes**	**Pes**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		47
	ENVELOPPE MEES															
48	**2**	EEC1Y	379305			12,00	1,25	2 212 Pes	26 544 Pes	233 366	58 120	16 099		307 585		48
49	**2**	NTL18				12,00	1,25	1 833 Pes	53 157 Pes	193 382	69 600	32 240		295 222		49
50	**2**	NTL00				12,00	1,25	270 Pes	7 830 Pes	28 485	10 252	4 749		43 486		50
51	**2**	JWW08				12,00	1,25	393 Pes	3 144 Pes	41 462	9 244	1 907		52 613		51
52	**2**						k									52
53	**2**						k									53
54	**2**						k									54
55	**2**						k									55
56	**2**						k									56
57	**2**						k									57
58	**2**						k									58
59		**Sous-total**	**379 305**	**$**				**4 708 Pes**	**90 675 Pes**	**496 695**	**147 216**	**54 995**	**$**	**698 906**		59
60	**TOTAL MEES+EQ**		**723 665**	**$**	**$**		**TOT. MIN.+EQ**	**4 708 Pes**	**90 675 Pes**	**496 695**	**147 216**	**54 995**	**$**	**698 906**		60
61	**TOTAL** (ligne 60, colonnes 2, 3 et 4)			723 665						**Total en incluant le temps partiel**				711 666	711 666	61
62			Total des virements		→		Doit être égal à 0								Réservé MEES	62
63	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 63 colonne 15 est réservée au MEES)															63
														CC à reporter	Récupération	
64					Solde d'allocations - enveloppes régionale			(Note: la ligne 64 colonne 14 est réservée au MEES)				11 999			11 999	64
65					Solde d'allocations - priorités ministérielles											65

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
66	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B	Majoration	Récupération	TOTAL	66
											84,40 $/pes C7 x C8 x 84,4	18,0187 $/pes ABrutes 0,6880 $/pes APond (C8 x 18,0187) + (C8 x 0,6880)	0,6065 $/pes pond C9 x 0,6065	6,60% (selon col.2)	$30 C8 x 30		
		AEC à temps partiel (été et automne)															
67	**4, 5**	Cas particuliers			EEC1Y		12,00	1,25	117 Pes	1 404 Pes	12 344	3 074	852		(3 510)		67
68		Cas particuliers						k									68
69		Cas particuliers						k									69
70		Cas particuliers						k									70
71		Cas particuliers						k									71
72		Cas particuliers						k									72
73		Cas particuliers						k									73
74		Cas particuliers						k									74
75		Insc. sans identification et cours hors programme						k									75
76		Cours préalables						k									76
		AEC à temps partiel (hiver)															
77	**4, 5**	Cas particuliers						k									77
78		Cas particuliers						k									78
79		Cas particuliers						k									79
80		Cas particuliers						k									80
81		Cas particuliers						k									81
82		Cas particuliers						k									82
83		Cas particuliers						k									83
84		Cas particuliers						k									84
85		Insc. sans identification et cours hors programme						k									85
86		Cours préalables						k									86
87		**Sous-total**							**117 Pes**	**1 404 Pes**	**12 344**	**3 074**	**852**		**$ (3 510)**		87

88		«Nej» DEC TPA			«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						88
89	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A			Récupération	TOTAL	89
											77,16 $/pes C7 x C8 x 77,16	16,3812 $/pes ABrutes 0,6880 $/pes APond (C8 x 16,3812) + (C9 x 0,6880)			$30 C8 x 30		
	11	**DEC à temps partiel**															
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		**Sous-total**							**Pes**	**Pes**	**$**	**$**				**$**	94
95		**TOTAL**							**117 Pes**	**1 404 Pes**	**12 344**	**3 074**	**852**		**$ (3 510)**	**12 760**	95

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C004)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 84,40 $/pes C7 x C8 x 84,4	A 18,0187 $/pes ABrutes 0,6880 $/pes APond (C8 x 18,0187) + (C9 x 0,6880)			Récupération $30 C8 x 30	SUBVENTION	
96	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									96
97	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									97
98	Cégep à distance - AEC financées temps partiel (été et automne)						0 ,75 k									98
99	Cégep à distance - AEC financées temps partiel (hiver)						0 ,75 k									99
100	**Total AEC**															100
										Epes 77,16 $/pes % x C8 x 77,16						
101	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C014 (25%)															101
102	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C014 (50%)															102
103	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C015 (25%)															103

Cégep de Matane

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	14 919,900	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2017	368	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2018	508	(3)
04	Total pris en considération	**14 780**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2017	12	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	(356)	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S023)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(356)		(356,0)	(356,0)	(356,0)				(0,2)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(356,0)	221,7	(134,3)				(0,1)	08
09		1,50%	3,00%			(356,0)	221,7	87,4	439,3	439,3	1,51800%	(0,2)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(355,7)	222,0	309,4		439,3		(0,1)	10
11		1,50%	6,00%		20,8	(355,4)	222,0	531,4	443,5	882,8	1,55000%	(0,2)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(353,6)	519,1	1 050,5		882,8		0,1	12
13		3,50%	13,00%		27,9	(351,8)	519,1	1 569,6	1 035,2	1 918,0	1,66200%	(0,2)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(342,7)	600,3	2 169,9		1 918,0		0,2	14
15		4,00%	21,00%		152,4	(333,6)	600,3	2 770,2	1 204,1	3 122,1	1,62000%	(0,2)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(324,7)	600,1	3 370,3		3 122,1		0,2	16
17		4,00%	29,00%			(315,6)	600,3	3 970,6	1 190,7	4 312,8	1,61800%	(0,2)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(299,2)	607,6	4 578,2		4 312,8		0,2	18
19		4,00%	37,00%	14,8		(282,7)	607,7	5 185,9	1 349,1	5 661,9	1,74100%	(0,4)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(261,3)	612,6	5 798,5		5 661,9		0,1	20
21		4,00%	45,00%		196,0	(239,6)	612,9	6 411,4	1 255,5	6 917,4	1,88000%	(0,4)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(203,0)	627,8	7 039,2		6 917,4		0,1	22
23		4,00%	53,00%		208,2	(166,3)	627,9	7 667,1	1 170,7	8 088,1	1,87800%	(0,3)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(161,9)	669,5	8 336,6		8 088,1		0,2	24
25		4,50%	62,00%	(106,4)	171,2	(157,5)	669,5	9 006,1	1 435,7	9 523,8	1,93100%	(0,4)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(80,9)	963,4	9 969,5		9 523,8		0,4	26
27		6,00%	74,00%			(3,9)	963,8	10 933,3	1 594,6	11 118,4	1,94100%	(0,2)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			79,2	1 043,8	11 977,1		11 118,4		0,7	28
29		6,50%	87,00%			162,4	1 043,9	13 021,0	1 927,6	13 046,0	1,95100%		29
30	Juin	6,50%	93,50%			254,5	1 052,8	14 073,8		13 046,0		0,8	30
31		6,50%	100,00%	17,5		346,4	1 052,6	15 126,4	1 711,9	14 757,9	1,96500%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**(430,1)**	**776,5**	**346,4**	**15 126,4**	**15 126,4**	**14 757,9**	**14 757,9**	**xxxxx**	**(0,1)**	32
33								Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:		**(0,1)**			33

Cégep de Matane

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		710 329	147 356	203 903			47 398		1 108 986	01
02	Gérants										02
03	Enseignants	6 873 065	35 811	100 468	661 949	8 298		8 120		7 687 711	03
04	Professionnels		475 521	283 867	308 663	13 833				1 081 884	04
05	Soutien		2 119 936	189 218	183 806	2 666		80 044		2 575 670	05
06	**TOTAL**	**6 873 065**	**3 341 597**	**720 909**	**1 358 321**	**24 797**	**$**	**135 562**	**$**	**12 454 251**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	1 108 986	1 097 645	11 341			11 343		(2)	0,00%	NON	07
08	Gérants									0,00%	NON	08
09	Enseignants	7 687 711	7 749 288	(61 577)	(61 575)				(2)	0,00%	NON	09
10	Professionnels	1 081 884	1 065 060	16 824			17 196		(372)	-0,03%	NON	10
11	Soutien	2 575 670	2 551 853	23 817	8 544		5 778		9 495	0,37%	NON	11
12	**Total**	**12 454 251**	**12 463 846**	**(9 595)**	**(53 031)**	**$**	**34 317**	**$**	**9 119**	0,07%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	6 873 065	6 934 634	(61 569)	(61 572)				3	0,00%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	94,06 ETC	94,84 ETC	(0,78) ETC	(0,78) ETC				ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres	19 124	19 124					0,00%	NON	15
16	Gérants							0,00%	NON	16
17	Enseignants							0,00%	NON	17
18	Professionnels							0,00%	NON	18
19	Soutien	1 249	1 249					0,00%	NON	19
20	**Total**	**20 373**	**20 373**	**$**		**$**	**$**	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $							0,00%	NON	21

Cégep de Matane

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Autres revenus

		01	
01	Résultats de l'analyse de MEES		01
02	Autres revenus non détaillés	4 800	02
03	**Total - Autres**	**4 800**	03

Intérêts et frais financiers court terme

04	Intérêts sur les marges financées par le MEES	90 755	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MEES		05
06	**Sous-total financé par le MEES**	**90 755**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**90 755**	10

Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme

11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	17 764	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MEES	468 391	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources		15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**486 155**	16

Autres dépenses

17	Résultats de l'analyse de MEES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**20 835**	23

Cégep de Matane
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		01 2018	02 2017	
	Autres actifs			
01	RISQ	125 010	145 845	01
02	Autres actifs			02
03	**Total des autres actifs**	**125 010**	**145 845**	03
04	Autres actifs présentés à court terme			04
05	Autres actifs présentés à long terme	125 010	145 845	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MEES	8 209 238	3 073 607	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement	0	2 068 438	07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**8 209 238**	**5 142 045**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)	18 750	18 750	10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**18 750**	**18 750**	12

Cégep de Matane

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquis tions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses cap talisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	86 500										86 500									86 500	01
02	Améliorations locatives	77 066										77 066	57 910				2 758			60 668	16 398	02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	6 355 145					4 615 781					10 970 926	913 314				259 981			1 173 295	9 797 631	03
04	Aménagement des terrains	596 497					32 130					628 627	526 854				11 378			538 232	90 395	04
05	Autres équipements	938 158			9 788							947 946	726 001				27 224			753 225	194 721	05
06	Bâtiments	24 406 352										24 406 352	15 935 131				480 172			16 415 303	7 991 049	06
07	Développement informatique																					07
08	Documents de bibliothèque	1 027 346			22 051							1 049 397	881 666				27 423			909 089	140 308	08
09	Équipements de communication multimédia	1 269 626			49 642							1 319 268	964 052				172 012			1 136 064	183 204	09
10	Équipements informatique	4 230 056			486 375							4 716 431	3 873 955				322 819			4 196 774	519 657	10
11	Équipements spécialisé	8 260 734			19 435							8 280 169	7 628 392				174 894			7 803 286	476 883	11
12	Manuels pédagogiques	1 150										1 150	1 150							1 150		12
13	Matériel roulant	5 025										5 025	5 025							5 025		13
14	Mobi ier et équipement de bureau	1 279 829			6 257							1 286 086	1 187 567				40 364			1 227 931	58 155	14
15	Réseaux de télécommunication	16 002										16 002	10 950				1 600			12 550	3 452	15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**48 549 486**	**$**	**$**	**593 548**	**$**	**4 647 911**	**$**	**$**	**$**	**$**	**53 790 945**	**32 711 967**	**$**	**$**	**$**	**1 520 625**	**$**	**$**	**34 232 592**	**19 558 353**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquis tions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses cap talisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique	357 904										357 904	357 904							357 904		22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location acquisition**	**357 904**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**357 904**	**357 904**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**357 904**	**$**	23

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Coûts											Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24 Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives												25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	3 553 997			1 143 175				(4 615 781)			81 391	26
27 Aménagement des terrains	9 213			27 089				(32 130)			4 172	27
28 Bâtiments												28
29 Développement informatique												29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31 Équipement informatique et bureautique												31
32 Équipement spécialisé												32
33 **Total des travaux en cours**	**3 563 210**	**$**	**$**	**1 170 264**	**$**	**$**	**$**	**(4 647 911)**	**$**	**$**	**85 563**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**19 558 353**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location acquisition**	**$**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**85 563**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**19 643 916**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Cégep de Matane

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MEES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02												02
03	x	Série FQ-4	2 000 000	5,115 %	10-févr-2005	16-janv-2023	1 120 000		(80 000)		1 040 000	03
04												04
05												05
06												06
07	x	Série FQ-8	10 000 000	1,935 %	14-mars-2013	01-juin-2018	6 213 603		(757 279)	(5 456 324)		07
08												08
09	x	Série FF-1	8 000 000	2,743 %	31-mars-2014	01-mars-2021	6 661 376		(446 208)		6 215 168	09
10												10
11	x	Série FF-2	1 500 000	2,996 %	12-nov-2014	01-sept-2024	1 380 000		(60 000)		1 320 000	11
12												12
13	x	Série FF-3	1 500 000	3,207 %	19-févr-2016	01-juin-2040	1 380 000		(60 000)		1 320 000	13
14												14
15	x	Série FF-4	796 000	2,149 %	03-nov-2016	01-sept-2026	796 000		(31 840)		764 160	15
16												16
17	x	Série FF-5	2 314 528	2,437 %	01-févr-2018	01-sept-2027		2 314 528			2 314 528	17
18												18
19		PR3	1 913 000	3,508 %	14-mai-2018	14-avr-2028		1 913 000	(15 942)		1 897 058	19
20												20
21												21
22												22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	**Total**		**28 023 528**				**17 550 979**	**4 227 528**	**(1 451 269)**	**(5 456 324)**	**14 870 914**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MEES						17 550 979	2 314 528	(1 435 327)	(5 456 324)	12 973 856	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources							1 913 000	(15 942)		1 897 058	33

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	
	Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin	
34													34
35													35
36													36
37													37
38													38
39													39
40													40
41													41
42													42
43													43
44													44
45													45
46													46
47													47
48													48
49													49
50													50
51	**Total**		**$**					**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	51
52	Sous-total - Obligations financées par le MEES												52
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources												53

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20	
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement					
	Financé par le MEES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement	
54									54
55									55
56									56
57									57
58									58
59									59
60									60
61									61
62									62
63									63
64									64
65									65
66									66
67									67
68									68
69									69
70									70
71			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	71
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MEES								72
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources								73

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MEES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MEES										112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MEES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MEES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	14 870 914	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(54 088)	136
137	Obligations		137
138	Fonds d'amortissement		138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		139
140	Hypothèques		140
141	Emprunts classés à la juste valeur		141
142	Emprunts en devises étrangères		142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**14 816 826**	143
144	Portion à court terme des dettes long terme	961 929	144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**13 854 897**	145

Reports de l'année antérieure

135	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(56 808)	135
136	Escompte/prime non amortie		136

Cégep de Matane

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MEES			91,00%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MEES

		Dépense totale	% financé par le MEES	Montant financé par le MEES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	1 520 625	91,00%	1 383 769	02
03	Amortissement des actifs incorporels		91,00%		03
04	Amort. des apports reportés - MEES (excluant ceux liés aux frais d'émission) **(en négatif)**	(30 400)	100,00%	(30 400)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MEES **(en négatif)**		100,00%		05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(34)	100,00%	(34)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(29 760)	100,00%	(29 760)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec **(en négatif)**	(18 153)	100,00%	(18 153)	08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(16 473)	100,00%	(16 473)	09
10	Résultats de l'analyse de MEES		91,00%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	130 782	100,00%	130 782	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		91,00%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		91,00%		14
15	Gains (perte) sur la cession d'immobilisations		91,00%		15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	90 755	100,00%	90 755	18
19	Autres (note 1)		91,00%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MEES pour l'exercice**			**1 531 321**	20

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(1 435 327)			21
22	Subventions - Contr butions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(29 903)			23
24	**Total des montants à déduire**			**(1 465 230)**	24
25	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**66 091**	25
26	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			4 188 530	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**4 254 621**	27

Note 1

28

29

Cégep de Matane

Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MEES	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MEES	Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections
A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage
A-D	70-016	Efficacité énergétique
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements
A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices
B-D	XX-70-080	Rattrapage
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06

Catég. Autor.	Codes MEES	Nouvelles initiatives
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
		Parachèvements
A-B-D	11-80-230	Équipements - 152.B0
A-B-D	15-80-253	Téléphonie IP et l'accès sans fil
A-B-D	15-80-258	Mannequins simulateurs Soins infirmiers

Cégep de Matane

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2017 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2018 5 = 3 + 4	
01	08001	Réaménagement des laboratoires de sciences	966 429		966 429	01
02	08002	Réaménagement de la b bliothèque Phase I	544 814		544 814	02
03	08003	Enlèvement des plafonds contenant de l'amiante	133 785		133 785	03
04	09001	Aménagement terrains < 30 000$	24 611		24 611	04
05	09002	Réfection des chambres en résidences	304 263		304 263	05
06	09003	Réaménagement de la b bliothèque Phase II	890 647		890 647	06
07	09004	Transformation du J-108	5 743		5 743	07
08	09005	Abécédaire des eaux	77 897	2 887	80 784	08
09	09006	Améliorations majeures réaménagement intérieur	260 946	17 117	278 063	09
10	10001	Améliorations majeures mécanique du bâtiment	4 296		4 296	10
11	10002	Système ventilation, climatisation, chauffage	68 163		68 163	11
12	10003	Gymnase (plancher et gradins)	556 566		556 566	12
13	10004	Réaménagement corridor O-200	9 608		9 608	13
14	10005	Améliorations majeures structure architecture	117 763	12 683	130 446	14
15	10006	Réaménagement services administratifs	2 986		2 986	15
16	10007	Bâtiments services connexes	4 857		4 857	16
17	10008	CDRIN	2 868 308		2 868 308	17
18	11001	Système électrique	12 908		12 908	18
19	12001	Efficacité écoénergétique	2 432 628	18 479	2 451 107	19
20	12002	Signalisation intérieure	48 285		48 285	20
21	12003	Améliorations locatives	25 623		25 623	21
22	13001	Amél maj mécanique bâtiement	89 903	77 002	166 905	22
23	13002	Embellissement du hall d'entrée	14 964		14 964	23
24	13003	Aménag simul soins infirmiers	1 080 210		1 080 210	24
25						25
26	09070	Achats documents de b bliothèque	236 806	22 051	258 857	26
27	09071	Achats manuels pédagogiques	1 581		1 581	27
28	09072	Achats mobilier et équipements de bureau	504 054	26 926	530 980	28
29	09073	Achats équipements informatiques	1 953 180	532 832	2 486 012	29
30	09074	Achats équipements communication multimédia	1 410 952	77 779	1 488 731	30
31	09075	Achats autres équipements	335 986	31 514	367 500	31
32	09076	Achats équipements spécialisés - ENS 10 ans	1 036 051	33 228	1 069 279	32
33	09077	Achats équipements spécialisés - ENS 20 ans	0			33
34						34
35		**Sous-total**	**16 024 813**	**852 498**	**16 877 311**	35

Le numéro du projet est unique. Il est composé de 5 chiffres dont les deux premiers correspondent à l'année de création du projet. Les trois derniers correspondent au numéro attribué lors du budget soumis à la Direction de l'expertise et du développement des infrastructures de l'enseignement supérieur.
Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8.
Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable.
Pour la capitalisation des intérêts sur des travaux en cours, le caractère «I» est ajouté, soit «10008I» et doit être inscrit séparément du capital.
Avant l'exercice 2010-2011, le numéro de projet était composé de 4 chiffres. Pour saisir les anciens numéros, ajoutez un «0» en troisième position. Par exemple l'ancien numéro de projet 0935 devient 09035.

