

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

## Rapport financier annuel au 30 juin 2020

### 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 - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

## État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Page 1						
			02	03	04	05	06	07	
Annexes		01	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
	Notes		2020	2019	2020	2019	2020	2019	
<b>Revenus</b>									
Subventions									
- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	32 251 703	28 377 883	4 119 363	3 866 272	36 371 066	32 244 155
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	337 118	289 056			337 118	289 056
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	956 157	1 138 686	35 466	44 560	991 623	1 183 246
04	2	- Entreprises du gouvernement	note						
05	2	- Gouvernement fédéral	note	1 622 091	1 256 600			1 622 091	1 256 600
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note	173 566	104 358			173 566	104 358
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	1 867 797	3 829 375			1 867 797	3 829 375
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	24 764 634	22 873 881			24 764 634	22 873 881
09	2	Vente de biens et services	note	699 255	934 279			699 255	934 279
10	2	Locations	note	846 210	989 611			846 210	989 611
Amortissement des apports reportés									
- Gouvernement du Québec									
11		- MES	note			33 242	36 816	33 242	36 816
12		- Autres	note			87 186	87 186	87 186	87 186
13		- Entreprises du gouvernement	note			394	394	394	394
14		- Gouvernement fédéral	note	187 665	189 137	202 820	179 114	390 485	368 251
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			9 917	9 917	9 917	9 917
16		- Autres organismes	note	1 402 981	1 551 573	17 080	16 960	1 420 061	1 568 533
17	2	Revenus d'intérêts	note	377 222	346 343			377 222	346 343
18	2	Autres revenus	note	165 819	172 340	2 289 991	16 925	2 455 810	189 265
19		<b>Total</b>		<b>65 652 218</b>	<b>62 053 122</b>	<b>6 795 459</b>	<b>4 258 144</b>	<b>72 447 677</b>	<b>66 311 266</b>

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

## État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			<b>Page 2</b>							
			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2020	2019	2020	2019	2020	2019	
Annexes										
		<b>Charges</b>								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	<b>21 429 069</b>	19 455 244			<b>21 429 069</b>	19 455 244	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	<b>13 868 855</b>	12 621 215			<b>13 868 855</b>	12 621 215	21
22	2	Communications et informations	note	<b>904 044</b>	1 016 863			<b>904 044</b>	1 016 863	22
23	2	Fournitures et matériel	note	<b>1 777 410</b>	2 296 835			<b>1 777 410</b>	2 296 835	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	<b>26 262 248</b>	24 646 639			<b>26 262 248</b>	24 646 639	24
25	2	Autres charges	note	<b>633 431</b>	901 575	<b>60 902</b>	29 657	<b>694 333</b>	931 232	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			<b>1 112 486</b>	1 164 366	<b>1 112 486</b>	1 164 366	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	<b>19 521</b>	17 679	<b>162 782</b>	140 920	<b>182 303</b>	158 599	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			<b>3 174 975</b>	2 861 886	<b>3 174 975</b>	2 861 886	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			<b>74 005</b>	76 536	<b>74 005</b>	76 536	31
32		<b>Total des charges</b>		<b>64 894 578</b>	<b>60 956 050</b>	<b>4 585 150</b>	<b>4 273 365</b>	<b>69 479 728</b>	<b>65 229 415</b>	32
		<b>Autres revenus (charges)</b>								
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			<b>3 499</b>		<b>3 499</b>		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		<b>Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges</b>		<b>757 640</b>	<b>1 097 072</b>	<b>2 213 808</b>	<b>(15 221)</b>	<b>2 971 448</b>	<b>1 081 851</b>	40

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

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

## État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
01	<b>Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements</b>		<b>1 828 731</b>	917 271	<b>758 750</b>	588 359	<b>2 587 481</b>	1 505 630	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	<b>Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé</b>		<b>1 828 731</b>	<b>917 271</b>	<b>758 750</b>	<b>588 359</b>	<b>2 587 481</b>	<b>1 505 630</b>	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	<b>757 640</b>	1 097 072	<b>2 213 808</b>	(15 221)	<b>2 971 448</b>	1 081 851	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	<b>(173 974)</b>	(185 612)	<b>173 974</b>	185 612			07
08	<b>Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice</b>		<b>2 412 397</b>	<b>1 828 731</b>	<b>3 146 532</b>	<b>758 750</b>	<b>5 558 929</b>	<b>2 587 481</b>	08

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

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

## État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 4

		01	02	03	04	05	06	07	
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
01	<b>Solde au début de l'exercice avant redressements</b>		0		0				01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02
03	<b>Solde au début de l'exercice redressé</b>		\$	\$	\$	\$	\$	\$	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	<b>Solde à la fin de l'exercice</b>		\$	\$	\$	\$	\$	\$	16

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

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

## État de la situation financière

Au 30 juin 2020

Page 5

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
<b>ACTIF</b>									
Actif à court terme									
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	<b>27 647 055</b>	18 404 730	<b>(623 195)</b>	(240 487)	<b>27 023 860</b>	18 164 243	01
02	- Placements de portefeuille	note							02
03	- Intérêts courus à recevoir	note							03
04	- Débiteurs	note 5	<b>8 694 229</b>	12 015 239	<b>124 798</b>	175 744	<b>8 819 027</b>	12 190 983	04
05	4 - Subventions à recevoir	note	<b>203 191</b>	250 945	<b>331 237</b>	361 587	<b>534 428</b>	612 532	05
06	- Stocks de fournitures	note							06
07	- Stocks destinés à la vente	note							07
08	- Avances interfonds	note							08
09	- Charges payées d'avance	note	<b>5 213 361</b>	5 600 402	<b>76 036</b>		<b>5 289 397</b>	5 600 402	09
10	- Autres actifs à court terme	note				0			10
11	<b>Total actif à court terme</b>		<b>41 757 836</b>	<b>36 271 316</b>	<b>(91 124)</b>	<b>296 844</b>	<b>41 666 712</b>	<b>36 568 160</b>	11
Actif à long terme									
12	4 - Subventions à recevoir	note	<b>1 126 647</b>	1 162 944	<b>13 392 408</b>	13 884 597	<b>14 519 055</b>	15 047 541	12
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note 6			<b>44 483 924</b>	42 228 136	<b>44 483 924</b>	42 228 136	14
15	- Actifs incorporels	note							15
16	- Autres actifs à long terme	note 7			<b>83 340</b>	104 175	<b>83 340</b>	104 175	16
17	<b>Total de l'actif à long terme</b>		<b>1 126 647</b>	<b>1 162 944</b>	<b>57 959 672</b>	<b>56 216 908</b>	<b>59 086 319</b>	<b>57 379 852</b>	17
18	<b>Total de l'actif</b>		<b>42 884 483</b>	<b>37 434 260</b>	<b>57 868 548</b>	<b>56 513 752</b>	<b>100 753 031</b>	<b>93 948 012</b>	18

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

## État de la situation financière

Au 30 juin 2020

Page 6

(Suite)