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2017 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2018 5 = 3 + 4	
36	09078	Achats matériel roulant	5 025		5 025	36
37	09079	Achats réseaux de télécommunication	16 625		16 625	37
38	09080	Développement informatique	0			38
39	09081	Location - acquisition IBM	66 364		66 364	39
40	09082	Location - acquisition CISCO	227 806		227 806	40
41	09083	Plan de développement SRIC	59 342		59 342	41
42	14001	Remplacement sous-stations électriques / B-172	74 370		74 370	42
43	14002	Réfection des cuisinettes en résidences	4 748		4 748	43
44	14003	Réfection des portes d'entrée et fenêtres - Phase I	451 904		451 904	44
45	14004	Réfection des toitures - Phase I	535 095		535 095	45
46	14005	Remplac filerie électrique dérivation alimentant les résidence	130 569		130 569	46
47	14006	Stabilisation de la structure (pyrite)	20 853		20 853	47
48	15001	Réfection trois unités ventilation B-059	433 711		433 711	48
49	15002	Réfection Tank-à-y-être	37 034		37 034	49
50	15003	Réfection Centre d'activité physique et de la palestre	362 611	554 781	917 392	50
51	15004	Travaux de réhabilitation environnementale	5 490		5 490	51
52	15005	Réaménagement des services adaptés	17 464		17 464	52
53	15006	Abécédaire des eaux (forage)	2 626		2 626	53
54	15007	Terrain de soccer synthétique	21 756		21 756	54
55	16001	Affiches pour signalisation extérieure	9 213	3 307	12 520	55
56	16002	Réfection services sanitaires B-019 et B-020	155 574	270	155 844	56
57	16003	Réfection des portes d'entrée et fenêtres - Phase II	558 088	211 895	769 983	57
58	16004	Réfection unités de ventilation auditorium et hall	17 085	155 816	172 901	58
59	16005	Étude faisabilité relocalisation station surpression eau	6 464		6 464	59
60	16006	Réfection des portes d'entrée et fenêtres - Phase III	11 939		11 939	60
61	17001	Éclairage terrains extérieurs (stationnement)		16 723	16 723	61
62	17002	Sécurisation des toitures - Phase I		35 289	35 289	62
63	17003	Réfection Corridor O-100		16 448	16 448	63
64	17004	Ventilation des locaux B-121, B-127 et B-137		19 268	19 268	64
65	17005	Éclairage du terrain soccer #3		4 172	4 172	65
66	17006	Réfection des toitures - Phase II		(1 761)	(1 761)	66
67	17007	Réfection des serres		14 056	14 056	67
68	17008	Structure et architecture / CDRIN				68
69	17009	Branchement des climatiseurs en circuit fermé				69
70		**Sous-total**	**19 256 569**	**1 882 762**	**21 139 331**	70

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2017 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2018 5 = 3 + 4
17010	Aménagement paysager cour intérieure et autour du collège			
17011	Aménagement paysager cour intérieure et autour du collège			
17012	Réfection des résidences - Phase I		11 832	11 832
	Sous-total	**19 256 569**	**1 894 594**	**21 151 163**

Cégep de Matane

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
	Numéro du projet	Titre du projet	Montant de la dépense	Codes MEES	Description de la dépense	Codes MEES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
01	09006	Améliorations majeures réaménagement intérieur	17 117	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	01
02	10005	Améliorations majeures structure architecture	12 683	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	02
03	12001	Efficacité écoénergétique	18 479	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-903	Emprunt autofinancé	03
04	13001	Amél maj mécanique bâtiement	77 002	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	04
05	15003	Réfection Centre d'activité physique et de la palestre	370 222	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	05
06	15003	Réfection Centre d'activité physique et de la palestre	139 821	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-016	Efficacité énergétique	06
07	16001	Affiches pour signalisation extérieure	3 307	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	07
08	16002	Réfection services sanitaires B-019 et B-020	270	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	08
09	16003	Réfection des portes d'entrée et fenêtres - Phase II	211 895	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	09
10	16004	Réfection unités de ventilation auditorium et hall	155 816	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	10
11	17001	Éclairage terrains extérieurs (stationnement)	16 723	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	11
12	17002	Sécurisation des toitures - Phase I	35 289	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	12
13	09005	Abécédaire des eaux	2 887	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	13
14	17003	Réfection Corridor O-100	16 448	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	14
15	17004	Ventilation des locaux B-121, B-127 et B-137	19 268	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	15
16	17005	Éclairage du terrain soccer #3	4 172	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	16
17	17006	Réfection des toitures - Phase II	(1 761)	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	17
18	17007	Réfection des serres	14 056	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	18
19	17012	Réfection des résidences - Phase I	11 832	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	19
20	15003	Réfection Centre d'activité physique et de la palestre	44 738	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-903	Emprunt autofinancé	20
21	09070	Achats documents de bibliothèque	22 051	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	21
22	09072	Achats mobilier et équipements de bureau	6 257	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	22
23	09072	Achats mobilier et équipements de bureau	20 669	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	23
24	09073	Achats équipements informatiques	421 520	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	24
25	09073	Achats équipements informatiques	46 457	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	25
26	09073	Achats équipements informatiques	26 000	80	Équipements informatiques	00-70-073	Allocations - Développement informatique	26
27	09074	Achats équipements communication multimédia	15 342	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	27
28	09074	Achats équipements communication multimédia	28 137	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	28
29	09075	Achats autres équipements	4 988	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	29
30	09075	Achats autres équipements	21 726	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	30
31	09075	Achats autres équipements	4 800	90	Autres équipements	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	31
32	09076	Achats équipements spécialisés - ENS 10 ans	19 435	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	32
33	09076	Achats équipements spécialisés - ENS 10 ans	13 793	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	33
34								34
35		**Total de la page 46**	**1 821 439**					35

(suite)

	Numéro du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MEES	Description de la dépense	Codes MEES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
36	09074	Achats équipements communication multimédia	34 300	92	Équipements de communication multimédia	15-80-253	Téléphonie IP et l'accès sans fil	36
37	09073	Achats équipements informatiques	38 855	80	Équipements informatiques	15-80-258	Mannequins simulateurs Soins infirmiers	37
38								38
39								39
40								40
41								41
42								42
43								43
44								44
45								45
46								46
47								47
48								48
49								49
50								50
51								51
52								52
53								53
54								54
55								55
56								56
57								57
58								58
59								59
60								60
61								61
62								62
63								63
64								64
65								65
66								66
67								67
68								68
69								69
70		**Total des pages 46 et 47**	**1 894 594**					70

(suite)

	Numéro du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
			Montant de la dépense	Codes MEES	Description de la dépense	Codes MEES	Description
	01	02	03	04	05	06	07
71							
72							
73							
74							
75							
76							
77							
78							
79							
80							
81							
82							
83							
84							
85							
86							
87							
88							
89							
90							
91							
92							
93							
94							
95							
96							
97							
98							
99							
100							
101							
102							
103							
104							
105		**Total des pages 46,47 et 48**	**1 894 594**				

(suite)

	Numéro du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MEES	Description de la dépense	Codes MEES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
106								106
107								107
108								108
109								109
110								110
111								111
112								112
113								113
114								114
115								115
116								116
117								117
118								118
119								119
120								120
121								121
122								122
123								123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		**Total des pages 46,47, 48 et 49**	**1 894 594**					140

(suite)

	Numéro du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MEES	Description de la dépense	Codes MEES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
141								141
142								142
143								143
144								144
145								145
146								146
147								147
148								148
149								149
150								150
151								151
152								152
153								153
154								154
155								155
156								156
157								157
158								158
159								159
160								160
161								161
162								162
163								163
164								164
165								165
166								166
167								167
168								168
169								169
170								170
171								171
172								172
173								173
174								174
175		**Total des pages 46,47, 48, 49 et 50**	**1 894 594**					175

(suite)

	Numéro du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MEES	Description de la dépense	Codes MEES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 46 à 51**	**1 894 594**					210

Cégep de Matane

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2018

	Codes MEES	Description	Solde au 30 juin 2017	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2018	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC IMMOBILIER									
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	1 021 270		918 400			504 113		1 435 557	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	585 332		176 500					761 832	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections									03
04	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	522 094		400 700			463 113		459 681	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage									05
06	70-016	Efficacité énergétique				139 821		139 821			06
	2015-2016	**Allocations particulières**									
07	15-70-035	Réfections aux édifices									07
	2016-2017	**Allocations particulières**									
08	16-70-035	Réfections aux édifices									08
	2017-2018	**Allocations particulières**									
09	17-70-035	Réfections aux édifices									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**2 128 696**	**$**	**1 495 600**	**139 821**	**$**	**1 107 047**	**$**	**2 657 070**	10

(suite)

	Codes MEES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2017	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2018	
		PARC MOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	92 388		578 100			620 375		50 113	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique			26 000			26 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements									14
15	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux									16
	2015-2016	**Allocations particulières**									
17	15-70-080	Rattrapage									17
18	15-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération									18
19	15-70-094	FCAR-FCI									19
20	15-71-000	Autres									20
	2016-2017	**Allocations particulières**									
21	16-70-080	Rattrapage									21
22	16-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération									22
23	16-70-094	FCAR-FCI									23
24	16-71-000	Autres									24
	2017-2018	**Allocations particulières**									
25	17-70-080	Rattrapage									25
26	17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération									26
27	17-70-094	FCAR-FCI									27
28	17-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**92 388**	**$**	**604 100**	**$**	**$**	**646 375**	**$**	**50 113**	29

(suite)

	Codes MEES	DESCRIPTION	Solde au 30 juin 2017	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2018	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	Nouvelles initiatives										
30											30
31											31
32											32
33											33
34											34
35											35
36											36
37											37
	Parachèvements										
38	11-80-230	Équipements - 152.B0	49 000		0					49 000	38
39	15-80-253	Téléphonie IP et l'accès sans fil	34 300		0			34 300			39
40	15-80-258	Mannequins simulateurs Soins infirmiers	154 355		0			38 855		115 500	40
41											41
42											42
43											43
44											44
45											45
46											46
47											47
48											48
49											49
50											50
51											51
52											52
53											53
54											54
55											55
56		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	237 655					73 155		164 500	56
57		**Sous-total des allocations du MEES**	**2 458 739**	**$**	**2 099 700**	**139 821**	**$**	**1 826 577**	**$**	**2 871 683**	57
	Autres sources de financement				Autres encaissements						
58	00-00-901	Fonds de fonctionnement									58
59	00-00-902	Fonds spéciaux									59
60	00-00-903	Emprunt autofinancé						63 217			60
61	00-00-904	Produits de la vente d'actifs			4 800			4 800			61
62	00-00-905	Produits d'assurance									62
63	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers									63
64	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires									64
65	00-00-908	Dons									65
66	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES									66
67	00-00-910	Autres sources									67
68		**Sous-total: Autres sources de financement**	**$**	**$**	**4 800**		**$**	**68 017**	**$**	**$**	68
69		**GRAND TOTAL**	**2 458 739**	**$**	**2 104 500**	**139 821**	**$**	**1 894 594**	**$**	**2 871 683**	69
70	Moins:	Biens non capitalisables (code MEES 201)						130 782			70
71		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MEES 103 à 107)									71
72		Transfert CCTT (code MEES 203)									72
73	Solde	**Coûts capitalisées à la page 35 et page 36**						**1 763 812**			73

Cégep de Matane

Rapport financier annuel
au 30 juin 2019

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MEES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	

Cégep de Matane
État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2019	2018	2019	2018	2019	2018	
		Revenus								
		Subventions								
		- Gouvernement du Québec								
01	2	- Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)	note	**16 677 119**	15 361 481	**1 938 468**	1 999 712	**18 615 587**	17 361 193	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	**186 397**	116 693			**186 397**	116 693	02
03	2	- Autres	note	**198 283**	338 639			**198 283**	338 639	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note	**21 280**	21 280			**21 280**	21 280	04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	**27 730**	20 179			**27 730**	20 179	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note	**1 025**	700			**1 025**	700	06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	**104 427**	88 488			**104 427**	88 488	07
08	2	Droits d'inscription et scolarité	note	**378 883**	374 492			**378 883**	374 492	08
09	2	Vente de biens et services	note	**752 933**	567 677			**752 933**	567 677	09
10	2	Locations	note	**1 112 513**	1 066 945			**1 112 513**	1 066 945	10
		Amortissement des apports reportés								
		- Gouvernement du Québec								
11		- MEES	note			**16 296**	48 164	**16 296**	48 164	11
12		- Autres	note							12
13		- Entreprises du gouvernement	note			200	34	**200**	34	13
14		- Gouvernement fédéral	note	285 377	417 253	29 760	29 760	**315 137**	447 013	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			5 486	18 153	**5 486**	18 153	15
16		- Autres organismes	note			16 473	16 473	**16 473**	16 473	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	**33 759**	26 291			**33 759**	26 291	17
18	2	Autres revenus	note	**76 707**	58 581	**5 866**	4 800	**82 573**	63 381	18
19		**Total**		**19 856 433**	**18 458 699**	**2 012 549**	**2 117 096**	**21 868 982**	**20 575 795**	19

Cégep de Matane
État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	Annexes		01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2019	2018	2019	2018	2019	2018	
		Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	**9 474 517**	8 760 088			**9 474 517**	8 760 088	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	**6 028 992**	5 469 620			**6 028 992**	5 469 620	21
22	2	Communications et informations	note	**351 178**	338 508			**351 178**	338 508	22
23	2	Fournitures et matériel	note	**970 674**	950 340			**970 674**	950 340	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	**2 324 248**	2 299 213			**2 324 248**	2 299 213	24
25	2	Autres charges	note	**61 238**	32 005	**20 835**	20 835	**82 073**	52 840	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			**454 665**	486 155	**454 665**	486 155	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	**63 546**	64 434	**145 216**	90 755	**208 762**	155 189	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			**1 472 280**	1 520 625	**1 472 280**	1 520 625	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			**101 924**	130 782	**101 924**	130 782	31
32		**Total des charges**		**19 274 393**	**17 914 208**	**2 194 920**	**2 249 152**	**21 469 313**	**20 163 360**	32
		Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note			**76 581**		**76 581**		36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		**Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges**		**582 040**	**544 491**	**(105 790)**	**(132 056)**	**476 250**	**412 435**	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Matane
État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		Annexes	Notes	01 Fonds de Fonctionnement 2019	02 Fonds de Fonctionnement 2018	03 Fonds des immobilisations 2019	04 Fonds des immobilisations 2018	05 Total 2019	06 Total 2018	
01		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements**		**2 306 935**	2 078 386	**(167 101)**	(350 987)	**2 139 834**	1 727 399	01
02		Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03		**Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé**		**2 306 935**	**2 078 386**	**(167 101)**	**(350 987)**	**2 139 834**	**1 727 399**	03
04	2	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	**582 040**	544 491	**(105 790)**	(132 056)	**476 250**	412 435	04
05		Apports reçus à titre de dotations	note							05
06		Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07		Virements interfonds	note	**(191 300)**	(315 942)	**191 300**	315 942			07
08		**Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice**		**2 697 675**	**2 306 935**	**(81 591)**	**(167 101)**	**2 616 084**	**2 139 834**	08

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Matane
État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2019	2018	2019	2018	2019	2018	
01	**Solde au début de l'exercice avant redressements**		**0**		**0**				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	**Solde au début de l'exercice redressé**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	03
	Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur								
04	- Placements de portefeuille	note							04
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05
06	- Autres	note							06
	Gains (pertes) de change non réalisés								
07	- Placements de portefeuille	note							07
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08
09	- Autres	note							09
	Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats								
10	- Placements de portefeuille	note							10
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11
12	- Autres	note							12
	Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats								
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14
15	- Autres	note							15
16	**Solde à la fin de l'exercice**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	16

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Matane
État de la situation financière

Au 30 juin 2019

			01	02	03	04	05	06	07	
	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
		ACTIF		2019	2018	2019	2018	2019	2018	
		Actif à court terme								
01		- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	**4 199 704**	2 830 769			**4 199 704**	2 830 769	01
02		- Placements de portefeuille	note							02
03		- Intérêts courus à recevoir	note							03
04		- Débiteurs	note	**2 161 929**	1 789 456	**121 001**	15 387	**2 282 930**	1 804 843	04
05	4	- Subventions à recevoir	note	**301 253**	134 409	**46 177**	0	**347 430**	134 409	05
06		- Stocks de fournitures	note	**30 205**	23 246			**30 205**	23 246	06
07		- Stocks destinés à la vente	note	**17 088**	14 661			**17 088**	14 661	07
08		- Avances interfonds	note			**3 626**	25 482			08
09		- Charges payées d'avance	note	**234 483**	313 322			**234 483**	313 322	09
10		- Autres actifs à court terme	note			**36 727**	0	**36 727**		10
11		**Total actif à court terme**		**6 944 662**	**5 105 863**	**207 531**	**40 869**	**7 148 567**	**5 121 250**	11
		Actif à long terme								
12	4	- Subventions à recevoir	note	**671 374**	671 074	**5 094 451**	4 398 456	**5 765 825**	5 069 530	12
13		- Placements de portefeuille	note							13
14		- Immobilisations et constructions en cours	note			**20 691 521**	19 643 916	**20 691 521**	19 643 916	14
15		- Actifs incorporels	note							15
16		- Autres actifs à long terme	note	**37 500**	187 082	**104 175**	125 010	**141 675**	312 092	16
17		**Total de l'actif à long terme**		**708 874**	**858 156**	**25 890 147**	**24 167 382**	**26 599 021**	**25 025 538**	17
18		**Total de l'actif**		**7 653 536**	**5 964 019**	**26 097 678**	**24 208 251**	**33 747 588**	**30 146 788**	18

Cégep de Matane
État de la situation financière

Au 30 juin 2019

(Suite)

	Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement 2019	Fonds de Fonctionnement 2018	Fonds des immobilisations 2019	Fonds des immobilisations 2018	Total 2019	Total 2018	
			01	02	03	04	05	06	07	
		Passif								
		Passif à court terme								
19		- Emprunts à court terme	note			**1 613 688**	8 209 238	**1 613 688**	8 209 238	19
20	5	- Créditeurs	note	**2 644 489**	2 272 014	**1 469 210**	465 867	**4 113 699**	2 737 881	20
21		- Montants en transit	note							21
22	4	- Subventions perçues en trop	note		0		0			22
23	6	- Apports reportés	note	**1 318 313**	1 043 742			**1 318 313**	1 043 742	23
24	6	- Revenus reportés	note	**989 433**	315 846			**989 433**	315 846	24
25		- Dus interfonds	note	**3 626**	25 482					25
26		- Intérêts courus	note			**187 947**	125 085	**187 947**	125 085	26
27		- Autres passifs à court terme	note							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note			**1 830 192**	961 929	**1 830 192**	961 929	28
29		**Total du passif à court terme**		**4 955 861**	**3 657 084**	**5 101 037**	**9 762 119**	**10 053 272**	**13 393 721**	29
30		- Dette à long terme	note			**20 220 670**	13 854 897	**20 220 670**	13 854 897	30
31		- Passif au titre des sites contaminés	note			**18 750**	18 750	**18 750**	18 750	31
32	6	- Apports reportés	note			**838 812**	739 586	**838 812**	739 586	32
33		- Autres passifs à long terme	note							33
34		**Total du passif à long terme**		**$**	**$**	**21 078 232**	**14 613 233**	**21 078 232**	**14 613 233**	34
35		**Total du passif**		**4 955 861**	**3 657 084**	**26 179 269**	**24 375 352**	**31 131 504**	**28 006 954**	35
		SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS								
		Non grevé d'affectations								
36		- Liés aux activités	note	**2 697 675**	2 306 935			**2 697 675**	2 306 935	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
		Grevés d'affectations								
38	1	- Origine interne	note							38
39		- Origine externe à titre de dotations	note							39
40		Investi en immobilisations	note			**(81 591)**	(167 101)	**(81 591)**	(167 101)	40
41		**Total solde de fonds**		**2 697 675**	**2 306 935**	**(81 591)**	**(167 101)**	**2 616 084**	**2 139 834**	41
42		**Total du passif et du solde de fonds**		**7 653 536**	**5 964 019**	**26 097 678**	**24 208 251**	**33 747 588**	**30 146 788**	42

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep de Matane
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		01 2019	02 2018	
	Activités de fonctionnement			
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	476 250	412 435	01
	Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02	- Perte sur la radiation d'immobilisa ions	0	0	02
03	- Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04	- Moins-value sur les placements	0	0	04
05	- Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	(76 581)	0	05
06	- Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07	- Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08	- Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(46 256)	(94 397)	08
09	- Amortissement des immobilisations	1 472 280	1 520 625	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	11 229	17 764	11
12	- Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13	- Amortissement du Réseau d'informations scien ifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(770 629)	(1 435 327)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	178 400	(945 835)	17
18	**Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement**	**1 265 528**	**(503 900)**	18
	Activités d'investissement en immobilisations			
19	Acquisi ion d'immobilisations corporelles (a)	(1 519 430)	(2 145 695)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	79 469		20
21	Acquisi ion d'actifs incorporels	0		21
22	Cession d'actifs incorporels	0		22
	Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23				23
24	**Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations**	**(1 439 961)**	**(2 145 695)**	24

Cégep de Matane
État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(Suite)

		01	02	
	Activités de placement			
25	Acquisi ion de placements			25
26	Cession de placements			26
	Autre activité de placement			
27				27
28	**Flux de trésorerie liés aux activités de placement**	**$**	**$**	28
	Activités de financement			
29	Varia ion des emprunts à court terme	(6 595 550)	3 067 193	29
30	Encaissement de dette à long terme	8 230 913	4 227 528	30
31	Remboursement de dette à long terme	(191 300)	(5 472 266)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(46 177)	(15 044)	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Varia ion du fonds d'amor issement afférents aux emprunts			34
35	Apports reçus à itre de dotations	0	0	35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amor issables	0	0	36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	145 482	(3 143)	37
	Autres éléments liés aux activités de financement			
38				38
39				39
40	**Flux de trésorerie liés aux activités de financement**	**1 543 368**	**1 804 268**	40
41	**Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie**	**1 368 935**	**(845 327)**	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	2 830 769	3 676 096	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	**4 199 704**	2 830 769	43

	Trésorerie et équivalents de trésorerie	2019	2018	
44	Encaisse	4 230 220	2 717 708	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	40 774	127 222	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(71 290)	(14 161)	48
49	**Total**	**4 199 704**	**2 830 769**	49

50	(a)	Les acquisi ions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transac ions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	50
51	(b)	Les cessions comprennent des immobilisations transférées à itre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de	51
52	Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.		52

Cégep de Matane

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2019

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2019-2020 04	2020-2021 05	2021-2022 06	2022-2023 07	2023-2024 08	Total 09	
01										01
02										02
03										03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	**TOTAL**			**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	19

Cégep de Matane

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		01	02	03	04	05	06	
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
		2019	2018	2019	2018	2019	2018	
	REVENUS							
01	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure	**5 273**	47 451	**1 644**	32 156			01
02	MEES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**14 980 674**	13 717 925	**1 373 764**	1 247 977			02
03	MEES - Subventions liées à la réforme							03
04	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	**2 476**		**183 921**	116 693			04
05	Autres organismes du gouvernement du Québec	**93 088**	86 775	**104 895**	251 864			05
06	Entreprises du gouvernement	**21 280**	21 280					06
07	Subventions du gouvernement fédéral	**27 730**	20 180					07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	**1 000**	700					08
09	Autres organismes	**53 402**	32 715					09
10	Droits d'inscription et de scolarité	**203 613**	179 199	**172 522**	195 293			10
11	Ventes de biens et services	**118 845**	55 566	**450 508**	335 466			11
12	Locations		169					12
13	Autres revenus	**106 013**	39 876		22			13
14	Facturation interne							14
15	**TOTAL DES REVENUS**	**15 613 394**	**14 201 836**	**2 287 254**	**2 179 471**	**$**	**$**	15
	CHARGES							
16	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							16
17	Salaires et avantages sociaux des enseignants	**8 340 243**	7 755 065	**812 712**	743 434			17
18	Coûts de convention des enseignants	**319 687**	252 481					18
19	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	**4 752 203**	4 396 039	**792 874**	790 667			19
20	Coûts de convention des autres personnels	**347 922**	141 043					20
21	Communications et informations	**297 467**	287 880	**45 730**	44 525			21
22	Fournitures et matériel	**869 927**	819 579	**56 903**	60 053			22
23	Services, honoraires et contrats, locations	**1 064 045**	1 036 204	**142 636**	56 406			23
24	Autres charges	**123 342**	126 692	**376**	(32 528)			24
25	Facturation interne	**(485 000)**	(485 000)	**165 000**	165 000			25
26	**TOTAL DES CHARGES**	**15 629 836**	**14 329 983**	**2 016 231**	**1 827 557**	**$**	**$**	26
27	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**(16 442)**	**(128 147)**	**271 023**	**351 914**	**$**	**$**	27

Cégep de Matane

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14	
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	REVENUS	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	
28	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							**6 917**	79 607	28
29	MEES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	**315 764**	315 972					**16 670 202**	15 281 874	29
30	MEES - Subventions liées à la réforme									30
31	Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							**186 397**	116 693	31
32	Autres organismes du gouvernement du Québec			**300**				**198 283**	338 639	32
33	Entreprises du gouvernement							**21 280**	21 280	33
34	Subventions du gouvernement fédéral			**285 377**	417 252			**313 107**	437 432	34
35	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec			**25**				**1 025**	700	35
36	Autres organismes			**51 025**	55 773			**104 427**	88 488	36
37	Droits d'inscription et de scolarité			**2 748**				**378 883**	374 492	37
38	Ventes de biens et services		9 108	**183 580**	167 537			**752 933**	567 677	38
39	Locations			**1 112 513**	1 066 776			**1 112 513**	1 066 945	39
40	Autres revenus			**4 453**	44 974			**110 466**	84 872	40
41	Facturation interne									41
42	**TOTAL DES REVENUS**	**315 764**	**325 080**	**1 640 021**	**1 752 312**	**$**	**$**	**19 856 433**	**18 458 699**	42
	CHARGES									
43	Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure									43
44	Salaires et avantages sociaux des enseignants		9 108	**1 875**				**9 154 830**	8 507 607	44
45	Coûts de convention des enseignants							**319 687**	252 481	45
46	Salaires et avantages sociaux des autres personnels			**135 993**	141 871			**5 681 070**	5 328 577	46
47	Coûts de convention des autres personnels							**347 922**	141 043	47
48	Communications et informations			**7 981**	6 103			**351 178**	338 508	48
49	Fournitures et matériel			**43 844**	70 708			**970 674**	950 340	49
50	Services, honoraires et contrats, locations	**315 764**	315 972	**801 803**	890 631			**2 324 248**	2 299 213	50
51	Autres charges			**1 066**	2 275			**124 784**	96 439	51
52	Facturation interne			**320 000**	320 000					52
53	**TOTAL DES CHARGES**	**315 764**	**325 080**	**1 312 562**	**1 431 588**	**$**	**$**	**19 274 393**	**17 914 208**	53
54	**EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES**	**$**	**$**	**327 459**	**320 724**	**$**	**$**	**582 040**	**544 491**	54

Cégep de Matane

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MEES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	Subventions du MEES	01	02	
	Subventions de transfert :	2019	2018	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	770 629	1 435 327	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	380 574	467 328	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	91 270	29 903	04
05	- Subventions - Autres			05
06	**Sous-total - Subventions de transfert**	**1 242 473**	**1 932 558**	06
	Subventions liées à la réforme :			
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MEES	62 862	1 063	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	633 133	66 091	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	**Total provenant du MEES**	**1 938 468**	**1 999 712**	10
	Amortissement des apports reportés - MEES			
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprur	11 229	17 764	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MEES	5 067	30 400	12
13	**Total - MEES**	**16 296**	**48 164**	13

Cégep de Matane

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2019	2018	2019	2018	
	GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
	Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES)					
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	**301 553**	134 409			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			18 750	18 750	02
	Subvention à recevoir - Autres MEES :					
03	Frais d'émission			46 177		03
04						04
	Subventions à recevoir liées à la réforme					
05	- Congés de maladie	**76 236**	76 236			05
06	- Vacances	**591 105**	591 105			06
07	- Indemnités de départ					07
08	- Assurance-traitement	**3 733**	3 733			08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			4 887 754	4 254 621	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MEES			187 947	125 085	11
12	**Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MEES**	**972 627**	**805 483**	**5 140 628**	**4 398 456**	12
	Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13	Subventions à recevoir					13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	15
	ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16	Subventions à recevoir					16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	18
	AUTRES ORGANISMES					
19	Subventions à recevoir					19
20	Subventions (perçues en trop)					20
21	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	21
22	**TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR**	**972 627**	**805 483**	**5 140 628**	**4 398 456**	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	**301 253**	134 409	46 177		23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme	**671 374**	**671 074**	**5 094 451**	4 398 456	24
25	**TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP**	**$**	**$**	**$**	**$**	25

Cégep de Matane

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2019	2018	2019	2018	
01	Comptes à payer et frais courus	470 663	442 627	1 432 060	222 457	01
02	Comptes à payer lié au MEES					02
03	Salaires et avantages sociaux à payer	99 441	84 610			03
04	Vacances à payer	1 693 750	1 585 746			04
05	Provision pour congés de maladie non monnayables	87 011	85 503			05
06	Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					06
07	Autres provisions	293 624	73 528			07
08	Retenues sur contrat à payer			37 150	243 410	08
09	Autres éléments créditeurs					09
10	**Total des créditeurs**	**2 644 489**	**2 272 014**	**1 469 210**	**465 867**	10

Cégep de Matane

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

	Apports reportés	Fonds de fonctionnement 01 2019	Fonds de fonctionnement 02 2018	Fonds des immobilisations 03 2019	Fonds des immobilisations 04 2018	
	Gouvernement du Québec					
	MEES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	32 755	25 456			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	40 052	37 376			02
03	- Allocations spécifiques	577 005	451 535			03
04	- Sous-embauche	394 852	207 140			04
05	- Charges à la formation continue reportées	49 072	56 044			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MEES			89 036	54 088	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			0	5 067	07
08	- Autres	92 050	63 550			08
09	**Sous-total - MEES**	**1 185 786**	**841 101**	**89 036**	**59 155**	09
10	Autres organismes ou ministères du gouvernement du Québec			99 050		10
11	**Total - Gouvernement du Québec**	**1 185 786**	**841 101**	**188 086**	**59 155**	11
	Entreprises du gouvernement					
12	Solde de début			4 978	5 012	12
13	Redressement du solde de début					13
14	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					14
15	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(200)	(34)	15
16	Solde de fin	**$**	**$**	**4 778**	**4 978**	16
	Gouvernement fédéral					
17	Solde de début	202 664	140 412	625 971	655 731	17
18	Redressement du solde de début					18
19	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	215 240	479 505			19
20	Amortissement des apports reportés (en négatif)	(285 377)	(417 253)	(29 760)	(29 760)	20
21	Solde de fin	**132 527**	**202 664**	**596 211**	**625 971**	21
	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec					
22	Solde de début			16 535	34 688	22
23	Redressement du solde de début					23
24	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			20 000		24
25	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(5 486)	(18 153)	25
26	Solde de fin	**$**	**$**	**31 049**	**16 535**	26
	Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)					
27	Solde de début			32 947	49 420	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			2 214		29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(16 473)	(16 473)	30
31	Solde de fin	**$**	**$**	**18 688**	**32 947**	31
32	**TOTAL DES APPORTS REPORTÉS**	**1 318 313**	**1 043 765**	**838 812**	**739 586**	32
	Revenus reportés					
33	Droits de scolarité perçus d'avance	109 310	196 470			33

Cégep de Matane

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2019

34	Autres revenus perçus d'avance	880 123	119 376	34
35	**TOTAL DES REVENUS REPORTÉS**	**989 433**	**315 846**	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

Tableaux de saisie et de calculs du rapport financier annuel

Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9 ne font pas partie intégrante des états financiers audités