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
<b>Passif</b>									
Passif à court terme									
19		- Emprunts à court terme			3 300 645	8 410 409	3 300 645	8 410 409	19
20	5	- Crédoiteurs	11 984 093	10 328 378	1 405 212	171 746	13 389 305	10 500 124	20
21		- Montants en transit							21
22	4	- Subventions perçues en trop	0	0		0			22
23	6	- Apports reportés	8 625 945	4 321 969			8 625 945	4 321 969	23
24	6	- Revenus reportés	19 862 048	20 955 182			19 862 048	20 955 182	24
25		- Dus interfonds							25
26		- Intérêts courus			314 539	262 961	314 539	262 961	26
27		- Autres passifs à court terme							27
28		- Portion à court terme de la dette à long terme			5 450 888	9 043 985	5 450 888	9 043 985	28
29		<b>Total du passif à court terme</b>	<b>40 472 086</b>	<b>35 605 529</b>	<b>10 471 284</b>	<b>17 889 101</b>	<b>50 943 370</b>	<b>53 494 630</b>	29
30		- Dette à long terme			35 408 074	29 358 140	35 408 074	29 358 140	30
31		- Passif au titre des sites contaminés							31
32	6	- Apports reportés			8 842 658	8 507 761	8 842 658	8 507 761	32
33		- Autres passifs à long terme							33
34		<b>Total du passif à long terme</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>44 250 732</b>	<b>37 865 901</b>	<b>44 250 732</b>	<b>37 865 901</b>	34
35		<b>Total du passif</b>	<b>40 472 086</b>	<b>35 605 529</b>	<b>54 722 016</b>	<b>55 755 002</b>	<b>95 194 102</b>	<b>91 360 531</b>	35
<b>SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS</b>									
Non grevé d'affectations									
36		- Liés aux activités	1 412 397	1 828 731			1 412 397	1 828 731	36
37		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation							37
Grevés d'affectations									
38	1	- Origine interne	1 000 000				1 000 000		38
39		- Origine externe à titre de dotations							39
40		Investi en immobilisations			3 146 532	758 750	3 146 532	758 750	40
41		<b>Total solde de fonds</b>	<b>2 412 397</b>	<b>1 828 731</b>	<b>3 146 532</b>	<b>758 750</b>	<b>5 558 929</b>	<b>2 587 481</b>	41
42		<b>Total du passif et du solde de fonds</b>	<b>42 884 483</b>	<b>37 434 260</b>	<b>57 868 548</b>	<b>56 513 752</b>	<b>100 753 031</b>	<b>93 948 012</b>	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 la Gaspésie et des Îles

## État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 7

	01 2020	02 2019	
<b>Activités de fonctionnement</b>			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	2 971 448	1 081 851	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	(3 499)	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	(350 639)	(303 510)	08
09 - Amortissement des immobilisations	3 174 975	2 861 886	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	25 388	27 845	11
12 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(3 274 405)	(3 151 859)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	9 207 686	(2 303 155)	17
<b>18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement</b>	<b>11 771 789</b>	<b>(1 766 107)</b>	<b>18</b>
<b>Activités d'investissement en immobilisations</b>			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(4 284 422)	(6 550 850)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	8 757	1 168	20
21 Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22 Cession d'actifs incorporels	0		22
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23 Ajustement suite à récupération de taxes partie commerciale (travaux abandonnés)	81 867		23
<b>24 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations</b>	<b>(4 193 798)</b>	<b>(6 549 682)</b>	<b>24</b>



# Cégep de la Gaspésie et des Îles

## État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 8

(Suite)

	01	02	
<b>Activités de placement</b>			
25 Acquisition de placements			25
26 Cession de placements			26
Autre activité de placement			
27			27
28 <b>Flux de trésorerie liés aux activités de placement</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	28
<b>Activités de financement</b>			
29 Variation des emprunts à court terme	(5 109 764)	3 150 390	29
30 Encaissement de dette à long terme	11 543 437	2 832 384	30
31 Remboursement de dette à long terme	(5 790 741)	(345 458)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(46 841)	(17 923)	32
33 Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34 Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35 Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36 Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37 Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	685 536	141 047	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38 Ajustement comparatif 2019 - Travaux abandonnés (discussion Magalie Blanchet le 14 décembre 2020)	8 822		38
39 Ajustement comparatif 2019 - Répartition Trésorerie et équivalents de trésorerie (discussion Magalie Blanchet)	18 155 420		39
40 <b>Flux de trésorerie liés aux activités de financement</b>	<b>19 445 869</b>	<b>5 760 440</b>	40
41 <b>Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie</b>	<b>27 023 860</b>	<b>(2 555 349)</b>	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice		20 710 770	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	<b>27 023 860</b>	18 155 421	43
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	
44 Encaisse	23 093 104		44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	4 479 286		45
46 Équivalents de trésorerie			46
47 Découvert bancaire			47
48 Chèques en circulation	(548 530)		48
49 <b>Total</b>	<b>27 023 860</b>	<b>\$</b>	49
50 (a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			50
51 (b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre 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.		18 155 421	52

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

## Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

### Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2020

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2020-2021 04	2021-2022 05	2022-2023 06	2023-2024 07	2024-2025 08	Total 09	
01	Migration vers Office 365	CA-20-85	400	300 000					300 000	01
02	Réhaussement de la sécurité informatique	CA-20-85	400	300 000					300 000	02
03	Coûts de convention du personnel enseignats et non enseignants	CA-20-85	100	200 000					200 000	03
04	Modernisation des installations	CA-20-85	400	200 000					200 000	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	<b>TOTAL</b>			<b>1 000 000</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>1 000 000</b>	19

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

## Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 10

	01	02	03	04	05	06	
	Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	
<b>REVENUS</b>							
01 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	(72 679)	114 786	2 280	(3 093)			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	27 576 314	25 365 302	1 198 180	1 880 715	4 449	7 973	02
03 MES - Subventions liées à la réforme	(36 297)						03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	10 653	1 124	326 465	287 932			04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	475 654	433 166	236 811	524 964			05
06 Entreprises du gouvernement							06
07 Subventions du gouvernement fédéral	55 472	13 163	32 759	50 140			07
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	240	1 460	7 442	2 898			08
09 Autres organismes	1 349 247	502 841	1 605 556	3 583 413			09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	408 033	461 088	24 356 601	22 409 673		3 120	10
11 Ventes de biens et services	239 964	250 144	95 943	130 803			11
12 Locations	48 043	48 790		836			12
13 Autres revenus	378 040	386 987	95 019	49 803			13
14 Facturation interne	(186 740)	(186 740)					14
<b>15 TOTAL DES REVENUS</b>	<b>30 245 944</b>	<b>27 392 111</b>	<b>27 957 056</b>	<b>28 918 084</b>	<b>4 449</b>	<b>11 093</b>	<b>15</b>
<b>CHARGES</b>							
16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	14 613 190	13 892 552	5 404 359	4 288 632	5 824	11 851	17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	1 128 000	1 127 448	15 000				18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	9 191 706	7 990 532	2 814 426	2 724 636			19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	576 222	678 037	155 080	53 268			20
21 Communications et informations	638 408	650 306	242 475	348 291			21
22 Fournitures et matériel	1 175 525	1 332 127	285 813	442 118			22
23 Services, honoraires et contrats, locations	2 235 020	1 697 124	18 261 037	19 246 901			23
24 Autres charges	76 973	44 794	532 853	825 110			24
25 Facturation interne	(303 446)	(311 950)	198 742	198 742			25
<b>26 TOTAL DES CHARGES</b>	<b>29 331 598</b>	<b>27 100 970</b>	<b>27 909 785</b>	<b>28 127 698</b>	<b>5 824</b>	<b>11 851</b>	<b>26</b>
<b>27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES</b>	<b>914 346</b>	<b>291 141</b>	<b>47 271</b>	<b>790 386</b>	<b>(1 375)</b>	<b>(758)</b>	<b>27</b>