Cégep de Matane
Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MEES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	19
Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité)	20
#REF!	#REF!
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	22
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	23
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	24
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	25
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	26
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	31
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	32

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	33
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	34
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	35
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	37
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)	41
Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	42
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	43
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	46
Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)	52
Messages	55

Cégep de Matane

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	Centre de responsabilité	Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance						
	Code	0410	0439	9080	2040		0000	0000	0000	0000	0000	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2018	(1 220 709)	1 047 598	8 177			(16 251)	2 855	1 534 323	950 942		01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2018 redressé	(1 220 709)	1 047 598	8 177			(16 251)	2 855	1 534 323	950 942		03
04	Résultats de l'année	(16 442)	271 023					(2 227)	200 117	129 569		04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(191 300)										06
07	**Sous-total**	**(1 428 451)**	**1 318 621**	**8 177**	**$**	**$**	**(16 251)**	**628**	**1 734 440**	**1 080 511**	**$**	07
08	Acquisition d'immobilisations											08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	11
12	**Solde au 30 juin 2019**	**(1 428 451)**	**1 318 621**	**8 177**	**$**	**$**	**(16 251)**	**628**	**1 734 440**	**1 080 511**	**$**	12

	Centre de responsabilité										Total	
	Code	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000	0000			
	01	13	14	15	16	17	18	19	20		22	
13	Solde au 30 juin 2018										**2 306 935**	13
14	Redressements affectant les années antérieures										**$**	14
15	Solde au 30 juin 2018 redressé										**2 306 935**	15
16	Résultats de l'année										**582 040**	16
17	Apports de dotations										**$**	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés										**(191 300)**	18
19	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**2 697 675**	19
20	Acquisition d'immobilisations										**$**	20
21	Locations-acquisitions										**$**	21
22	Autres										**$**	22
23	**Sous-total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	-	**$**	23
24	**Solde au 30 juin 2019**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		**2 697 675**	24

Cégep de Matane
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

									Champs 1000 à 9000			
			Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2018	Cert. de crédits reportées 2019	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01	1000	Enseignants	7 479 300	370	(275 414)	270 046	394 852	1 141 994	8 221 444	8 210 114	11 330	01
02	8100	Coûts de convention des enseignants		17 904	275 414				293 318	319 687	(26 369)	02
03	1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	5 005 600	73 316	(12 400)			644 327	5 710 843	5 666 062	44 781	03
04	8300	Service de la dette et opérations de financement	(36 700)		19 500			33 759	16 559	107 385	(90 826)	04
05	8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	580 800	825 391		445 768	572 697	86 695	1 365 957	1 323 057	42 900	05
06		Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							5 273		5 273	06
07		Rétroactivité								3 531	(3 531)	07
08		**TOTAL - Enseignement régulier**	**13 029 000**	**916 981**	**7 100**	**715 814**	**967 549**	**1 906 775**	**15 613 394**	**15 629 836**	**(16 442)**	08
09	9090	Formation continue	470 700	927 334	(38 476)	56 044	49 072	883 346	2 249 876	1 980 497	269 379	09
10	9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	13 200	20 800		6 042	4 308		35 734	35 734		10
11		Résultats de l'analyse du MEES de l'année antérieure							1 644		1 644	11
12		Rétroactivité										12
13		**TOTAL - Formation continue**	**483 900**	**948 134**	**(38 476)**	**62 086**	**53 380**	**883 346**	**2 287 254**	**2 016 231**	**271 023**	13
14	9080	Cours d'été										14
15	2040	Centres de transfert de technologie		315 764					315 764	315 764		15
16	-	Cégep à distance										16
17		Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
		Services auxiliaires										
18	9010	Alimentation										18
19	9030	Centres sportifs								2 227	(2 227)	19
20	9060	Résidences						1 040 801	1 040 801	840 684	200 117	20
21	9070	Autres						599 220	599 220	469 651	129 569	21
22												22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31		**TOTAL - Services auxiliaires**						**1 640 021**	**1 640 021**	**1 312 562**	**327 459**	31
32		**TOTAL GLOBAL**	**13 512 900**	**2 180 879**	**(31 376)**	**777 900**	**1 020 929**	**4 430 142**	**19 856 433**	**19 274 393**	**582 040**	32

Cégep de Matane

Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	FABES	Champ/ Code MEES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
		1000, 8050									
		et 8100	**MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS**								
01	E	11 000	Masse salariale des enseignants - E002	7 479 300			270 046		394 852	7 354 494	01
02	E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers)								02
03	E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E	11 200	Allocations particulières au "E"			370				370	04
			COÛTS DE CONVENTION - E003								
05	E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E	11 144	Perfectionnement provincial		17 904					17 904	09
10	E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12			**Sous-total:**	**7 479 300**	**17 904**	**370**	**270 046**	**$**	**394 852**	**7 372 768**	12
		1 À 8	**NORMES APAC, COÛTS DE CONV. AP ET LOCATIONS**								
13	F	21 001	Fixe - régulier - F001	2 228 600						2 228 600	13
14	F	21 002	Métiers d'arts - F002 et A006								14
15	F	21 005	Section anglophone - F002								15
16	F	21 006	Éloignement - F003	133 800						133 800	16
17	F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F002								17
18	F	21 008	Fixes particuliers - F002								18
19	A	23 001	Activités brutes - A001	659 700	638					660 338	19
20	A	23 002	Activités pondérées - A001	477 200	274					477 474	20
21	A	23 003	Ententes MEES - MSSS - A006	6 200						6 200	21
22	A	23 004	Écoles nationales - complément - F002								22
23	A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								23
24	A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A005	9 800						9 800	24
25	A	23 012	Activités brutes	14 300						14 300	25
26	A	23 013	Activités pondérées	1 700						1 700	26
27	A	23 014	Clinique-écoles								27
28	A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A004								28
29	S	25 402	Allocations particulières au «S»								29
30	A	61 060	Compensation baisse de l'effectif scolaire - A007			18 000				18 000	30
31	E	21 100	Rétroactivité Autres personnels - année courante			24 010				24 010	31
32	E	21 110	Rétroactivité Autres personnels - année antérieure		24 277	6 117				30 394	32
33	E	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant								33
34	A	12 000	Revenus récupérables					(12 400)		(12 400)	34
35			**Sous-total:**	**3 531 300**	**25 189**	**48 127**	**$**	**(12 400)**	**$**	**3 592 216**	35
		7 000	**SEGME**								
36	B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B001	1 474 300						1 474 300	36
37	B	22 002	Location de services au «B»								37
38	B	22 003	Location de locaux - B003 et B004								38
39	B	22 004	Allocations particulières au «B»								39
40			**Sous-total:**	**1 474 300**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 474 300**	40

Cégep de Matane
Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABES	Champ/ Code MEES	Description	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8 350	**ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER**								
41	S	42 027	Atelier d'aide en français - S006		26 690		7 005			33 695	41
42	S	42 029	Épreuves - langue d'enseignement - S013								42
43	S	42 031	Amélioration de la maîtrise du français								43
44	S	43 118	Gestion des programmes								44
45	S	43 119	Sanction des études								45
46	S	43 120	Programmes techniques								46
47	S	43 130	Techno FAD et veille sectorielle								47
48	S	43 140	Veille sectorielle analyse et procédure								48
49	S	43 150	Pôle de formation en création et arts numériques								49
50	S	43 160	Pôles régionaux		40 000		23 133		24 572	38 561	50
51	S	44 011	Rech. et développement technologique (PART) - S010		136 664				55 532	81 132	51
52	S	44 012	Recherche pédagogique (PAREA) - S005								52
53	S	44 013	Évaluation systémique								53
54	S	44 018	Projets spéciaux de développement								54
55	S	44 021	Soutien à la recherche - S004								55
56	S	44 030	Conventions collectives		1 835					1 835	56
57	S	44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004		5 000					5 000	57
58	S	44 033	Perfectionnement provincial (PNE) - S009		2 950		3 536		946	5 540	58
59	S	44 041	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014								59
60	S	44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC)								60
61	S	44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	35 700			1 106			36 806	61
62	S	44 160	Mesure de soutien à la réussite - S028	47 100			13 786			60 886	62
63	S	44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								63
64	S	44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	62 500			66 346			128 846	64
65	S	44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français	47 000			5 795			52 795	65
66	S	44 165	Mobilité étudiante inter-régionale		96 200		168 150		221 300	43 050	66
67	S	45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S003								67
68	S	45 032	Communautés culturelles - S024								68
69	S	45 034	Clientèles particulières - Handicapés - S024	207 300			91 187		75 630	222 857	69
70	S	45 035	Clientèles particulières - Autochtones - S024								70
71	S	45 036	Clientèles particulières - Sports études - S024								71
72	S	45 037	Conditions féminines et Dossiers spéciaux								72
73	S	45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie								73
74	S	45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	27 100			14 826			41 926	74
75	S	45 050	Plan d'action numérique		76 178				29 865	46 313	75
76	S	45 051	Formation des administrateurs								76
77	S	45 052	Accroître le nombre de diplômés		82 403				82 403		77
78	S	46 010	Droits d'auteur en audio-visuel								78
79	S	46 040	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032								79
80	S	48 500	Réinvestissement au collégial - S034			210 321	21 649			231 970	80
81	S	48 600	Réinvestissement 2008-2009 - S036	95 600			4 437			100 037	81
82	S	49 039	Effort institutionnel								82
83	S	49 041	Autres allocations (DPBF)		15 400	27 500	6 630			49 530	83
84	S	49 042	Autres allocations (DAEI)								84
85	S	49 045	Autres allocations (DRT)								85
86	S	49 102	Consolidation de l'offre de formation - S026			50 000			40 000	10 000	86
87	S	49 400	Récupération « Autres »								87
88	S	50 611	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016		54 250		18 182		42 449	29 983	88
89	S	50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail								89
90	S	61 080	Allocation provisioire 2018-2019	58 500						58 500	90
91			**Sous-total (champ 8350):**	**580 800**	**537 570**	**287 821**	**445 768**	**$**	**572 697**	**1 279 262**	91

Cégep de Matane
Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABES	Champ/ Code MEES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
		8300 - 8900	**SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT**									
92	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(26 000)						(26 000)	92
93	S	61 000	Dette à court terme - S023						19 500		19 500	93
94	S	61 010	Paie de vacances - S020		(10 700)						(10 700)	94
95			**Sous-total:**		**(36 700)**	**$**	**$**	**$**	**19 500**	**$**	**(17 200)**	95
		2 040	**CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE**									
96	S	44 230	Centres de transfert de technologie (encadrement) - S008			200 000					200 000	96
97	S	44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - S049			115 764					115 764	97
98			**Sous-total:**		**$**	**315 764**	**$**	**$**	**$**	**$**	**315 764**	98
		9 090	**FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT**									
99	F	31 001	Fixe		186 800						186 800	99
100	F	31 003	Rayonnement		23 600						23 600	100
101	F	31 004	Centres d'enseignement collégial		72 700						72 700	101
102	F	31 005	Écoles nationales et grands pavillons									102
103	A	31 006	Activités brutes - A001									103
104	A	31 007	Activités pondérées - A001									104
105	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A001									105
106	E	34 002	E pes (RAC)						937		937	106
107	E	34 005	E pes (DEC) formation continue									107
108	A	34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles									108
109	E	34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral									109
110	A	34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral									110
111	E	34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles									111
112	A	34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles									112
113	B	34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles									113
114	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES			309 768			236 995		546 763	114
115	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MEES			106 131			76 659		182 790	115
116	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MEES			40 381			27 027		67 408	116
117	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			257 306			(257 306)			117
118	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			88 156			(88 156)			118
119	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			33 542			(33 542)			119
120	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec									120
121	E	34 021	Ajustement des dépassements admiss bles de l'année antérieure - AEC									121
122	E	50 100	Charges pour la formation continue		187 600			56 044	(1 090)	49 072	193 482	122
123	S	31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC									123
124	A	44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes				92 050				92 050	124
125	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									125
126			**Sous-total:**		**470 700**	**835 284**	**92 050**	**56 044**	**(38 476)**	**49 072**	**1 366 530**	126

Cégep de Matane
Tableau F3 - Allocations du MEES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

	FABES	Champ/ Code MEES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
		9 350	**FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES**	01	02	03	04	05	06	7 = (1) à (5) - (6)	
127	S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S015								127
128	S	50 621	Reconnaissance des acquis - C014								128
129	S	50 622	Entrevues de validation de la RAC		20 800		1 865		275	22 390	129
130	S	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique								130
131	S	50 640	Représentation régionale - S021	13 200			4 177		4 033	13 344	131
132	S	57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S017								132
133	S	57 655	Intervention sur la réussite en formation technique - S017								133
134	S	57 660	Mesure « formatio » pour la formation technique								134
135			**Sous-total:**	**13 200**	**20 800**	**$**	**6 042**	**$**	**4 308**	**35 734**	135
		9 090	**CÉGEP À DISTANCE**								
136	E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								136
137	E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								137
138	A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								138
139	E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								139
140	E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								140
141	F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								141
142	B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MEES								142
143	A	12 000	Revenus récupérables								143
144			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	144
			RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
145	E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								145
146	E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								146
147	E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								147
148	E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								148
149	E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								149
150			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	150
151			**Sous-total:**	**13 512 900**	**1 752 511**	**428 368**	**777 900**	**(31 376)**	**1 020 929**	**15 419 374**	151

	FABES	Champ/ Code MEES	Description	Allocation initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	Compte à payer ant. redressé	(Récupération)	Compte à payer année courante		
			ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	01	02	03	04	05	06		
152	S	59 100	DAEI								152
153	S	59 110	DEC								153
154	S	59 120	DAEI								154
155	S	59 200	DPBF								155
156	S	59 300	DRT								156
157	S	59 400	DPFT								157
158	S	59 450	Plan de rapprochement								158
159			**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**		159
160			**TOTAL**	**13 512 900**	**1 752 511**	**428 368**	**777 900**	**(31 376)**	**1 020 929**		160

Cégep de Matane
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	REVENUS	01 Enseignants 1000-8050	02 Coûts de conv. des enseignants 8100	03 Autres 1000	04 Soutien à la formation 2 à 6000 et 8000	05 Coûts de conv. Autres personnels 8150	06 Gestion des ress. Matérielles 7000	07 Service dette Opér. financ. 8300-8900	08 Alloc. spéc. ens. Régulier 8350	09 Cours d'été 9080	10 Formation continue 9090	
01	MEES				137 334						(28 500)	01
02	MEES - Autres	1 141 994										02
03	MEES - Autres revenus de transfert											03
04	Min. Travail, Emploi et Solidarité				2 476						183 921	04
05	Autres organismes gouv. prov.			4 980	43 429		0		44 679		104 895	05
06	Entreprises du gouvernement						21 280					06
07	Subventions du gouvernement fédéral				27 730							07
08	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec			1 000								08
09	Autres organismes			4 610	48 492				300			09
10	Droits (insc, scol. et droits affér.)				176 095		13 740				172 522	10
11	Droits - étudiants étrangers				12 238							11
12	Droits - non-résidents du Québec				1 540							12
13	Ventes de biens et services				48 978		28 151		41 716		450 508	13
14	Locations											14
15	Intérêts							33 759				15
16	Variation - Subvention à recevoir											16
17	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23	Gain (perte) sur disposition de placement											23
24	Gain (perte) de change											24
25	Autres revenus		0	3 087	11 051	0	58 116					25
26	Facturation interne				0							26
27	**TOTAL**	**1 141 994**	**$**	**13 677**	**509 363**	**$**	**121 287**	**33 759**	**86 695**	**$**	**883 346**	27

Cégep de Matane
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28					Services auxiliaires :							28
29		Alloc. Spéciales form. Continue	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Alimentation	Centres sportifs	Résidences	Autres				29
30	**REVENUS**	9350	2040		9010	9030	9060	9070				30
31	MEES											31
32	MEES - Autres											32
33	MEES - Autres revenus de transfert											33
34	Min. Travail, Emploi et Solidarité											34
35	Autres organismes gouv. prov.							300				35
36	Entreprises du gouvernement											36
37	Subventions du gouvernement fédéral							285 377				37
38	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							25				38
39	Autres organismes							51 025				39
40	Droits (insc, scol. et droits affér.)							2 748				40
41	Droits - étudiants étrangers											41
42	Droits - non-résidents du Québec											42
43	Ventes de biens et services						18 764	164 816				43
44	Locations						1 014 487	98 026				44
45	Intérêts											45
46	Variation - Subvention à recevoir											46
47	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											47
48	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											48
49	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											49
50	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											50
51	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											51
52	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											52
53	Gain (perte) sur disposition de placement											53
54	Gain (perte) de change											54
55	Autres revenus						7 550	(3 097)				55
56	Facturation interne											56
57	**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**1 040 801**	**599 220**	**$**	**$**	**$**	57

Cégep de Matane
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
			Services auxiliaires									
58												58
59												59
60	**REVENUS**										TOTAL	60
61	MEES										108 834	61
62	MEES - Autres										1 141 994	62
63	MEES - Autres revenus de transfert											63
64	Min. Travail, Emploi et Solidarité										186 397	64
65	Autres organismes gouv. prov.										198 283	65
66	Entreprises du gouvernement										21 280	66
67	Subventions du gouvernement fédéral										313 107	67
68	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										1 025	68
69	Autres organismes										104 427	69
70	Droits (insc, scol. et droits affér.)										365 105	70
71	Droits - étudiants étrangers										12 238	71
72	Droits - non-résidents du Québec										1 540	72
73	Ventes de biens et services										752 933	73
74	Locations										1 112 513	74
75	Intérêts										33 759	75
76	Variation - Subvention à recevoir											76
77	Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	Gain (perte) de change											84
85	Autres revenus										76 707	85
86	Facturation interne											86
87	**TOTAL**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**				**4 430 142**	87