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

## Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 11

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		
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	
28 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							<b>(70 399)</b>	111 693	28
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	<b>3 579 456</b>	1 012 200					<b>32 358 399</b>	28 266 190	29
30 MES - Subventions liées à la réforme							<b>(36 297)</b>		30
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							<b>337 118</b>	289 056	31
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	<b>224 546</b>	155 619	<b>19 146</b>	24 937			<b>956 157</b>	1 138 686	32
33 Entreprises du gouvernement									33
34 Subventions du gouvernement fédéral	<b>1 721 525</b>	1 382 434					<b>1 809 756</b>	1 445 737	34
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	<b>65 884</b>		<b>100 000</b>	100 000			<b>173 566</b>	104 358	35
36 Autres organismes	<b>260 865</b>	132 493	<b>55 110</b>	1 162 201			<b>3 270 778</b>	5 380 948	36
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							<b>24 764 634</b>	22 873 881	37
38 Ventes de biens et services			<b>363 348</b>	553 332			<b>699 255</b>	934 279	38
39 Locations			<b>798 167</b>	939 985			<b>846 210</b>	989 611	39
40 Autres revenus	<b>3 931</b>		<b>66 051</b>	81 893			<b>543 041</b>	518 683	40
41 Facturation interne			<b>186 740</b>	186 740					41
<b>42 TOTAL DES REVENUS</b>	<b>5 856 207</b>	<b>2 682 746</b>	<b>1 588 562</b>	<b>3 049 088</b>			<b>\$ 65 652 218</b>	<b>\$ 62 053 122</b>	<b>42</b>
<b>43 CHARGES</b>									
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants	<b>262 696</b>	134 761					<b>20 286 069</b>	18 327 796	44
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							<b>1 143 000</b>	1 127 448	45
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	<b>47 330</b>	61 126	<b>1 037 961</b>	1 085 491			<b>13 091 423</b>	11 861 785	46
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	<b>1 228</b>	1 200	<b>44 902</b>	26 925			<b>777 432</b>	759 430	47
48 Communications et informations	<b>387</b>	516	<b>22 774</b>	17 750			<b>904 044</b>	1 016 863	48
49 Fournitures et matériel	<b>577</b>	998	<b>315 495</b>	521 592			<b>1 777 410</b>	2 296 835	49
50 Services, honoraires et contrats, locations	<b>5 543 989</b>	2 475 641	<b>222 202</b>	1 226 973			<b>26 262 248</b>	24 646 639	50
51 Autres charges			<b>43 126</b>	49 350			<b>652 952</b>	919 254	51
52 Facturation interne		8 504	<b>104 704</b>	104 704					52
<b>53 TOTAL DES CHARGES</b>	<b>5 856 207</b>	<b>2 682 746</b>	<b>1 791 164</b>	<b>3 032 785</b>			<b>\$ 64 894 578</b>	<b>\$ 60 956 050</b>	<b>53</b>
<b>54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>(202 602)</b>	<b>16 303</b>			<b>\$ 757 640</b>	<b>\$ 1 097 072</b>	<b>54</b>

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

## Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

### Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 12

	01	02	
	2020	2019	
<b>Subventions du MES</b>			
Subventions de transfert :			
01 - Subventions - Remboursements d'emprunts	3 274 406	3 151 859	01
02 - Subventions - Frais d'intérêts à long terme	986 241	1 105 148	02
03 - Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04 - Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	158 443	42 978	04
05 - Subventions - Autres			05
06 <b>Sous-total - Subventions de transfert</b>	<b>4 419 090</b>	<b>4 299 985</b>	06
Subventions liées à la réforme :			
07 - Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	57 808	(17 809)	07
08 - Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(357 535)	(415 904)	08
09 - Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10 <b>Total provenant du MES</b>	<b>4 119 363</b>	<b>3 866 272</b>	10
<b>Amortissement des apports reportés - MES</b>			
11 Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	25 388	27 845	11
12 Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	7 854	8 971	12
13 <b>Total - MES</b>	<b>33 242</b>	<b>36 816</b>	13

**Cégep de la Gaspésie et des Îles**  
**Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)**  
**Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations**  
 Au 30 juin 2020

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2020	2019	2020	2019	
<b>GOUVERNEMENT DU QUÉBEC</b>					
<b>Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)</b>					
01 Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	203 191	250 945			01
02 Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
Subvention à recevoir - Autres MES :					
03					03
04					04
Subventions à recevoir liées à la réforme					
05 - Congés de maladie	82 682	82 682			05
06 - Vacances	908 640	908 640			06
07 - Indemnités de départ	76 294	112 591			07
08 - Assurance-traitement	59 031	59 031			08
09 - Autres congés sociaux					09
10 - Immobilisations			12 130 465	12 488 000	10
11 - Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			294 068	236 260	11
<b>12 Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES</b>	<b>1 329 838</b>	<b>1 413 889</b>	<b>12 424 533</b>	<b>12 724 260</b>	12
<b>Autres ministères et organismes du gouvernement provincial</b>					
13 Subventions à recevoir			1 286 275	1 509 087	13
14 Subventions (perçues en trop)					14
<b>15 Sous-total</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>1 286 275</b>	<b>1 509 087</b>	15
<b>ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL</b>					
16 Subventions à recevoir			12 837	12 837	16
17 Subventions (perçues en trop)					17
<b>18 Sous-total</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>12 837</b>	<b>12 837</b>	18
<b>AUTRES ORGANISMES</b>					
19 Subventions à recevoir					19
20 Subventions (perçues en trop)					20
<b>21 Sous-total</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	21
<b>22 TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR</b>	<b>1 329 838</b>	<b>1 413 889</b>	<b>13 723 645</b>	<b>14 246 184</b>	22
23 Subventions à recevoir présentées à court terme	203 191	250 945	331 237	361 587	23
24 Subventions à recevoir présentées à long terme	1 126 647	1 162 944	13 392 408	13 884 597	24
<b>25 TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	25

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

## Annexe 5 - Créditeurs

### Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

Page 14

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01 2020	02 2019	03 2020	04 2019	
01 Comptes à payer et frais courus	7 535 565	5 977 142	1 262 067	171 746	01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations					02
03 Comptes à payer lié au MES					03
04 Salaires et avantages sociaux à payer	498 446	469 474			04
05 Vacances à payer	3 377 264	3 217 720			05
06 Provision pour congés de maladie non monnayables	100 531	103 526			06
07 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					07
08 Autres provisions	472 287	560 516			08
09 Retenues sur contrat à payer			143 145		09
10 Autres éléments créditeurs					10
<b>11 Total des créditeurs</b>	<b>11 984 093</b>	<b>10 328 378</b>	<b>1 405 212</b>	<b>171 746</b>	11