88	**Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants**	→	Dépenses de nature générale		88
89		→	Dépenses de nature particulière		89
90		→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi		90
91			Total	**$**	91

Cégep de Matane
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement					
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		TRAITEMENTS										
01	100	Hors cadres et cadres					127 532		131 543	27 787	151 994	01
02	120	Personnel de gérance										02
03	140	Personnel enseignant	7 416 452				1 170	572	1 500			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel				13 303	46 215	155 760		12 738		05
06	200	Personnel de soutien			360 854	118 330	116 525	175 800	280 559	116 784	137 692	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	793 662				144	69	182			07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			43 617	15 805	30 188	38 301	48 367	17 212	33 235	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	319 687									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		**Sous-total:**	**8 529 801**	**$**	**404 471**	**147 438**	**321 774**	**370 502**	**462 151**	**174 521**	**322 921**	11
		AUTRES CHARGES										
12	400	Autres dépenses du code 400			25 407	417	12 922	129 975	17 167	10 024	4 501	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			119 254	896	330	42 413			135	16
17	500	Autres dépenses du code 500			17 627	494	3 234	19 121		2 705	3 539	17
18	620	Honoraires professionnels			2 067			18 724	(682)	33 632	19 708	18
19	630	Locations										19
20	640	Transport étudiant et stages			2 585			38 600				20
21	650	Contrats			7 449	8 499	870	2 081		9 559	1 269	21
22	600	Autres dépenses du code 600			1 597	6 608	1 735	38 284	1 441	12 874	254	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700					575	10 000			(3 462)	24
25		Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne										27
28		Mauvaises créances - débiteurs									94	28
29		**Sous-total:**	**$**	**$**	**175 986**	**16 914**	**19 666**	**299 198**	**17 926**	**68 794**	**26 038**	29
30		**Total**	**8 529 801**	**$**	**580 457**	**164 352**	**341 440**	**669 700**	**480 077**	**243 315**	**348 959**	30

Cégep de Matane
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			Gestion des ressources matérielles									
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010		
			10	11	12	13	14	15	16	17	18	
		TRAITEMENTS										
31	100	Hors cadres et cadres						103 732	152 680	89 149		31
32	120	Personnel de gérance							570			32
33	140	Personnel enseignant										33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement										34
35	170	Personnel professionnel	75 383						123 917			35
36	200	Personnel de soutien	20 423	106 468		118 475	238 948	99 035	199 403	87 459		36
37	300	Av. sociaux - enseignants										37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	10 216	13 250		14 894	29 686	23 153	51 269	20 620		38
39	300	Coûts de conv. - enseignants										39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							347 922			40
41		**Sous-total:**	**106 022**	**119 718**	**$**	**133 369**	**268 634**	**225 920**	**875 761**	**197 228**	**$**	41
		AUTRES CHARGES										
42	400	Autres dépenses du code 400	11 851	310		163		5 077	34 549	7 855		42
43	511	Combustible - Huile			85 353							43
44	512	Combustible - Gaz			755							44
45	520	Électricité			319 272							45
46	540	Matériel didactique et spécialisé		201					1 839	81 036		46
47	500	Autres dépenses du code 500	3 301	77 125		389	20 629	4 459	22 100	12 787		47
48	620	Honoraires professionnels		31 882					49 494			48
49	630	Locations	7 266						16 129			49
50	640	Transport étudiant et stages										50
51	650	Contrats	15 137	38 447		131 711	629		500	308 686		51
52	600	Autres dépenses du code 600		1 498				643	89 941	2 812		52
53	730	Intérêts										53
54	700	Autres dépenses du code 700							8 750			54
55		Moins-value sur les placements										55
56		Pertes sur interventions financières garanties										56
57	779	Facturation interne							(485 000)			57
58		Mauvaises créances - débiteurs										58
59		**Sous-total:**	**37 555**	**149 463**	**405 380**	**132 263**	**21 258**	**10 179**	**(261 698)**	**413 176**	**$**	59
60		**Total**	**143 577**	**269 181**	**405 380**	**265 632**	**289 892**	**236 099**	**614 063**	**610 404**	**$**	60

Cégep de Matane
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Ententes MEES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Financés MEES	Rétroactivité salariale Enseignement régulier Autres sources	
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
		TRAITEMENTS											
61	100	Hors cadres et cadres		171 304	190 488								61
62	120	Personnel de gérance											62
63	140	Personnel enseignant		111 239	734 450						3 149		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		453 170	296 198	29 179							65
66	200	Personnel de soutien		251 182	195 326	3 136							66
67	300	Av. sociaux - enseignants		11 722	78 262						382		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		97 676	75 128	3 419							68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.											70
71		**Sous-total:**	**$**	**1 096 293**	**1 569 852**	**35 734**	**$**	**$**	**$**	**$**	**3 531**	**$**	71
		AUTRES CHARGES											
72	400	Autres dépenses du code 400		37 249	45 730								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé			51 050								76
77	500	Autres dépenses du code 500		30 933	5 853								77
78	620	Honoraires professionnels		35 624	113 023								78
79	630	Locations			26 344								79
80	640	Transport étudiant et stages		78									80
81	650	Contrats		81 132				315 764					81
82	600	Autres dépenses du code 600		41 748	3 269					3 534			82
83	730	Intérêts	63 546										83
84	700	Autres dépenses du code 700	43 839		131								84
85		Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne			165 000								87
88		Mauvaises créances - débiteurs			245								88
89		**Sous-total:**	**107 385**	**226 764**	**410 645**	**$**	**$**	**315 764**	**$**	**3 534**	**$**	**$**	89
90		**Total**	**107 385**	**1 323 057**	**1 980 497**	**35 734**	**$**	**315 764**	**$**	**3 534**	**3 531**	**$**	90
91				Contrats d'affiliation --->		3 534		Primes de monitorat --->					91

Cégep de Matane
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
				Rétroactivité salariale				Services auxiliaires					
92				Formation continue									92
93			Financés	Autres									93
94			MEES - MSS (EQ)	sources	Alimentation 9010	Centres sportifs 9030	Résidences 9060	Autres 9070					94
		TRAITEMENTS											
95	100	Hors cadres et cadres					48 261						95
96	120	Personnel de gérance				1 985							96
97	140	Personnel enseignant						1 673					97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel											99
100	200	Personnel de soutien					55 322	16 510					100
101	300	Av. sociaux - enseignants						202					101
102	300	Av. sociaux - autres personnels				242	11 800	1 873					102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**2 227**	**115 383**	**20 258**	**$**	**$**	**$**	**$**	105
		AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400					3 396	4 585					106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé						27 003					110
111	500	Autres dépenses du code 500					2 736	14 105					111
112	620	Honoraires professionnels						5 688					112
113	630	Locations					360 534						113
114	640	Transport étudiant et stages						67 487					114
115	650	Contrats					38 139	329 426					115
116	600	Autres dépenses du code 600					440	89					116
117	730	Intérêts											117
118	700	Autres dépenses du code 700					222	1 010					118
119		Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne					320 000						121
122		Mauvaises créances - débiteurs					(166)						122
123		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**725 301**	**449 393**	**$**	**$**	**$**	**$**	123
124		**Total**	**$**	**$**	**$**	**2 227**	**840 684**	**469 651**	**$**	**$**	**$**	**$**	124

Cégep de Matane
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			39	40	41	42	43	44	45	46	
					Services auxiliaires						
125											125
126										TOTAL	126
127											127
		TRAITEMENTS									
128	100	Hors cadres et cadres								1 194 470	128
129	120	Personnel de gérance								2 555	129
130	140	Personnel enseignant								8 270 205	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement									131
132	170	Personnel professionnel								1 205 863	132
133	200	Personnel de soutien								2 698 231	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								884 625	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								579 951	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								319 687	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								347 922	137
138		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**15 503 509**	138
		AUTRES CHARGES									
140	400	Autres dépenses du code 400								351 178	140
141	511	Combustible - Huile								85 353	141
142	512	Combustible - Gaz								755	142
143	520	Électricité								319 272	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								324 157	144
145	500	Autres dépenses du code 500								241 137	145
146	620	Honoraires professionnels								309 160	146
147	630	Locations								410 273	147
148	640	Transport étudiant et stages								108 750	148
149	650	Contrats								1 289 298	149
150	600	Autres dépenses du code 600								206 767	150
151	730	Intérêts								63 546	151
152	700	Autres dépenses du code 700								61 065	152
153		Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156		Mauvaises créances - débiteurs								173	156
157		**Sous-total:**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**3 770 884**	157
158		**Total**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**			**19 274 393**	158

Cégep de Matane

Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MEES (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		01	02	03	
01	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2018 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE**			**134 409**	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			811 783	02
03	**SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2018 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE**			**946 192**	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04	Allocation initiale		13 512 900		04
05	Certifications de crédits - année courante		1 752 511		05
06	Lettres d'autorisation		428 368		06
07	Financement (récupération) du Ministère		(31 376)		07
08	Ajustement spécial :				08
09	**Sous-total**		**15 662 403**		09
	AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10	Allocation initiale				10
11	Certifications de crédits - année courante				11
12	Lettres d'autorisation				12
13	Récupération du Ministère				13
14	**Sous-total**		**$**		14
15	**TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE**			**15 662 403**	15
16	**SOUS-TOTAL**			**16 608 595**	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			16 307 042	17
18	**SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2019**			**301 553**	18

Cégep de Matane
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		Solde au 30 juin 2018	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2019	
		01	02	03	04	05	
	MEES						
01	- Ententes MEES - MSSS	58		58	(2 666)	(2 608)	01
02	- «A» de FABES	38 157		38 157	151 450	189 607	02
03	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2015-2016						03
04	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017						04
05	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018	741 662	(741 662)				05
06	- «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019				1 141 994	1 141 994	06
07	- Annulation du compte à recevoir «E» de FABES - Réservé au MEES						07
08							08
09							09
10							10
11	"A" de FABES RAC	951		951	(426)	525	11
12							12
13	Rétroactivité passée (2016-2017) et courante (2017-2018) cadres et hors-cadres	22 696		22 696	(22 696)	0	13
14							14
15	Financement rémunération additionnelle ENS au régulier 1 avril au 30 juin 2019				11 672	11 672	15
16							16
17							17
18	**Sous-total**	**803 524**	**(741 662)**	**61 862**	**1 279 328**	**1 341 190**	18
19	**AUTRES**						19
20	- Vente de biens et services						20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents						21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	59 403		59 403	(27 415)	31 988	22
23	- Fondation du Collège	14 193		14 193	3 469	17 662	23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	(2 106)		(2 106)	8 470	6 364	24
25	- Congés anticipés ou différés	88 249		88 249	(39 599)	48 650	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	826 193		826 193	(110 118)	716 075	26
27	**Sous-total - Autres**	**985 932**	**$**	**985 932**	**(165 193)**	**820 739**	27
28	**TOTAL DES DÉBITEURS**	**1 789 456**	**(741 662)**	**1 047 794**	**1 114 135**	**2 161 929**	28

Cégep de Matane

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

CHAMP 8350

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisa ions capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	S	Atelier d'aide en français - S006	42 027	26 690	7 005	23 994	57 689	57 689						01
02	S	Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029											02
03	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031											03
04	S	Gestion des programmes	43 118											04
05	S	Sanction des études	43 119											05
06	S	Programmes techniques	43 120											06
07	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130											07
08	S	Veille sectorielle analyse et procédure	43 140											08
09	S	Pôle de forma ion en création et arts numériques	43 150											09
10	S	Pôles régionaux	43 160	40 000	23 133		63 133	38 561	24 572		24 572			10
11	S	Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011	136 664		41 716	178 380	122 848	55 532		55 532			11
12	S	Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012											12
13	S	Évaluation systémique	44 013											13
14	S	Projets spéciaux de développement	44 018											14
15	S	Soutien à la recherche - S004	44 021											15
16	S	Conventions collec ives	44 030	1 835			1 835	1 835						16
17	S	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032	5 000			5 000	5 000						17
18	S	Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033	2 950	3 536		6 486	5 540	946		946			18
19	S	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041											19
20	S	Soutien technique et professionnel (NTIC)	44 100											20
21	S	NTIC pour enseignement et biblio hèques - S018	44 105	35 700	1 106		36 806	36 806						21
22	S	Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160	47 100	13 786	300	61 186	61 186						22
23	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162											23
24	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	62 500	66 346		128 846	128 846						24
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Améliora ion de la maitrise du français	44 164	47 000	5 795		52 795	52 795						25
26	S	Mobilité étudiante inter-régionale	44 165	96 200	168 150		264 350	43 050	221 300		221 300			26
27	S	Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019											27
28	S	Communautés culturelles - S024	45 032											28
29	S	Clientèles particulières - Handicapés - S024	45 034	207 300	91 187	20 685	319 172	243 542	75 630		75 630			29
30	S	Clientèles particulières - Autochtones - S024	45 035											30
31	S	Clientèles particulières - Sports études - S024	45 036											31
32	S	Condi ions féminines et Dossiers spéciaux	45 037											32
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039											33
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	27 100	14 826		41 926	41 926						34
35	S	Plan d'action numérique	45 050	76 178			76 178	46 313	29 865		29 865			35
36	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050											36
37	S	- Volet 2 : maximisa ion du rôle des conseillers pédagogiques	45 050											37
38	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050											38
39	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050					45 000	(45 000)		29 865		(74 865)	39
40	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050					1 313	(1 313)				(1 313)	40
41	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050											41
42	S	Formation des administrateurs	45 051											42
43	S	Accroître le nombre de diplômés	45 052	82 403			82 403		82 403		82 403			43
44	S	Droits d'auteur en audio-visuel	46 010											44

Cégep de Matane

Tableau F8 - Sommaire des allocations spécifiques à l'enseignement régulier (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

45	S	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040										45
46	S	Réinvestissement au collégial - S034	48 500	210 321	21 649		231 970	231 970					46
47	S	Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	95 600	4 437		100 037	100 037					47
48	S	Effort institutionnel	49 039										48
49	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	42 900	6 630		49 530	6 630	42 900			42 900	49
50	S	Autres allocations (DAEI)	49 042										50
51	S	Autres allocations (DRT)	49 045										51
52	S	Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102	50 000			50 000	10 000	40 000		40 000		52
53	S	Récupération « Autres »	49 400										53
54	S	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611	54 250	18 182		72 432	29 983	42 449		42 449		54
55	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624										55
56	S	Allocation provisioire 2018-2019	61 080	58 500			58 500	58 500					56
57		**TOTAL**		**1 406 191**	**445 768**	**86 695**	**1 938 654**	**1 323 057**	**615 597**	**$**	**572 697**	**$**	**42 900**	57

Cégep de Matane

Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Montants en transit

CHAMP 8350

		Description	01 Codes du Ministère	02 Compte à payer Solde début	03 Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	04 Allocations	05 Autres encaissements	06 Montants versés aux bénéficiaires totaux	07 Récupération du Ministère	08 Compte à payer - Solde à la fin	09 Montants engagés	
01	S	DAEI	59 100							0		01
02	S	DEC	59 110							0		02
03	S	DAEI	59 120							0		03
04	S	DPBF	59 200							0		04
05	S	DRT	59 300							0		05
06	S	DPFT	59 400						0	0		06
07	S	Plan de rapprochement	59 450							0		07
08		**TOTAL**		**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	08

Provisions à payer

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Enseignants				
09	- Congés de maladie monnayables				09
10	- Congés de maladie non-monnayables	66 058	14 619	80 677	10
11	- Vacances	846 019	90 693	936 712	11
12	- Temps supplémentaire				12
13	- Indemnités de départ				13
14	- Assurance-traitement	13 763	2 069	15 832	14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	346	70	416	15
16	**Total**	**926 186**	**107 451**	**1 033 637**	16

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Autres personnels				
17	- Congés de maladie monnayables	22 694	2 548	25 242	17
18	- Congés de maladie non-monnayables	5 165	1 169	6 334	18
19	- Vacances	617 285	139 753	757 038	19
20	- Temps supplémentaire	69 148	7 765	76 913	20
21	- Indemnités de départ	155 364	17 448	172 812	21
22	- Assurance-traitement	443	69	512	22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	1 571	326	1 897	23
24	**Total**	**871 670**	**169 078**	**1 040 748**	24

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
	Sommaire				
25	- Congés de maladie monnayables	22 694	2 548	25 242	25
26	- Congés de maladie non-monnayables	71 223	15 788	87 011	26
27	- Vacances	1 463 304	230 446	1 693 750	27
28	- Temps supplémentaire	69 148	7 765	76 913	28
29	- Indemnités de départ	155 364	17 448	172 812	29
30	- Assurance-traitement	14 206	2 138	16 344	30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	1 917	396	2 313	31
32	**Total**	**1 797 856**	**276 529**	**2 074 385**	32