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
	01 2020	02 2019	03 2020	04 2019
<b>Apports reportés</b>				
<b>Gouvernement du Québec</b>				
MES				
01 - Perfectionnement - Enseignants	91 606	52 662		01
02 - Perfectionnement - Autres personnels	80 771	70 982		02
03 - Allocations spécifiques	2 478 807	1 976 217		03
04 - Sous-embauche	226 231	512 887		04
05 - Charges à la formation continue reportées	2 884	(73 255)		05
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			169 487	148 033
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations				07
08 - Autres	273 204	317 080		08
09 <b>Sous-total - MES</b>	<b>3 153 503</b>	<b>2 856 573</b>	<b>169 487</b>	<b>148 033</b>
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	80 351	110 134	2 811 346	2 906 388
11 <b>Total - Gouvernement du Québec</b>	<b>3 233 854</b>	<b>2 966 707</b>	<b>2 980 833</b>	<b>3 054 421</b>
<b>Entreprises du gouvernement</b>				
12 Solde de début			13 765	14 159
13 Redressement du solde de début				
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(394)	(394)
16 Solde de fin	\$	\$	13 371	13 765
<b>Gouvernement fédéral</b>				
17 Solde de début	152 273	103 562	5 019 176	4 173 290
18 Redressement du solde de début				875 000
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	4 668 332	237 848	638 696	150 000
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)	(187 665)	(189 137)	(202 820)	(179 114)
21 Solde de fin	<b>4 632 940</b>	<b>152 273</b>	<b>5 455 052</b>	<b>5 019 176</b>
<b>Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec</b>				
22 Solde de début			219 386	239 938
23 Redressement du solde de début				(10 635)
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(9 917)	(9 917)
26 Solde de fin	\$	\$	<b>209 469</b>	<b>219 386</b>
<b>Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)</b>				
27 Solde de début	1 202 989	462 146	201 013	207 338
28 Redressement du solde de début				10 635
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	959 143	2 292 416		
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)	(1 402 981)	(1 551 573)	(17 080)	(16 960)
31 Solde de fin	<b>759 151</b>	<b>1 202 989</b>	<b>183 933</b>	<b>201 013</b>
32 <b>TOTAL DES APPORTS REPORTÉS</b>	<b>8 625 945</b>	<b>4 321 969</b>	<b>8 842 658</b>	<b>8 507 761</b>



# Cégep de la Gaspésie et des Îles

## Annexe 6 - Apports et revenus reportés

### Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

Page 16

#### Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	19 841 295	20 934 087	33
34	Autres revenus perçus d'avance	20 753	21 095	34
35	<b>TOTAL DES REVENUS REPORTÉS</b>	<b>19 862 048</b>	<b>20 955 182</b>	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 la Gaspésie et des Îles

## 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 MES 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 MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	20
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	21
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	22
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	23
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	24
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	25
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	26
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	27
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	32
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	33

### Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	34
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	35
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	36
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	38
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	42
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	44
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	48
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	54
Messages	58

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

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

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 2

Centre de responsabilité		Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	Activités physique	
Code		0410	0439	9080	2040							
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2019	(898 325)	2 885 819	174 724	(272 723)		(87 104)	675 759	(340 013)	5 148	(314 554)	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2019 redressé	(898 325)	2 885 819	174 724	(272 723)		(87 104)	675 759	(340 013)	5 148	(314 554)	03
04	Résultats de l'année	914 346	47 271	(1 375)			(47 829)				(108 246)	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	<b>Sous-total</b>	<b>16 021</b>	<b>2 933 090</b>	<b>173 349</b>	<b>(272 723)</b>		<b>\$ (134 933)</b>	<b>675 759</b>	<b>(340 013)</b>	<b>5 148</b>	<b>(422 800)</b>	07
08	Acquisition d'immobilisations	(149 402)	(23 243)				(1 329)					08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	<b>Sous-total</b>	<b>(149 402)</b>	<b>(23 243)</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>		<b>\$ (1 329)</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	11
12	<b>Solde au 30 juin 2020</b>	<b>(133 381)</b>	<b>2 909 847</b>	<b>173 349</b>	<b>(272 723)</b>		<b>\$ (136 262)</b>	<b>675 759</b>	<b>(340 013)</b>	<b>5 148</b>	<b>(422 800)</b>	12

Centre de responsabilité		Fond	Centre sportif									Total		
Code		Dépannage	Carleton											
01		13	14	15	16	17	18	19	20				22	
13	Solde au 30 juin 2019												<b>1 828 731</b>	13
14	Redressements affectant les années antérieures												<b>\$</b>	14
15	Solde au 30 juin 2019 redressé												<b>1 828 731</b>	15
16	Résultats de l'année	1 625	(48 152)										<b>757 640</b>	16
17	Apports de dotations												<b>\$</b>	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés												<b>\$</b>	18
19	<b>Sous-total</b>	<b>1 625</b>	<b>(48 152)</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>2 586 371</b>	19
20	Acquisition d'immobilisations												<b>(173 974)</b>	20
21	Locations-acquisitions												<b>\$</b>	21
22	Autres												<b>\$</b>	22
23	<b>Sous-total</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>(173 974)</b>	23
24	<b>Solde au 30 juin 2020</b>	<b>1 625</b>	<b>(48 152)</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>2 412 397</b>	24

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

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

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 3

Champs 1000 à 9000

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
		Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2019	Cert. de crédits reportées 2020	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01 1000	Enseignants	13 649 000	18 051	(446 317)	506 810	226 231	322 079	13 823 392	13 810 776	12 616	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants	218 400	285 925	339 247				843 572	1 086 900	(243 328)	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	11 288 400	331 177	(48 187)	83 979	159 837	2 156 841	13 652 373	12 721 535	930 838	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(58 000)		(15 500)			365 215	291 715		291 715	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	832 000	1 371 697		1 799 333	2 297 795	2 336	1 707 571	1 707 571		05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(72 679)		(72 679)	06
07	Rétroactivité								4 816	(4 816)	07
08	<b>TOTAL - Enseignement régulier</b>	<b>25 929 800</b>	<b>2 006 850</b>	<b>(170 757)</b>	<b>2 390 122</b>	<b>2 683 863</b>	<b>2 846 471</b>	<b>30 245 944</b>	<b>29 331 598</b>	<b>914 346</b>	08
09 9090	Formation continue	88 100	658 178	219 046	(73 153)	2 884	26 943 284	27 832 571	27 737 160	95 411	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	6 900	43 575		92 905	21 175		122 205	122 205		10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							2 280		2 280	11
12	Rétroactivité								50 420	(50 420)	12
13	<b>TOTAL - Formation continue</b>	<b>95 000</b>	<b>701 753</b>	<b>219 046</b>	<b>19 752</b>	<b>24 059</b>	<b>26 943 284</b>	<b>27 957 056</b>	<b>27 909 785</b>	<b>47 271</b>	13
14 9080	Cours d'été						4 449	4 449	5 824	(1 375)	14
15 2040	Centres de transfert de technologie		3 579 456				2 276 751	5 856 207	5 856 207		15
16 -	Cégep à distance										16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
	<b>Services auxiliaires</b>										
18	Résidences						936 619	936 619	984 448	(47 829)	18
19	Services alimentaires										19
20	Centre sportif										20
21	Stationnement										21
22	Activités physique 9030						607 585	607 585	715 831	(108 246)	22
23	Fond Dépannage						12 700	12 700	11 075	1 625	23
24 9031	Centre sportif Carleton						31 658	31 658	79 810	(48 152)	24
25											25
26											26
27											27
28											28
29											29
30											30
31	<b>TOTAL - Services auxiliaires</b>						<b>1 588 562</b>	<b>1 588 562</b>	<b>1 791 164</b>	<b>(202 602)</b>	31
32	<b>TOTAL GLOBAL</b>	<b>26 024 800</b>	<b>6 288 059</b>	<b>48 289</b>	<b>2 409 874</b>	<b>2 707 922</b>	<b>33 659 517</b>	<b>65 652 218</b>	<b>64 894 578</b>	<b>757 640</b>	32