Cégep de Matane

Tableau F10 - Sommaire des allocations spécifiques à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		Description	Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	CHAMP 9350 Conservé (assumé) par le cégep	
	01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13	
01	S	Dév. prog. en formation courte - S015	50 612											01
02	S	Reconnaissance des acquis - C014	50 621											02
03	S	Entrevues de validation de la RAC	50 622	20 800	1 865		22 665	22 390	275		275			03
04	S	Centre d'expertise RAC en formation technique	50 623											04
05	S	Représentation régionale - S021	50 640	13 200	4 177		17 377	13 344	4 033		4 033			05
06	S	Soutien et développement pour la formation technique - S017	57 650											06
07	S	Intervention sur la réussite en formation technique - S017	57 655											07
08	S	Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660											08
09		**TOTAL**		**34 000**	**6 042**	**$**	**40 042**	**35 734**	**4 308**	**$**	**4 308**	**$**	**$**	09

Cégep de Matane

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MEES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	ENSEIGNEMENT RÉGULIER	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		01	02	03	04
01	Masse salariale des enseignants - E002	11 000	207 140	62 906	270 046
02					
03	Atelier d'aide en français - S006	42 027	7 005		7 005
04	Épreuves - langue d'enseignement - S013	42 029			
05	Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
06	Gestion des programmes	43 118			
07	Sanction des études	43 119			
08	Programmes techniques	43 120			
09	Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
10	Veille sectorielle analyse et procédure	43 140			
11	Pôle de formation en création et arts numériques	43 150			
12	Pôles régionaux	43 160	23 133		23 133
13	Rech. et développement technologique (PART) - S010	44 011			
14	Recherche pédagogique (PAREA) - S005	44 012			
15	Évaluation systémique	44 013			
16	Projets spéciaux de développement	44 018			
17	Sou ien à la recherche - S004	44 021			
18	Conventions collectives	44 030			
19	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E004	44 032			
20	Perfectionnement provincial (PNE) - S009	44 033	3 536		3 536
21	Centre collégial de dév. du matériel didactique - S014	44 041			
22	Sou ien technique et professionnel (NTIC)	44 100			
23	NTIC pour enseignement et bibliothèques - S018	44 105	1 106		1 106
24	Mesure de soutien à la réussite - S028	44 160	13 786		13 786
25	Sou ien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
26	Sou ien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	66 346		66 346
27	Sou ien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du françe	44 164	5 795		5 795
28	Mobilité étudiante inter-régionale	44 165	168 150		168 150
29	Promotion de l'enseignement collégial - S003	45 019			
30	Communautés culturelles - S024	45 032			
31	Clientèles par iculières - Handicapés - S024	45 034	91 187		91 187
32	Clientèles par iculières - Autochtones - S024	45 035			
33	Clientèles par iculières - Sports études - S024	45 036			
34	Conditions féminines et Dossiers spéciaux	45 037			
35	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
36	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	14 826		14 826
37	Plan d'action numérique	45 050			
38	Volet 1 : formation con inue du personnel	45 050			
39	Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
40	Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
41	Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
42	Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
43	Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
44	Formation des administrateurs	45 051			
45	Accroître le nombre de diplômés	45 052			
46	Droits d'auteur en audio-visuel	46 010			
47	Bourses pour de courts séjours à l'étranger - S032	46 040			
48	Réinvestissement au collégial - S034	48 500	21 649		21 649
49	Réinvestissement 2008-2009 - S036	48 600	4 437		4 437
50	Effort ins itutionnel	49 039			
51	Autres allocations (DPBF)	49 041	6 630		6 630
52	Autres allocations (DAEI)	49 042			
53	Autres allocations (DRT)	49 045			
54	Consolidation de l'offre de formation - S026	49 102			
55	Récupération « Autres »	49 400			
56	Dév. prog. Alternance Travail-Études - S016	50 611	18 182		18 182
57	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail	50 624			
58	Allocation provisioire 2018-2019	61 080			
59	**TOTAL (Lignes 3 à 59)**		**445 768**	**$**	**445 768**

	FORMATION CONTINUE	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
		05	06	07	08
01	Charges pour la formation continue	50 100	56 021	23	56 044
02	Dév. prog. en formation courte - S015	50 612			
03	Reconnaissance des acquis - C014	50 621			
04	Entrevues de validation de la RAC	50 622	1 590	275	1 865
05	Centre d'exper ise RAC en formation technique	50 623			
06	Représentation régionale - S021	50 640	4 177		4 177
07	Soutien et développement pour la formation technique -	57 650			
08	Intervention sur la réussite en formation technique - S01	57 655			
09	Mesure « formatio » pour la formation technique	57 660			
10	**TOTAL**		**61 788**	**298**	**62 086**
11					
12	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 014			
13	A (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 015			
14	B (AEC) - Enveloppes régionale MEES	34 016			
15	**TOTAL**		**$**		**$**
16					
17	**Grand total**		**507 556**	**298**	**507 854**
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					
46					
47					
48					
49					
50					
51					
52					
53					
54					
55					
56					
57					
58					
59					

Cégep de Matane

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

			CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)			
	CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT	01	02	03	04	
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E002)	7 416 452	97,74 ETC			01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier					02
03	**Sous-total**	**7 416 452**	97,74 ETC			03
	Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MEES et déjà inclus à la ligne 01	12 884	0,19 ETC			04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux	05
06	**Sous-total**	**7 403 568**	97,55 ETC	75 895	10,70%	06
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC			07
08	**SOUS-TOTAL**	**7 403 568**	97,55 ETC			08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)					09
10	**TOTAL DES ETC UTILISÉS**		97,55 ETC			10
11	**ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E002**		98,92 ETC			11
12	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants					12
13	**TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS**		98,92 ETC			13
14	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE**		1,37 ETC			14
15	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2018 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		2,54 ETC	(Surembauche)		15
16	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		0,77 ETC	Sous-embauche		16
17	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars		17
18	**(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2019**		4,68 ETC	**394 852**		18

Cégep de Matane
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)
Fonds de fonctionnement
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000 05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	76 216							01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,698%							02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	84 370							03
						FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%							04
05	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2017-2018 aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	81 585				FNEEQ	FEC		05
	Nombre d'enseignants alloués							TOTAL	
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E002)						98,92 ETC	98,92 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E002)							ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC	08
09	**ALLOCATION POUR L'ANNÉE**					ETC	98,92 ETC	98,92 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant **doit être négatif**)							ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					ETC	98,92 ETC	98,92 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC	12
	Financement des ETC							TOTAL	
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée						8 345 880	8 345 880	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure								14
15									15
16	**FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**$**	**8 345 880**	**8 345 880**	16

FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E003

	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL	
17						**$**	**275 414**	**275 414**	17
18	**TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT**					**$**	**8 621 294**	**8 621 294**	18
19	- Revenus totaux (MEES et autres)		275 414						19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		301 783	**Surplus**	**Déficit**				20
21	- Surplus ou déficit				(26 369)				21
	INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES	**2018**	**2019**						
22	Taux de CSST	0,550%	0,580%						22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention **(enseignants seulement)**	1 623	1 525						23
24	Date de début de contrat des enseignants	13-août-2018	19-août-2019						24

Cégep de Matane

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier)
(Financés selon le modèle Epes)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 78,12)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C008										01
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x78,12)								
02	ARTS DU CIRQUE										02
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 78,12)								
03	DANSE INTERPRÉTATION - F002 et C009										03
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 78,12)								
04	CLIENTÈLE INUIT										04
		Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 78,12)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL		
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C006										05
		Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 78,12)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)		
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C007										06
07	- Programme prêt 2000										07
08									**TOTAL**	**$**	08
		Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	TOTAL (6) - (7) - (8)		
09	- AEC - priorités ministérielles										09

Cégep de Matane

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	Dépenses de nature générale (E003, par. 7)	01	02	
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	51 164		01
02	Banque de congés de maladie non monnayables			02
03	*Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables*	396	789	03
04	Garantie de traitement	162 191	86 019	04
05	*Variation de la provision à payer - Garantie de traitement*	12 500	(2 863)	05
06	Maternité, paternité et adoption	22 784	10 944	06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)			07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	5 312	0	09
10	Congés de maladie monnayables			10
11	Vacances monnayées - Hors cadres et cadres			11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		25 401	12
13	Sélection	3 355		13
14	Suppléance			14
15	Autre salariale :			15
16	**Sous-total des dépenses salariales**	**257 702**	**120 290**	16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	21 572	30 774	17
18	**Total des dépenses salariales**	**279 274**	**151 064**	18
19	Hygiène et sécurité	5 073	4 185	19
20	Perfectionnement local	11 495	10 872	20
21	Autre non salariale Expertise médicale	5 941	5 547	21
22	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE**	**301 783**	**171 668**	22
	Dépenses de nature particulière (E003, par. 2)			
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25	Autre salariale :			25
26	**Sous-total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28	**Total des dépenses salariales particulières**	**$**	**$**	28
29	Perfectionnement provincial - 11 144	17 904		29
30	Autre non salariale :			30
31	**TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE**	**17 904**	**$**	31
	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E003, par. 4)			
32	Préretraite			32
33	Mesures de fin d'emploi		155 364	33
34	Mise en disponibilité		18 808	34
35	Mesures d'employabilité			35
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37	Autre :			37
38	**Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**174 172**	38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses		2 082	39
40	**Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi**	**$**	**176 254**	40
41	Frais de déménagement			41
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43	**TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI**	**$**	**176 254**	43
44	**TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION**	**319 687**	**347 922**	44

45	**Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)**	Hors cadre et cadre	185 473	45
46		Gérant		46
47		Professionnel	25 906	47
48		Soutien	83 083	48
49		**Total**	**294 462**	49

Cégep de Matane

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C001)

DEC à temps plein

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01	«Nej» DEC TPL :		13	«Nej» utilisé	13					Calcul de «Z»						01
02	Cas — Numéro de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 78,12 $/pes C7 x C8 x 78,12					Subvention (Champs 9090)	02
	Sans cert. de crédit															
03	**7**							k								03
04	**7**							k								04
05	**7**							k								05
06	**7**							k								06
	avec cert. crédit															
07	**7**							k								07
08	**7**							k								08
09	**7**							k								09
10	**7**							k								10
11	**TOTAL**		**$**			**TOTAL (lignes 3 à 10)**		**Pes**		**$**					**$**	11

			Epes 78,12 $/pes % x C8 x 78,12		
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)			12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)			13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)	24 Pes	937	937 14
15		**TOTAL**			**937** 15

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C014) ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C015)

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E002)

		Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure (en dollar)	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure (en dollar)	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées (en dollar)	
		CFC allouées	normalisée								
16		4,28 CFC	84 370	180 552	5 958	186 510	**56 044**		(0,16) CFC	**49 072**	16

Cégep de Matane

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C003)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17		«Nej» AEC		12	«Nej» utilisé	12					Calcul de «Z»						17
	Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 85,45 $/pes C7 x C8 x 85,45	A 18,3408 $/pes ABrutes 0,7003 $/pes APond (C8 x 18,3408) + (C9 x 0,7003)	B 0,6173 $/pes pond C9 x 0,6173		Total	Subvention (Champs 9090)	

AEC à temps plein

18	2								k								18
19	2								k								19
20	2								k								20
21	2								k								21
22	2								k								22
23	2								k								23
24	2								k								24
25	2								k								25
26	2								k								26
27	2								k								27
28	**TOTAL**			**$**		**$**			**Pes**	**Pes**	**$**		**$**		**$**	**$**	28

	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z» Epes 85,45 $/pes C7 x C8 x 85,45	A 18,3408 $/pes ABrutes 0,7003 $/pes APond (C8 x 18,3408) + (C9 x 0,7003)	B 0,6173 $/pes pond C9 x 0,6173		TOTAL	
	Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 85,45 $/pes C7 x C8 x 85,45	A 18,3408 $/pes ABrutes 0,7003 $/pes APond (C8 x 18,3408) + (C9 x 0,7003)	B 0,6173 $/pes pond C9 x 0,6173		TOTAL	

AEC à temps partiel

29	2								k								29
30	2								k								30
31	2								k								31
32	2								k								32
33	2								k								33
34	2								k								34
35	2								k								35
36	2								k								36
37	2								k								37
38	2								k								38
39	2								k								39
40	2								k								40
41	**TOTAL**			**$**		**$**			**Pes**	**Pes**	**$**		**$**		**$**		41

Cégep de Matane

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - AEC TEMPS PLEIN

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
	Cas	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Inscrire taux majoration 10,0% (18-19) ou 6,6% (17-18)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 85,45 $/pes C7 x C8 x 85,45	A 18,3408 $/pes ABrutes 0,7003 $/pes APond (C8 x 18,3408) + (C9 x 0,7003)	B 0,6173 $/pes pond C9 x 0,6173	Majoration	Total	Subvention (Champs 9090)	
		EMPLOI-QUÉBEC														
42	**2**	JNC0P		379004				1,25	536 Pes	6 432 Pes	57 252	14 335	3 970		75 557	42
43	**2**							k								43
44	**2**							k								44
45	**2**							k								45
46	**2**							k								46
47	**2**							k								47
48	**2**							k								48
49	**2**							k								49
50	**2**							k								50
51	**2**							k								51
52	**2**							k								52
53	**2**							k								53
54	**2**							k								54
55		**Sous-total**		**379 004**					**536 Pes**	**6 432 Pes**	**57 252**	**14 335**	**3 970**	**$**	**75 557**	55
		ENVELOPPE MEES														
56	**2**	EEC1Y		456280				1,25	2 251 Pes	27 012 Pes	240 435	60 202	16 675		317 312	56
57	**2**	NTL18						1,25	1 758 Pes	50 982 Pes	187 776	67 946	31 471		287 193	57
58	**2**	JNC0P						1,25	251 Pes	3 012 Pes	26 810	6 713	1 859		35 382	58
59	**2**	JWW08						1,25	474 Pes	3 792 Pes	50 629	11 349	2 341		64 319	59
60	**2**							k								60
61	**2**							k								61
62	**2**							k								62
63	**2**							k								63
64	**2**							k								64
65	**2**							k								65
66	**2**							k								66
67	**2**							k								67
68	**2**							k								68
69	**2**							k								69
70	**2**							k								70
71		**Sous-total**		**456 280**	**$**		**Inscrire virements L71 C05**		**4 734 Pes**	**84 798 Pes**	**505 650**	**146 210**	**52 346**	**$**	**704 206**	71
72		**TOTAL MEES+EQ**		**835 284**	**$**	**$**		**TOT. MIN.+EQ**	**5 270 Pes**	**91 230 Pes**	**562 902**	**160 545**	**56 316**	**$**	**779 763**	72
73		**TOTAL** (ligne 60, colonnes 2, 3 et 4)			835 284						**Total en incluant le temps partiel**				796 961	796 961	73
74				Total des virements			→	Doit être égal à 0								Réservé MEES	74
75		Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 63 colonne 15 est réservée au MEES)															75
														CC à reporter	Récupération		
76						Solde d'allocations - enveloppes régionale		(Note: la ligne 64 colonne 14 est réservée au MEES)		38 323					38 323	76
77						Solde d'allocations - priorités ministérielles											77

Cégep de Matane

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Cégep de Matane

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C003) - TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
											Calcul de «Z»						
78	Cas	Cas de financement		Inscrire taux majoration 10,0% (18-19) ou 6,6% (17-18)	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C003 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes	A	B	Majoration	Récupération	TOTAL	78
											85,45 $/pes C7 x C8 x 85,45	18,3408 $/pes ABrutes 0,7003 $/pes APond (C8 x 18,3408) + (C8 x 0,7003)	0,6173 $/pes pond C9 x 0,6173		$30 C8 x 30		
		AEC à temps partiel															
79	**4, 5**	Cas particuliers			EEC1Y			1,25	122 Pes	1 464 Pes	13 031	3 263	904				79
80		Cas particuliers						k									80
81		Cas particuliers						k									81
82		Cas particuliers						k									82
83		Cas particuliers						k									83
84		Cas particuliers						k									84
85		Cas particuliers						k									85
86		Cas particuliers						k									86
87		Cas particuliers						k									87
88		Cas particuliers						k									88
89		Cas particuliers						k									89
90		Cas particuliers						k									90
91		Cas particuliers						k									91
92		Cas particuliers						k									92
93		Cas particuliers						k									93
94		Cas particuliers						k									94
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k									95
96		Cours préalables						k									96
97		**Sous-total**							**122 Pes**	**1 464 Pes**	**13 031**	**3 263**	**904**		**$**	**$**	97

98		«Nej» DEC TPA		13	«Nej» utilisé	13					Calcul de «Z»						98
											Epes	A			Récupération		
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	78,12 $/pes C7 x C8 x 78,12	16,6744 $/pes ABrutes 0,7003 $/pes APond (C8 x 16,3812) + (C9 x 0,7003)			$30 0	TOTAL	99
	11	**DEC à temps partiel**															
100		Cas particuliers						k									100
101		Cas particuliers						k									101
102		Cas particuliers						k									102
103		Cas particuliers						k									103
104		Cas particuliers						k									104
105		Cas particuliers						k									105
106		Cas particuliers						k									106
107		Cas particuliers						k									107
108		**Sous-total**							**Pes**	**Pes**	**$**	**$**				**$**	108
109		**TOTAL**							**122 Pes**	**1 464 Pes**	**13 031**	**3 263**	**904**		**$**	**$**	**17 198** 109