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

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

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 4

FABRES	Champ/ Code MES	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)	
	1 000 et 8100	<b>MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS</b>								
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E102	13 649 000			506 810		226 231	13 929 579	01
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E 11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E 11 200	Allocations particulières au "E"			18 051				18 051	04
		<b>COÛTS DE CONVENTION - E103</b>								
05	E 11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E 11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	218 400				(107 070)		111 330	06
07	E 11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E 11 120	Rétention et disparités régionales		2 260	248 421				250 681	08
09	E 11 144	Perfectionnement provincial		35 244					35 244	09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		<b>Sous-total:</b>	<b>13 867 400</b>	<b>37 504</b>	<b>266 472</b>	<b>506 810</b>	<b>(107 070)</b>	<b>226 231</b>	<b>14 344 885</b>	12
	1 À 8, 1000 et 8150	<b>NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP</b>								
13	F 21 001	Fixe - régulier - F101	3 191 700						3 191 700	13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F 21 005	Section anglophone - F102	87 100						87 100	15
16	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102	1 209 400						1 209 400	16
17	F 21 008	Fixes particuliers - F102	854 000						854 000	17
18	A 23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	1 457 700						1 457 700	18
19	A 23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	662 600		87 459				750 059	19
20	A 23 003	Ententes MES - MSSS - A106	31 900		31 393				63 293	20
21	A 23 004	Écoles nationales - complément - A103	32 000						32 000	21
22	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime	126 000						126 000	22
23	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105	41 800						41 800	23
24	A 23 012	Activités brutes - A101								24
25	A 23 013	Activités pondérées - A101								25
26	A 23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A 23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	222 800	3 430					226 230	27
28	A 23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		89 394		75 213		146 870	17 737	28
29	A 23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	48 300						48 300	29
30	A 23 019	Conventions collectives - A114		4 201		8 766		12 967		30
31	A 23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		5 462					5 462	31
32	A 23 021	Formation des administrateurs - A115		2 105					2 105	32
33	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104	175 300						175 300	33
34	S 25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S 21 100	Indexation autres personnels - année courante		45 320	45 370				90 690	35
36	S 21 110	Indexation autres personnels - année antérieure			243				243	36
37	S 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S 12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(48 187)		(48 187)	38
39		<b>Sous-total:</b>	<b>8 140 600</b>	<b>149 912</b>	<b>164 465</b>	<b>83 979</b>	<b>(48 187)</b>	<b>159 837</b>	<b>8 330 932</b>	39
	7000 et 8200	<b>LOCATIONS</b>								
40	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	3 147 800						3 147 800	40
41	B 22 002	Location de services au «B»								41
42	B 22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		16 800					16 800	42
43	B 22 004	Allocations particulières au «B»								43
44		<b>Sous-total:</b>	<b>3 147 800</b>	<b>16 800</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>3 164 600</b>	44

			01	02	03	04	05	06	07
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total
	8 350	<b>ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER</b>							
45	S 42 029	Épreuves - langue d'enseignement							45
46	S 42 031	Amélioration de la maîtrise du français							46
47	S 43 118	Gestion des programmes				65		65	47
48	S 43 120	Programmes techniques							48
49	S 43 130	Techno FAD et veille sectorielle							49
50	S 43 150	Pôle de formation en création et arts numériques - S114							50
51	S 43 160	Pôles régionaux - S107		40 000		79 545		119 267	278 51
52	S 44 013	Évaluation systémique							52
53	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	316 846		140 398		145 272	401 972 53
54	R 44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	90 000						90 000 54
55	R 44 016	Service aux collectivités - R106	500 000					200 000	300 000 55
56	E 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	41 100						41 100 56
57	S 44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103							57
58	S 44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109							58
59	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques				52 532		51 800	732 59
60	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite				42 530		38 637	3 893 60
61	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				22 013		22 013	61
62	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				73 699		73 699	62
63	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français				39 341		20 676	18 665 63
64	R 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	110 900			121 095		159 513	72 482 64
65	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102							65
66	S 45 032	Communautés culturelles - S116							66
67	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés				195 043		151 543	43 500 67
68	F/S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113				96		96	68
69	S 45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							69
70	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				53 732		53 211	521 70
71	S 45 050	Plan d'action numérique				85 753		51 937	33 816 71
72	S 48 500	Réinvestissement au collégial - S117		365 370		478 373		711 017	132 726 72
73	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009				60 349		60 349	73
74	S 49 041	Autres allocations (DPBF)			303 381	50 000		21 715	331 666 74
75	S 49 042	Autres allocations (DAEI)							75
76	S 49 102	Consolidation de l'offre de formation - S110				179 500		104 293	150 895 76
77	S 49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110							77
78	S 49 400	Récupération « Autres »							78
79	S 50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		46 600		124 981		88 592	82 989 79
80	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105		120 000				120 000	80
81	S 61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant							81
82	S 61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019				104 100		104 100	82
83		<b>Sous-total (champ 8350):</b>	<b>832 000</b>	<b>888 816</b>	<b>482 881</b>	<b>1 799 333</b>	<b>\$</b>	<b>2 297 795</b>	<b>1 705 235</b>