Cégep de Matane

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C004)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
										Calcul de «Z»						
										Epes	A					
					Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	85,45 $/pes C7 x C8 x 85,45	18,3408 $/pes ABrutes 0,7003 $/pes APond (C8 x 18,3408) + (C9 x 0,7003)				SUBVENTION	
110	Cégep à distance - Epes DEC						0 ,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées						0 ,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel						0 ,75 k									112
113	**Total AEC**															113
										Epes 78,12 $/pes % x C8 x 78,12						
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C014 (25%)															114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C014 (50%)															115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C015 (25%)															116

Cégep de Matane

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		(Milliers $)	
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous	15 096,600	(1)
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2018	508	(2)
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019	626	(3)
04	Total pris en considération	**14 979**	(4) = (1) + (2) - (3)
05	Solde dû au 30 juin 2018	946	(5)
06	Solde antérieur pris en considération	438	(6) = (5) - (2)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers $)	Allocation à compter de (Milliers $)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S023)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			438		438,0	438,0	438,0				0,4	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			438,0	224,7	662,7				0,6	08
09		1,50%	3,00%			438,0	224,7	887,4	456,9	456,9	2,12300%	0,4	09
10	Août	1,50%	4,50%			438,0	224,7	1 112,1		456,9		0,6	10
11		1,50%	6,00%			438,0	224,6	1 336,7	454,0	910,9	2,13800%	0,4	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			443,6	529,9	1 866,6		910,9		0,9	12
13		3,50%	13,00%	5,0	82,4	449,1	529,8	2 396,4	1 057,0	1 967,9	2,14000%	0,4	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			464,0	614,0	3 010,4		1 967,9		1,0	14
15		4,00%	21,00%		248,6	479,0	614,2	3 624,6	1 253,4	3 221,3	2,37500%	0,4	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			504,7	624,9	4 249,5		3 221,3		1,1	16
17		4,00%	29,00%		212,0	530,4	624,8	4 874,3	1 274,3	4 495,6	2,45000%	0,4	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			560,5	629,3	5 503,6		4 495,6		1,1	18
19		4,00%	37,00%		80,0	590,7	629,3	6 132,9	1 281,7	5 777,3	2,59800%	0,4	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			625,7	634,2	6 767,1		5 777,3		1,1	20
21		4,00%	45,00%		76,2	660,7	634,2	7 401,3	1 486,5	7 263,8	2,61000%	0,1	21
22	Février	4,00%	49,00%			695,7	634,1	8 035,4		7 263,8		0,8	22
23		4,00%	53,00%			730,8	634,3	8 669,7	1 145,7	8 409,5	2,42800%	0,3	23
24	Mars	4,50%	57,50%			855,7	798,9	9 468,6		8 409,5		1,0	24
25		4,50%	62,00%	38,1	694,5	980,6	799,0	10 267,6	1 204,6	9 614,1	2,33800%	0,6	25
26	Avril	6,00%	68,00%			1 121,8	1 039,9	11 307,5		9 614,1		1,6	26
27		6,00%	74,00%		0,9	1 263,3	1 040,3	12 347,8	1 918,2	11 532,3	2,28300%	0,8	27
28	Mai	6,50%	80,50%			1 430,3	1 140,6	13 488,4		11 532,3		1,9	28
29		6,50%	87,00%		55,5	1 597,4	1 140,7	14 629,1	2 019,2	13 551,5	2,28900%	1,0	29
30	Juin	6,50%	93,50%			1 861,7	1 238,0	15 867,1		13 551,5		2,2	30
31		6,50%	100,00%		195,0	2 126,2	1 238,1	17 105,2	2 755,5	16 307,0	2,27800%	XXXXX	31
32	**TOTAL**	**xxxxx**	**100,00%**	**481,1**	**1 645,1**	**2 126,2**	**17 105,2**	**17 105,2**	**16 307,0**	**16 307,0**	**xxxxx**	**19,5**	32
33								Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:		**19,5**			33

Cégep de Matane

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		Enseignants 1000 et 8050	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000	Alloc. spéciales ens. régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. spéciales form. continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000	Formation Cégep à distance	TOTAL	
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	Hors cadres et cadres		784 417	171 304	190 488			48 261		1 194 470	01
02	Gérants		570					1 985		2 555	02
03	Enseignants	7 416 452	3 242	111 239	734 450			1 673		8 267 056	03
04	Professionnels		427 316	453 170	296 198	29 179				1 205 863	04
05	Soutien		2 176 755	251 182	195 326	3 136		71 832		2 698 231	05
06	**TOTAL**	**7 416 452**	**3 392 300**	**986 895**	**1 416 462**	**32 315**	**$**	**123 751**	**$**	**13 368 175**	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Bonis aux cadres	Var. provisions vacances temps sup.	Montant forfaitaire et autres	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	08	09	10 = 5-6-7-8-9	11	12	
07	Hors cadres et cadres	1 194 470	1 180 972	13 498			13 499		(1)	0,00%	NON	07
08	Gérants	2 555	1 985	570			570			0,00%	NON	08
09	Enseignants	8 267 056	8 261 253	5 803	8 168				(2 365)	-0,03%	NON	09
10	Professionnels	1 205 863	1 185 429	20 434	7 157		13 579		(302)	-0,03%	NON	10
11	Soutien	2 698 231	2 691 204	7 027	8 709		(9 293)		7 611	0,28%	NON	11
12	**Total**	**13 368 175**	**13 320 843**	**47 332**	**24 034**	**$**	**18 355**	**$**	**4 943**	0,04%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - $	7 416 452	7 412 153	4 299	8 168				(3 869)	-0,05%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	97,74 ETC	97,63 ETC	0,11 ETC	0,11 ETC				ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

		RFA	SPOC	Écart RFA - SPOC avant sabb.	Effet annuel des congés sabbatiques	Montant forfaitaire	Écart RFA - SPOC en $	Écart RFA - SPOC en %	Explications nécessaires	
		03	04	5 = 3 - 4	06	07	8 = 5 - 6 - 7	09	10	
15	Hors cadres et cadres							0,00%	NON	15
16	Gérants							0,00%	NON	16
17	Enseignants	3 149	3 149					0,00%	NON	17
18	Professionnels							0,00%	NON	18
19	Soutien							0,00%	NON	19
20	**Total**	**3 149**	**3 149**	**$**		**$**	**$**	0,00%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - $	3 149	3 149					0,00%	NON	21

Cégep de Matane

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		01	
	Autres revenus		
01	Résultats de l'analyse de MEES		01
02	Autres revenus non détaillés	5 866	02
03	**Total - Autres**	**5 866**	03
	Intérêts et frais financiers court terme		
04	Intérêts sur les marges financées par le MEES	145 216	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MEES		05
06	**Sous-total financé par le MEES**	**145 216**	06
07	Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08	Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09	**Sous-total autofinancé**	**$**	09
10	**Total - Intérêts et frais financiers à court terme**	**145 216**	10
	Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11	Amortissement de l'escompte/prime		11
12	Amortissement des frais d'émission et de gestion	11 229	12
13	Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MEES	443 436	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources		15
16	**Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme**	**454 665**	16
	Autres dépenses		
17	Résultats de l'analyse de MEES		17
18	Amortissement du RISQ	20 835	18
19	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20	Autres dépenses non détaillées		20
21	Transfert CCTT		21
22	Travaux abandonnés		22
23	**Total - Autres**	**20 835**	23

Cégep de Matane
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)
Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		01 2019	02 2018	
	Autres actifs			
01	RISQ	104 175	125 010	01
02	Autres actifs	36 727		02
03	**Total des autres actifs**	**140 902**	**125 010**	03
04	Autres actifs présentés à court terme	36 727		04
05	Autres actifs présentés à long terme	104 175	125 010	05
	Emprunts temporaires			
06	Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MEES	1 613 688	8 209 238	06
07	Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08	Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09	**Total des emprunts temporaires**	**1 613 688**	**8 209 238**	09
	Passif au titre des sites contaminés			
10	Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)	18 750	18 750	10
11	Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12	**Total du passif au titre des sites contaminés**	**18 750**	**18 750**	12

Cégep de Matane

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquis tions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses cap talisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-value	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01	Terrains	86 500			42 742					(2 888)		126 354									126 354	01
02	Améliorations locatives	77 066										77 066	60 668				2 758			63 426	13 640	02
03	Améliorations majeures aux bâtiments	10 970 926					195 153					11 166 079	1 173 295				373 001			1 546 296	9 619 783	03
04	Aménagement des terrains	628 627					40 580					669 207	538 232				10 350			548 582	120 625	04
05	Autres équipements	947 946			99 660							1 047 606	753 225				29 800			783 025	264 581	05
06	Bâtiments	24 406 352										24 406 352	16 415 303				461 223			16 876 526	7 529 826	06
07	Développement informatique																					07
08	Documents de bibliothèque	1 049 397			29 471							1 078 868	909 089				27 271			936 360	142 508	08
09	Équipements de communication multimédia	1 319 268			178 856							1 498 124	1 136 064				109 408			1 245 472	252 652	09
10	Équipements informatique	4 716 431			330 716							5 047 147	4 196 774				307 339			4 504 113	543 034	10
11	Équipements spécialisé	8 280 169			9 960							8 290 129	7 803 286				113 375			7 916 661	373 468	11
12	Manuels pédagogiques	1 150										1 150	1 150							1 150		12
13	Matériel roulant	5 025			61 199							66 224	5 025				1 020			6 045	60 179	13
14	Mobi ier et équipement de bureau	1 286 086			64 365							1 350 451	1 227 931				35 135			1 263 066	87 385	14
15	Réseaux de télécommunication	16 002										16 002	12 550				1 600			14 150	1 852	15
16	**Total des immobilisations corporelles**	**53 790 945**	**$**	**$**	**816 969**	**$**	**235 733**	**$**	**$**	**(2 888)**	**$**	**54 840 759**	**34 232 592**	**$**	**$**	**$**	**1 472 280**	**$**	**$**	**35 704 872**	**19 135 887**	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

		Coûts											Amortissement cumulé									
		Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquis tions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses cap talisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
17	Terrains																					17
18	Aménagement des terrains																					18
19	Bâtiments																					19
20	Équipements spécialisés																					20
21	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21
22	Équipement informatique et bureautique	357 904										357 904	357 904							357 904		22
23	**Total des biens loués en vertu de contrats de location acquisition**	**357 904**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**357 904**	**357 904**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	**357 904**	**$**	23

Cégep de Matane

Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Coûts											**Amortissement cumulé**									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses cap talisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du québec	Réduction pour moins-value	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24 Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses cap talisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives												25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	81 391			1 565 108				(195 153)			1 451 346	26
27 Aménagement des terrains	4 172			140 696				(40 580)			104 288	27
28 Bâtiments												28
29 Développement informatique												29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31 Équipement informatique et bureautique												31
32 Équipement spécia isé												32
33 **Total des travaux en cours**	**85 563**	**$**	**$**	**1 705 804**	**$**	**$**	**$**	**(235 733)**	**$**	**$**	**1 555 634**	33

SOMMAIRE

34	**Valeur nette des immobilisations corporelles**	**19 135 887**
35	**Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location acquisition**	**$**
36	**Valeur des immobilisations en cours de construction**	**1 555 634**
37	**Total des immobilisations et constructions en cours**	**20 691 521**
38	**Valeur nette des immobilisations incorporelles**	**$**

Cégep de Matane

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MEES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02												02
03	x	Série FQ-4	2 000 000	5,115 %	10-févr-2005	16-janv-2023	1 040 000		(80 000)		960 000	03
04												04
05												05
06												06
07												07
08												08
09	x	Série FF-1	8 000 000	2,743 %	31-mars-2014	01-mars-2021	6 215 168		(446 208)		5 768 960	09
10												10
11	x	Série FF-2	1 500 000	2,996 %	12-nov-2014	01-sept-2024	1 320 000		(60 000)		1 260 000	11
12												12
13	x	Série FF-3	1 500 000	3,207 %	19-févr-2016	01-juin-2040	1 320 000		(60 000)		1 260 000	13
14												14
15	x	Série FF-4	796 000	2,149 %	03-nov-2016	01-sept-2026	764 160		(31 840)		732 320	15
16												16
17	x	Série FF-5	2 314 528	2,437 %	01-févr-2018	01-sept-2027	2 314 528		(92 581)		2 221 947	17
18												18
19		PR3	1 913 000	3,508 %	14-mai-2018	14-avr-2028	1 897 058		(191 300)		1 705 758	19
20												20
21	x	2019-0659	2 774 589	3,000 %	25-févr-2019	01-févr-2044		2 774 589			2 774 589	21
22												22
23	x	2019-0662	5 456 324	2,485 %	25-févr-2019	01-févr-2026		5 456 324			5 456 324	23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	**Total**		**26 254 441**				**14 870 914**	**8 230 913**	**(961 929)**	**$**	**22 139 898**	31
32	Sous-total - Billets financés par le MEES						12 973 856	8 230 913	(770 629)		20 434 140	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						1 897 058		(191 300)		1 705 758	33

Cégep de Matane

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Obligations

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
	Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin
51	**Total**		$				$	$	$	$	$	$
52	Sous-total - Obligations financées par le MEES											
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources											

Fonds d'amortissement

	13	14	15	16	17	18	19	20
	OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				
	Financé par le MEES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
71			$	$	$	$	$	$
72	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MEES							
73	Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources							

Cégep de Matane

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	**Total**		**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	**$**	91
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MEES											92
93	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources											93

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements effectués	Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			**$**				**$**	**$**	**$**	**$**	111
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MEES										112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

Cégep de Matane

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

Emprunts classés à la juste valeur

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		$				$	$	$	$	$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MEES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MEES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		$				$	$	$	$	$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MEES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer	22 139 898	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(89 036)	136
137	Obligations		137
138	Fonds d'amortissement		138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		139
140	Hypothèques		140
141	Emprunts classés à la juste valeur		141
142	Emprunts en devises étrangères		142
143	**Total des dettes incluant la portion court terme**	**22 050 862**	143
144	Portion à court terme des dettes long terme	1 830 192	144
145	**Dette à long terme à l'état de la situation financière**	**20 220 670**	145

Reports de l'année antérieure

135	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(54 088)	135
136	Escompte/prime non amortie		136

Cégep de Matane

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

		01	02	03	
01	Pourcentage d'immobilisations financées par le MEES			92,00%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MEES

		Dépense totale	% financé par le MEES	Montant financé par le MEES	
02	Amortissement des immobilisations corporelles	1 472 280	92,00%	1 354 498	02
03	Amortissement des actifs incorporels		92,00%		03
04	Amort. des apports reportés - MEES (excluant ceux liés aux frais d'émission) **(en négatif)**	(5 067)	100,00%	(5 067)	04
05	Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MEES **(en négatif)**		100,00%		05
06	Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec **(en négatif)**	(200)	100,00%	(200)	06
07	Amort des apports reportés - Gouv. Féd. **(en négatif)**	(29 760)	100,00%	(29 760)	07
08	Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec **(en négatif)**	(5 486)	100,00%	(5 486)	08
09	Amort des apports reportés - Autres organismes **(en négatif)**	(16 473)	100,00%	(16 473)	09
10	Résultats de l'analyse de MEES		92,00%		10
11	Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12	Biens non capitalisables	101 924	100,00%	101 924	12
13	Perte sur la radiation d'immobilisations		92,00%		13
14	Moins-value sur les immobilisations		92,00%		14
15	(Gains) perte sur la cession d'immobilisations	(76 581)	92,00%	(70 455)	15
16	Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17	Transfert CCTT		100,00%		17
18	Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	145 216	100,00%	145 216	18
19	Autres (note 1)		92,00%		19
20	**Total des charges en immobilisations à financer par le MEES pour l'exercice**			**1 495 032**	20

Cégep de Matane

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MEES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	Montants à déduire	01	02	03	
21	Subventions - Remboursements d'emprunts	(770 629)			21
22	Subventions - Contr butions du fonds d'amortissement				22
23	Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(91 270)			23
24	Autres (note 2)				24
25	**Total des montants à déduire**			**(861 899)**	25
26	Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			**633 133**	26
27	Subvention à recevoir - Immobilisations au début			4 254 621	27
28	Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			**4 887 754**	28

Notes

29	Note 1:	29
30	Note 2:	30

Cégep de Matane

Tableau I6 - Liste des codes du MEES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

CATÉGORIES DE DÉPENSES

Codes MEES	Parc immobilier (A)
01	Terrains (achat)
02	Aménagement des terrains
03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)
10	Bâtiments
11	Bâtiments (Travaux en cours)
45	Améliorations majeures aux bâtiments
46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)
49	Améliorations locatives
47	Améliorations locatives (Travaux en cours)
	Parc mobilier (B)
50	Équipements spécialisés - enseignement
60	Mobilier et équipements de bureau
70	Documents de bibliothèque
80	Équipements informatiques
90	Autres équipements
91	Matériel roulant
92	Équipements de communication multimédia
93	Manuels pédagogiques
94	Développement informatique
96	Développement informatique (Travaux en cours)
95	Réseaux de télécommunication
97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)
98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)
99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)
	Location-acquisition (C)
103	Biens loués - Terrains
101	Biens loués - Aménagement des terrains
104	Biens loués - Bâtiments
105	Biens loués - Équipements spécialisés
106	Biens loués - Matériel et équipement
107	Biens loués : Équipements informatiques
	Autres coûts (D)
201	Biens non capitalisables
202	Actifs incorporels
	Autres (E)
203	Transfert CCTT