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

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

			00	01	02	03	04	05	06	07		
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total			
	8300 - 8900	<b>SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT</b>										
84	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(58 000)							(58 000)		84
85	S 61 000	Dettes à court terme - S108						(15 500)		(15 500)		85
86		<b>Sous-total:</b>	<b>(58 000)</b>		\$	\$	\$	<b>(15 500)</b>	\$	<b>(73 500)</b>		86
	2 040	<b>CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE</b>										
87	R 44 230	Centres de transfert de technologie - R102		3 579 456						3 579 456		87
88	R 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - R102										88
89		<b>Sous-total:</b>	\$	<b>3 579 456</b>	\$	\$	\$	\$	\$	<b>3 579 456</b>		89
	9 090	<b>FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT</b>										
90	F 31 001	Fixe - F101										90
91	F 31 003	Rayonnement - F102										91
92	F 31 004	Centres d'enseignement collégial - F102										92
93	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons - F102										93
94	A 31 006	Activités brutes - A101										94
95	A 31 007	Activités pondérées - A101	(200)							(200)		95
96	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101										96
97	E 34 002	E pes (RAC)						387 387		387 387		97
98	E 34 005	E pes (DEC) formation continue										98
99	A 34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles										99
100	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral										100
101	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral										101
102	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles										102
103	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles										103
104	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles										104
105	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES		180 681	85 469			35 731		301 881		105
106	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES		86 055	40 707			9 122		135 884		106
107	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES		38 314	18 124			(1 984)		54 454		107
108	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		123 689				(123 689)				108
109	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		58 910				(58 910)				109
110	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		26 229				(26 229)				110
111	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec										111
112	E 34 021	Ajustement des dépassements admissibles de l'année antérieure - AEC										112
113	E 50 100	Charges pour la formation continue	88 300				(73 153)	(2 382)	2 884	9 881		113
114	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC										114
115	A 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes										115
116	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements										116
117		<b>Sous-total:</b>	<b>88 100</b>	<b>513 878</b>	<b>144 300</b>	<b>(73 153)</b>	<b>219 046</b>	<b>2 884</b>	<b>889 287</b>			117



# Cégep de la Gaspésie et des Îles

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

FABRES	Champ/ Code MES	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)	
	9 350	<b>FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES</b>								
118 S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104				89 425		18 034	71 391	118
119 S	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								119
120 S	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111			43 575				43 575	120
121 S	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								121
122 S	50 640	Représentation régionale - S107	6 900						6 900	122
123 S	57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S106				3 480		3 141	339	123
124		<b>Sous-total:</b>	<b>6 900</b>		<b>\$ 43 575</b>	<b>92 905</b>		<b>\$ 21 175</b>	<b>122 205</b>	124
	9 090	<b>CÉGEP À DISTANCE</b>								
125 E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								125
126 E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								126
127 A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								127
128 E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								128
129 E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								129
130 F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								130
131 B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								131
132 A	12 000	Revenus récupérables								132
133		<b>Sous-total:</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	133
		<b>RÉTROACTIVITÉ SALARIALE</b>								
134 E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								134
135 E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								135
136 E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								136
137 E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								137
138 E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								138
139		<b>Sous-total:</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	139
140		<b>Sous-total:</b>	<b>26 024 800</b>	<b>5 186 366</b>	<b>1 101 693</b>	<b>2 409 874</b>	<b>48 289</b>	<b>2 707 922</b>	<b>32 063 100</b>	140
		<b>ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES</b>	Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06		
141 S	59 100	DAEI								141
142 S	59 110	DEC								142
143 S	59 120	DAEI								143
144 S	59 200	DPBF								144
145 S	59 300	DRT								145
146 S	59 400	DPFT								146
147 S	59 450	Plan de rapprochement								147
148		<b>Sous-total:</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	148
149		<b>TOTAL</b>	<b>26 024 800</b>	<b>5 186 366</b>	<b>1 101 693</b>	<b>2 409 874</b>	<b>48 289</b>	<b>2 707 922</b>		149

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

## Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	
	Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spéc.	Cours	Formation	
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue	
		8100		2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090	
01 800 MES			(31 900)	(252 288)		66 271			4 449	186 688	01
02 826 MES - Autres	322 079										02
03											03
04 831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale				9 933		720				326 465	04
05 830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			4 844	411 837		58 973				236 811	05
06 840 Entreprises du gouvernement											06
07 850 Subventions du gouvernement fédéral				55 472						32 759	07
08 827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec						240				7 442	08
09 870 Autres organismes			19 454	1 276 243		53 550				1 605 556	09
10 860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			48 678	303 478				2 336		24 356 601	10
11 865 Droits - étudiants internationaux				51 164							11
12 866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec				2 377							12
13 868 Ventes de biens et services			37 066	50 509		152 389				95 943	13
14 880 Locations			16 750	210		31 083					14
15 881 Intérêts				2 371			365 215			9 264	15
16											16
17 820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18 821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19 822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ				(36 297)							19
20 823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21 824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22 825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23 890 Gain (perte) sur disposition de placement											23
24 891 Gain (perte) de change											24
25 892 Autres revenus			60	10 394						85 755	25
26 888 Facturation interne				(186 740)							26
27 <b>TOTAL</b>	<b>322 079</b>	<b>\$</b>	<b>94 952</b>	<b>1 698 663</b>	<b>\$</b>	<b>363 226</b>	<b>365 215</b>	<b>2 336</b>	<b>4 449</b>	<b>26 943 284</b>	27

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

## Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20		
	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Services auxiliaires : Stationnement	Activités physique 9030	Fond Dépannage	Centre sportif Carleton		
28											28	
29											29	
30	<b>REVENUS</b>										<b>9031</b>	30
31	800 MES											31
32	826 MES - Autres											32
33	MES - Autres revenus de transfert											33
34	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											34
35	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	224 546		14 770				4 376				35
36	840 Entreprises du gouvernement											36
37	850 Subventions du gouvernement fédéral	1 721 525										37
38	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	65 884						100 000				38
39	870 Autres organismes	260 865		42 539				2 800	2 700	7 071		39
40	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents											40
41	865 Droits - étudiants internationaux											41
42	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											42
43	868 Ventes de biens et services			18 822				344 526				43
44	880 Locations			759 077				39 090				44
45	881 Intérêts							372				45
46	Variation - Subvention à recevoir											46
47	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies											47
48	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances											48
49	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											49
50	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											50
51	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											51
52	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											52
53	890 Gain (perte) sur disposition de placement											53
54	891 Gain (perte) de change											54
55	892 Autres revenus	3 931		43 411				1 421	10 000	10 847		55
56	888 Facturation interne			58 000				115 000		13 740		56
57	<b>TOTAL</b>	<b>\$ 2 276 751</b>		<b>\$ 936 619</b>		<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$ 607 585</b>	<b>12 700</b>	<b>31 658</b>		57

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

## Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30		
58	Services auxiliaires											58
59												59
60	<b>REVENUS</b>										<b>TOTAL</b>	60
61											(26 780)	61
62	800 MES										322 079	62
63	826 MES - Autres											63
64	MES - Autres revenus de transfert										337 118	64
65	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										956 157	65
66	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc											66
67	840 Entreprises du gouvernement										1 809 756	67
68	850 Subventions du gouvernement fédéral										173 566	68
69	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										3 270 778	69
70	870 Autres organismes										24 711 093	70
71	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										51 164	71
72	865 Droits - étudiants internationaux										2 377	72
73	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										699 255	73
74	868 Ventes de biens et services										846 210	74
75	880 Locations										377 222	75
76	881 Intérêts											76
77	Variation - Subvention à recevoir											77
78	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies											78
79	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances										(36 297)	79
80	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											80
81	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											81
82	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											82
83	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (basculé)											83
84	890 Gain (perte) sur disposition de placement											84
85	891 Gain (perte) de change										165 819	85
86	892 Autres revenus											86
87	888 Facturation interne											87
		\$	\$	\$	\$	\$	\$			<b>33 659 517</b>		
88	<b>Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants</b>											88
89				→	Dépenses de nature générale						89	
90				→	Dépenses de nature particulière						90	
91				→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi						91	
					Total					\$		

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

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

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 11

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement					
			Enseignants 1000 à 8100	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 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
01	100	Personnel cadre et hors-cadre						135 926	165 634	197 815	296 120
02	120	Personnel de gérance							74 996	57 158	
03	140	Personnel enseignant	11 249 256	1 220 717	177		84 200		326 198	4 293	
04	144	Contrats et hon. d'enseignement									
05	170	Personnel professionnel				49 605	362 683	554 937	46 227		439 953
06	200	Personnel de soutien		127 177	460 894	234 404	7 118	775 083	200 779	201 709	149 275
07	300	Av. sociaux - enseignants	1 210 516	130 287	34		9 151		24 858	(934)	
08	300	Av. sociaux - autres personnels		15 378	56 470	34 892	41 056	172 768	55 315	54 465	98 050
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 073 694	13 206							
10	300	Coûts de conv. - autres pers.		47 354	519 379					5 462	
11		<b>Sous-total:</b>	<b>13 533 466</b>	<b>1 554 119</b>	<b>1 036 954</b>	<b>318 901</b>	<b>504 208</b>	<b>1 638 714</b>	<b>894 007</b>	<b>519 968</b>	<b>983 398</b>
			<b>AUTRES CHARGES</b>								
12	400	Autres dépenses du code 400		1 982	47 596		13 229	49 964	107 971	26 193	9 396
13	511	Combustible - Huile									
14	512	Combustible - Gaz									
15	520	Électricité									
16	540	Matériel didactique et spécialisé		34 482	141 226	20 097	2 768	57 492	47 946	86	15
17	500	Autres dépenses du code 500			587	1 776	67	814	3 552	341	1 040
18	620	Honoraires professionnels		11 124	29 729	1 489	96	71 495	129 807	59 323	48 227
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments		6 932	2 999			8 330	32 540		
20	640	Transport étudiant : stages et autres		5 485	78 403		4 964	37 104	18 885		
21	650	Contrats		4 922	31 294			30 524	20 698	2 827	20 586
22	600	Autres dépenses du code 600			14 276	204	7 763	14 805	2 065	27 937	3 916
23	730	Intérêts									
24	700	Autres dépenses du code 700		220				4 146	7 133	921	46 592
25	785	Moins-value sur les placements									
26		Pertes sur interventions financières garanties									
27	779	Facturation interne									(303 446)
28	720	Mauvaises créances - débiteurs									
29		<b>Sous-total:</b>	<b>\$</b>	<b>65 147</b>	<b>346 110</b>	<b>23 566</b>	<b>28 887</b>	<b>274 674</b>	<b>370 597</b>	<b>117 628</b>	<b>(173 674)</b>
30		<b>Total</b>	<b>13 533 466</b>	<b>1 619 266</b>	<b>1 383 064</b>	<b>342 467</b>	<b>533 095</b>	<b>1 913 388</b>	<b>1 264 604</b>	<b>637 596</b>	<b>809 724</b>

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

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

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			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	
<b>TRAITEMENTS</b>												
31	100	Personnel cadre et hors-cadre						113 272	517 270	87 125	31	
32	120	Personnel de gérance						32 140	111 301		32	
33	140	Personnel enseignant		8 690					140 417		33	
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34	
35	170	Personnel professionnel							296 973		35	
36	200	Personnel de soutien	93 794	362 213			467 220	21 075	375 152	484 837	36	
37	300	Av. sociaux - enseignants		863					14 845		37	
38	300	Av. sociaux - autres personnels	11 588	43 478			57 874	20 323	149 931	68 129	38	
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39	
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							4 027		40	
41		<b>Sous-total:</b>	<b>105 382</b>	<b>415 244</b>		\$	\$	<b>525 094</b>	<b>186 810</b>	<b>1 609 916</b>	<b>640 091</b>	<b>\$ 41</b>
<b>AUTRES CHARGES</b>												
42	400	Autres dépenses du code 400	86 707	3 560					124 633	73 305	42	
43	511	Combustible - Huile			43 630						43	
44	512	Combustible - Gaz									44	
45	520	Électricité			512 198						45	
46	540	Matériel didactique et spécialisé	45 435	109 433		1 024	61 136		6 465	11 908	46	
47	500	Autres dépenses du code 500	34 202		1 989				5 162		47	
48	620	Honoraires professionnels	3 665	65 511	1 404		170	321	48 599	1 604	48	
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments	1 660	28 094			104				49	
50	640	Transport étudiant : stages et autres	611	701					11 976		50	
51	650	Contrats	49 945	179 588		102 338			31 678	325 262	51	
52	600	Autres dépenses du code 600						202	119 663	160	52	
53	730	Intérêts									53	
54	700	Autres dépenses du code 700	10	131					5 820		54	
55	785	Moins-value sur les placements									55	
56		Pertes sur interventions financières garanties									56	
57	779	Facturation interne									57	
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58	
59		<b>Sous-total:</b>	<b>222 235</b>	<b>387 018</b>	<b>559 221</b>	<b>103 362</b>	<b>61 410</b>	<b>523</b>	<b>353 996</b>	<b>412 239</b>	<b>\$ 59</b>	
60		<b>Total</b>	<b>327 617</b>	<b>802 262</b>	<b>559 221</b>	<b>103 362</b>	<b>586 504</b>	<b>187 333</b>	<b>1 963 912</b>	<b>1 052 330</b>	<b>\$ 60</b>	









# Cégep de la Gaspésie et des Îles

## Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audit)

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01	02	03	
01 <b>SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2019 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE</b>			<b>250 945</b>	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			<b>576 453</b>	02
03 <b>SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2019 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE</b>			<b>827 398</b>	03
<b>AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE</b>				
04 Allocation initiale		26 024 800		04
05 Certifications de crédits - année courante		5 186 366		05
06 Lettres d'autorisation		1 101 693		06
07 Financement (récupération) du Ministère		48 289		07
08 Ajustement spécial :				08
09 <b>Sous-total</b>		<b>32 361 148</b>		09
<b>AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES</b>				
10 Allocation initiale				10
11 Certifications de crédits - année courante				11
12 Lettres d'autorisation				12
13 Récupération du Ministère				13
14 <b>Sous-total</b>		<b>\$</b>		14
15 <b>TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE</b>			<b>32 361 148</b>	15
16 <b>SOUS-TOTAL</b>			<b>33 188 546</b>	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			<b>32 985 355</b>	17
18 <b>SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020</b>			<b>203 191</b>	18