SOURCES DE FINANCEMENT

Catég. Autor.	Codes MEES	Allocations normalisées
A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections
A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations
A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections
A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé
A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage
A-D	70-016	Efficacité énergétique
B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
B-D	70-073	Allocations - Développement informatique
B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB
		Allocations particulières
A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements
A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes
A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux
		Allocations particulières
A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices
B-D	XX-70-080	Rattrapage
B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération
B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI
B-D	XX-71-000	Autres

Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres
A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers
A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires
A-B-C-D	00-00-908	Dons
A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES
A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
	05	06
Catég. Autor.	Codes MEES	**Nouvelles initiatives**
A-B-D	18-80-273	an d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques
A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée
A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information
A-B-D	18-80-272	Allocations spécifiques (PAN)
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		**Parachèvements**
A-B-D	11-80-230	Équipements - 152.B0
A-B-D	15-80-258	Mannequins simulateurs Soins infirmiers - Locaux
A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (46 200$ + 120 000$)
A-B-D	15-80-253	Téléphonie IP et l'accès sans fil
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		
A-B-D		

Cégep de Matane

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2018 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2019 5 = 3 + 4	
01	09070	Achats documents de bibliothèque	258 857	29 471	288 328	01
02	09071	Achats manuels pédagogiques	1 581		1 581	02
03	09072	Achats mobilier et équipements de bureau	530 980	72 215	603 195	03
04	09073	Achats équipements informatiques	2 486 012	359 273	2 845 285	04
05	09074	Achats équipements communication multimédia	1 488 731	207 410	1 696 141	05
06	09075	Achats autres équipements	367 500	110 863	478 363	06
07	09076	Achats équipements spécialisés - ENS 10 ans	1 069 279	21 351	1 090 630	07
08	09077	Achats équipements spécialisés - ENS 20 ans	0			08
09	09078	Achats matériel roulant	5 025	61 199	66 224	09
10	09079	Achats réseaux de télécommunication	16 625		16 625	10
11						11
12	09006	Améliorations majeures réaménagement intérieur	278 063	43 523	321 586	12
13	10005	Améliorations majeures structure architecture	130 446	671	131 117	13
14	13001	Amél maj mécanique bâtiment	166 905	35 253	202 158	14
15	16006	Réfection des portes d'entrée et fenêtres - Phase III	11 939	685 461	697 400	15
16	17004	Ventilation des locaux B-121, B-127 et B-137	19 268	101 638	120 906	16
17	17005	Éclairage du terrain soccer #3	4 172	91 243	95 415	17
18	17006	Réfection des toitures - Phase II	(1 961)	376 776	374 815	18
19	17007	Réfection des serres	14 056	3 455	17 511	19
20	17008	Structure et architecture / CDRIN	0	39 772	39 772	20
21	17009	Branchement des climatiseurs en circuit fermé	0	45 670	45 670	21
22	17010	Aménagement paysager cour intérieure et autour du collège	0	37 066	37 066	22
23	17012	Réfection des résidences - Phase I	11 832	45 650	57 482	23
24	18001	Réfection des toitures - Phase III	0	18 548	18 548	24
25	18002	Transformation corridor V-200	0	3 335	3 335	25
26	18003	Éclairage terrain soccer synthétique	0	8 872	8 872	26
27	18011	Aménagements terrains < 30 000$ / Divers	0	3 515	3 515	27
28	18012	Réfection des toitures - Bassin #D-1A	0	81 145	81 145	28
29	18013	Transformation B-191 en classe innovante - Collegia	0	17 678	17 678	29
30	18014	Réfection résidences - Phase II	0	28 151	28 151	30
31	18015	Réfection résidences - Phase III	0	26 790	26 790	31
32	18004	Actual prog tech informormatique 420.B0 - Locaux	0			32
33	18005	Actual prog tech informormatique 420.B0 - Équipements	0	14 369	14 369	33
34						34
35		**Sous-total**	**6 859 310**	**2 570 363**	**9 429 673**	35

Le numéro du projet est unique. Il est composé de 5 chiffres dont les deux premiers correspondent à l'année de création du projet. Les trois derniers correspondent au numéro attribué lors du budget soumis à la Direction de l'expertise et du développement des infrastructures de l'enseignement supérieur.
Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8.
Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable.
Pour la capitalisation des intérêts sur des travaux en cours, le caractère «I» est ajouté, soit «10008I» et doit être inscrit séparément du capital.
Avant l'exercice 2010-2011, le numéro de projet était composé de 4 chiffres. Pour saisir les anciens numéros, ajoutez un «0» en troisième position. Par exemple l'ancien numéro de projet 0935 devient 09035.

Cégep de Matane

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2018 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2019 5 = 3 + 4	
36	18010	Réfection des portes d'entrée et fenêtres - Phase IV	0	11 592	11 592	36
37	18016	Achat terrain vieille piscine municipale	0	42 742	42 742	37
38						38
39						39
40						40
41						41
42						42
43						43
44						44
45						45
46						46
47						47
48						48
49						49
50						50
51						51
52						52
53						53
54						54
55						55
56						56
57						57
58						58
59						59
60						60
61						61
62						62
63						63
64						64
65						65
66						66
67						67
68						68
69						69
70		**Sous-total**	**6 859 310**	**2 624 697**	**9 484 007**	70

Cégep de Matane

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Dépense accumulée au 30 juin 2018 03	Dépense de l'exercice 04	Dépense accumulée au 30 juin 2019 5 = 3 + 4	
71						71
72						72
73						73
74						74
75						75
76						76
77						77
78						78
79						79
80						80
81						81
82						82
83						83
84						84
85						85
86						86
87						87
88						88
89						89
90						90
91						91
92						92
93						93
94						94
95						95
96						96
97						97
98						98
99						99
100						100
101						101
102	**Sous-total**		**6 859 310**	**2 624 697**	**9 484 007**	102

Cégep de Matane

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	Numéro du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MEES	Description de la dépense	Codes MEES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
01	09070	Achats documents de bibliothèque	29 471	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	01
02	09072	Achats mobilier et équipements de bureau	64 365	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	02
03	09072	Achats mobilier et équipements de bureau	7 850	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	03
04	09073	Achats équipements informatiques	290 347	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	04
05	09073	Achats équipements informatiques	42 926	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	05
06	09074	Achats équipements communication multimédia	178 856	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	06
07	09074	Achats équipements communication multimédia	28 554	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	07
08	09075	Achats autres équipements	93 794	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	08
09	09075	Achats autres équipements	11 203	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	09
10	09075	Achats autres équipements	5 866	90	Autres équipements	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	10
11	09076	Achats équipements spécialisés - ENS 10 ans	9 960	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	11
12	09076	Achats équipements spécialisés - ENS 10 ans	11 391	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	12
13	09078	Achats matériel roulant	61 199	91	Matériel roulant	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	13
14	18005	Actual prog tech informormatique 420.B0 - Équipeme	14 369	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (46 200$	14
15	09073	Achats équipements informatiques	26 000	80	Équipements informatiques	00-70-073	Allocations - Développement informatique	15
16	09006	Améliorations majeures réaménagement intérieur	43 523	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	16
17	10005	Améliorations majeures structure architecture	671	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	17
18	13001	Amél maj mécanique bâtiment	35 253	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	18
19	16006	Réfection des portes d'entrée et fenêtres - Phase III	685 461	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	19
20	17004	Ventilation des locaux B-121, B-127 et B-137	101 638	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	20
21	17005	Éclairage du terrain soccer #3	91 243	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	21
22	17006	Réfection des toitures - Phase II	376 776	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	22
23	17007	Réfection des serres	3 455	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	23
24	17008	Structure et architecture / CDRIN	39 772	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	24
25	17009	Branchement des climatiseurs en circuit fermé	45 670	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	25
26	17010	Aménagement paysager cour intérieure et autour du	339	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	26
27	17012	Réfection des résidences - Phase I	45 650	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	27
28	18001	Réfection des toitures - Phase III	18 548	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	28
29	18002	Transformation corridor V-200	3 335	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	29
30	18003	Éclairage terrain soccer synthétique	8 872	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	30
31	18010	Réfection des portes d'entrée et fenêtres - Phase IV	11 592	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	31
32	18011	Aménagements terrains < 30 000$ / Divers	3 515	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	32
33	18012	Réfection des toitures - Bassin #D-1A	81 145	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	33
34	18013	Transformation B-191 en classe innovante - Collegia	17 678	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	34
35		**Total de la page 46**	**2 490 287**					35

Cégep de Matane

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)

	Numéro du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MEES	Description de la dépense	Codes MEES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
36	18014	Réfection résidences - Phase II	28 151	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	36
37	18015	Réfection résidences - Phase III	26 790	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	37
38	17010	Aménagement paysager cour intérieure et autour du	36 727	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	38
39	18016	Achat terrain vieille piscine municipale	42 742	01	Terrains (achat)	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	39
40								40
41								41
42								42
43								43
44								44
45								45
46								46
47								47
48								48
49								49
50								50
51								51
52								52
53								53
54								54
55								55
56								56
57								57
58								58
59								59
60								60
61								61
62								62
63								63
64								64
65								65
66								66
67								67
68								68
69								69
70		**Total des pages 46 et 47**	**2 624 697**					70

Cégep de Matane

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)

	Numéro du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MEES	Description de la dépense	Codes MEES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
71								71
72								72
73								73
74								74
75								75
76								76
77								77
78								78
79								79
80								80
81								81
82								82
83								83
84								84
85								85
86								86
87								87
88								88
89								89
90								90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		**Total des pages 46,47 et 48**	**2 624 697**					105

Cégep de Matane

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)

	Numéro du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
			Montant de la dépense	Codes MEES	Description de la dépense	Codes MEES	Description
	01	02	03	04	05	06	07
106							
107							
108							
109							
110							
111							
112							
113							
114							
115							
116							
117							
118							
119							
120							
121							
122							
123							
124							
125							
126							
127							
128							
129							
130							
131							
132							
133							
134							
135							
136							
137							
138							
139							
140		**Total des pages 46,47, 48 et 49**	**2 624 697**				

Cégep de Matane

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)

	Numéro du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MEES	Description de la dépense	Codes MEES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
141								141
142								142
143								143
144								144
145								145
146								146
147								147
148								148
149								149
150								150
151								151
152								152
153								153
154								154
155								155
156								156
157								157
158								158
159								159
160								160
161								161
162								162
163								163
164								164
165								165
166								166
167								167
168								168
169								169
170								170
171								171
172								172
173								173
174								174
175		**Total des pages 46,47, 48, 49 et 50**	**2 624 697**					175

Cégep de Matane

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)

	Numéro du projet	Titre du projet	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense	Codes MEES	Description de la dépense	Codes MEES	Description	
	01	02	03	04	05	06	07	
176								176
177								177
178								178
179								179
180								180
181								181
182								182
183								183
184								184
185								185
186								186
187								187
188								188
189								189
190								190
191								191
192								192
193								193
194								194
195								195
196								196
197								197
198								198
199								199
200								200
201								201
202								202
203								203
204								204
205								205
206								206
207								207
208								208
209								209
210		**Total des pages 46 à 51**	**2 624 697**					210

Cégep de Matane

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

	Codes MEES	Description	Solde au 30 juin 2018	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2019	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC IMMOBILIER									
		Allocations normalisées									
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	1 435 557		1 087 200		115 500	1 029 537		1 608 720	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	761 832		270 100			21 013		1 010 919	02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections									03
04	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	459 681		472 100			618 527		313 254	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage									05
06	70-016	Efficacité énergétique									06
	2016-2017	**Allocations particulières**									
07	16-70-035	Réfections aux édifices									07
	2017-2018	**Allocations particulières**									
08	17-70-035	Réfections aux édifices									08
	2018-2019	**Allocations particulières**									
09	18-70-035	Réfections aux édifices									09
10		**Sous-total: PARC IMMOBILIER**	**2 657 070**	**$**	**1 829 400**	**$**	**115 500**	**1 669 077**	**$**	**2 932 893**	10

Cégep de Matane

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)

	Codes MEES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2018 03	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2019 10 = (3 à 7) - 8 et 9	
		PARC MOBILIER									
		Allocations normalisées									
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	50 113		824 200		85 600	829 916		129 997	11
12	70-073	Allocations - Développement informatique			26 000			26 000			12
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB									13
		Allocations particulières									
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements									14
15	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes									15
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux									16
	2016-2017	**Allocations particulières**									
17	16-70-080	Rattrapage									17
18	16-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération									18
19	16-70-094	FCAR-FCI									19
20	16-71-000	Autres									20
	2017-2018	**Allocations particulières**									
21	17-70-080	Rattrapage									21
22	17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération									22
23	17-70-094	FCAR-FCI									23
24	17-71-000	Autres									24
	2018-2019	**Allocations particulières**									
25	18-70-080	Rattrapage									25
26	18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération									26
27	18-70-094	FCAR-FCI									27
28	18-71-000	Autres									28
29		**Sous-total: PARC MOBILIER**	**50 113**	**$**	**850 200**	**$**	**85 600**	**855 916**	**$**	**129 997**	29

Cégep de Matane

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

(suite)

	Codes MEES	DESCRIPTION	Solde au 30 juin 2018	Redr. Effectués suite à l'analysedes rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péremption	Solde au 30 juin 2019	
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	
	Nouvelles initiatives										
30	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			96 700					96 700	30
31	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			21 500					21 500	31
32	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			4 300					4 300	32
33	18-80-272	Allocations spécifiques (PAN)				76 400				76 400	33
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
	Parachèvements										
40	11-80-230	Équipements - 152.B0	49 000				(49 000)				40
41	15-80-258	Mannequins simulateurs Soins infirmiers - Locaux	115 500				(115 500)				41
42	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (46 200$ + 120 000$)			166 200			14 369		151 831	42
43	15-80-253	Téléphonie IP et l'accès sans fil		36 600			(36 600)				43
44											44
45											45
46											46
47											47
48											48
49											49
50											50
51											51
52											52
53											53
54											54
55											55
56											56
57											57
58											58
59											59
60		**Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements**	164 500	36 600	288 700	76 400	(201 100)	14 369		350 731	60
61		**Sous-total des allocations du MEES**	**2 871 683**	**36 600**	**2 968 300**	**76 400**	**$**	**2 539 362**	**$**	**3 413 621**	61
	Autres sources de financement				Autres encaissements						
62	00-00-901	Fonds de fonctionnement									62
63	00-00-902	Fonds spéciaux									63
64	00-00-903	Emprunt autofinancé									64
65	00-00-904	Produits de la vente d'actifs			85 335			85 335			65
66	00-00-905	Produits d'assurance									66
67	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers									67
68	00-00-907	Certifications de crédit du MEES ou Autres partenaires									68
69	00-00-908	Dons									69
70	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MEES									70
71	00-00-910	Autres sources									71
72		**Sous-total: Autres sources de financement**	**$**	**$**	**85 335**		**$**	**85 335**	**$**	**$**	72
73		**GRAND TOTAL**	**2 871 683**	**36 600**	**3 053 635**	**76 400**	**$**	**2 624 697**	**$**	**3 413 621**	73
74	Moins:	Biens non capitalisables (code MEES 201)						101 924			74
75		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MEES 103 à 107)									75
76		Transfert CCTT (code MEES 203)									76

Cégep de Matane

Tableau I9 - Suivi des allocations du MEES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2019

77	Solde	**Coûts capitalisées à la page 35 et page 36**	**2 522 773**	77

Avis de recours

À la suite d'une décision rendue en vertu de la Loi sur l'accès aux documents des organismes publics et sur la protection des renseignements personnels (la Loi).

Révision par la Commission d'accès à l'information

a) *Pouvoir* :

L'article 135 de la Loi prévoit qu'une personne dont la demande écrite a été refusée en tout ou en partie par le responsable de l'accès aux documents ou de la protection des renseignements personnels peut demander à la Commission d'accès à l'information de réviser cette décision. La demande de révision doit être faite par écrit; elle peut exposer brièvement les raisons pour lesquelles la décision devrait être révisée (art. 137).

L'adresse de la Commission d'accès à l'information est la suivante :

Québec	525, boul René-Lévesque Est Bureau 2.36 Québec (Québec) G1R 5S9	Tél. : 418 528-7741 Numéro sans frais 1 888 528-7741	Téléc. : 418 529-3102
Montréal	500, boul. René-Lévesque Ouest Bureau 18.200 Montréal (Québec) H2Z 1W7	Tél. : 514 873-4196 Numéro sans frais 1 888 528-7741	Téléc. : 514 844-6170

b) *Motifs* :

Les motifs relatifs à la révision peuvent porter sur la décision, sur le délai de traitement de la demande, sur le mode d'accès à un document ou à un renseignement, sur les frais exigibles ou sur l'application de l'article 9 (notes personnelles inscrites sur un document, esquisses, ébauches, brouillons, notes préparatoires ou autres documents de même nature qui ne sont pas considérés comme des documents d'un organisme public).

c) *Délais* :

Les demandes de révision doivent être adressées à la Commission d'accès à l'information dans les 30 jours suivant la date de la décision ou de l'expiration du délai accordé au responsable pour répondre à une demande (art. 135).

La Loi prévoit spécifiquement que la Commission d'accès à l'information peut, pour motif raisonnable, relever le requérant du défaut de respecter le délai de 30 jours (art. 135).