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

## Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 17

	01	02	03	04	05	
	Solde au 30 juin 2019	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2020	
<b>MES</b>						
01 - Ententes MES - MSSS	(3 166)		(3 166)	(31 900)	(35 066)	01
02 - «A» de FABRES	(103 672)		(103 672)	(258 230)	(361 902)	02
03 - «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017						03
04 - «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						04
05 - «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019	652 827	(652 827)				05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020				322 079	322 079	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réserve au MES						07
08						08
09 Partie A des RAF	425 973		425 973	191 137	617 110	09
10 Personnel redéployé dans le réseau de la santé						10
11 Montant pour équité salariale personnel d'encadrement	717		717		717	11
12						12
13						13
14						14
15						15
16						16
17						17
<b>18 Sous-total</b>	<b>972 679</b>	<b>(652 827)</b>	<b>319 852</b>	<b>223 086</b>	<b>542 938</b>	<b>18</b>
<b>19 AUTRES</b>						<b>19</b>
20 - Vente de biens et services	64 517		64 517	7 274	71 791	20
21 - Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	6 355 364		6 355 364	(642 734)	5 712 630	21
22 - Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	20 970		20 970	135 280	156 250	22
23 - Fondation du Collège						23
24 - Ristourne sur TPS et TVQ	1 923 514		1 923 514	(1 679 240)	244 274	24
25 - Congés anticipés ou différés	134 780		134 780	(107 127)	27 653	25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	2 543 415		2 543 415	(604 722)	1 938 693	26
<b>27 Sous-total - Autres</b>	<b>11 042 560</b>	<b>\$</b>	<b>11 042 560</b>	<b>(2 891 269)</b>	<b>8 151 291</b>	<b>27</b>
<b>28 TOTAL DES DÉBITEURS</b>	<b>12 015 239</b>	<b>(652 827)</b>	<b>11 362 412</b>	<b>(2 668 183)</b>	<b>8 694 229</b>	<b>28</b>

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

## Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats 7 = 5 - 6	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep
		01	02	03	04	05	06		08	09	10	11
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015									01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	226 230		226 230	226 230			0		02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	89 394	75 213	164 607	17 737	146 870		146 870		03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	48 300		48 300	48 300			0		04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	4 201	8 766	12 967	0	12 967		12 967		05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	5 462		5 462	5 462			0		06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021	2 105		2 105	2 105			0		07
08		<b>TOTAL</b>	<b>375 692</b>	<b>83 979</b>	<b>\$</b>	<b>459 671</b>	<b>299 834</b>	<b>159 837</b>	<b>\$</b>	<b>159 837</b>	<b>\$</b>	<b>\$ 08</b>

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

## Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 19

		Voies 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
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029									09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031									10
11	S	Gestion des programmes	43 118	65		65	0	65		65		11
12	S	Programmes techniques	43 120									12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130									13
14	S	Pôle de formation en création et arts numériques - S114	43 150									14
15	S	Pôles régionaux - S107	43 160	40 000	79 545	119 545	278	119 267		119 267		15
16	S	Évaluation systémique	44 013									16
17	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	406 846	140 398	547 244	401 972	145 272		145 272		17
18	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	90 000		90 000	90 000			0		18
19	R	Service aux collectivités - R106	44 016	500 000		500 000	300 000	200 000		200 000		19
20	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	41 100		41 100	41 100			0		20
21	S	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103	44 041									21
22	S	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100									22
23	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105		52 532	52 532	732	51 800		51 800		23
24	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160		42 530	42 530	3 893	38 637		38 637		24
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162		22 013	22 013	0	22 013		22 013		25
26	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163		73 699	73 699	0	73 699		73 699		26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164		39 341	39 341	18 665	20 676		20 676		27
28	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	110 900	121 095	231 995	72 482	159 513		159 513		28
29	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019									29
30	S	Communautés culturelles - S116	45 032									30
31	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		195 043	195 043	43 500	151 543		151 543		31
32	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035		96	96	0	96		96		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		53 732	53 732	1 457	52 275		53 211		(936)
35	S	Plan d'action numérique	45 050		85 753	85 753	33 816	51 937		51 937		35
36	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050									36
37	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050				23 714	(23 714)		51 937		37
38	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050									38
39	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050									39
40	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050									40
41	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050				10 102	(10 102)				41
42	S	Réinvestissement au collégial - S117	48 500	365 370	478 373	843 743	132 726	711 017		711 017		42
43	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600		60 349	60 349	0	60 349		60 349		43
44	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	303 381	50 000	353 381	331 666	21 715		21 715		44
45	S	Autres allocations (DAEI)	49 042									45
46	S	Consolidation de l'offre de formation - S110	49 102	179 500	75 688	255 188	150 895	104 293		104 293		46
47	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110	49 105									47
48	S	Récupération « Autres »	49 400									48
49	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	46 600	124 981	172 981	84 389	88 592		88 592		49
50	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	120 000		120 000	0	120 000		120 000		50
51	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021									51
52	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080		104 100	104 100		104 100		104 100		52
53		<b>TOTAL</b>	<b>2 203 697</b>	<b>1 799 333</b>	<b>1 400</b>	<b>4 004 430</b>	<b>1 707 571</b>	<b>2 296 859</b>	<b>\$</b>	<b>2 297 795</b>	<b>\$</b>	<b>(936)</b>
54		<b>GRAND TOTAL</b>	<b>2 579 389</b>	<b>1 883 312</b>	<b>1 400</b>	<b>4 464 101</b>	<b>2 007 405</b>	<b>2 456 696</b>	<b>\$</b>	<b>2 457 632</b>	<b>\$</b>	<b>(936)</b>

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

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

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Montants en transit			CHAMP 8350						
	01	02	03	04	05	06	07	08	09
Description	Codes du Ministère	Compte à payer Solde début	Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	Allocations	Autres encaissements	Montants versés aux bénéficiaires totaux	Récupération du Ministère	Compte à payer - Solde à la fin	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	<b>TOTAL</b>		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$

Provisions à payer					
	Salaires	Avantages sociaux	Total		
09	Enseignants				
	- Congés de maladie monnayables				
10	- Congés de maladie non-monnayables	75 350	7 653	83 003	
11	- Vacances	1 668 980	199 170	1 868 150	
12	- Temps supplémentaire				
13	- Indemnités de départ				
14	- Assurance-traitement	194 301	19 733	214 034	
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	5 754	589	6 343	
16	<b>Total</b>	<b>1 944 385</b>	<b>227 145</b>	<b>2 171 530</b>	
	Autres personnels				
	- Congés de maladie monnayables				
18	- Congés de maladie non-monnayables	15 610	1 918	17 528	
19	- Vacances	1 343 979	165 135	1 509 114	
20	- Temps supplémentaire	104 759	12 872	117 631	
21	- Indemnités de départ	67 946	8 348	76 294	
22	- Assurance-traitement	29 020	3 566	32 586	
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	22 583	2 816	25 399	
24	<b>Total</b>	<b>1 583 897</b>	<b>194 655</b>	<b>1 778 552</b>	
	Sommaire				
	- Congés de maladie monnayables				
26	- Congés de maladie non-monnayables	90 960	9 571	100 531	
27	- Vacances	3 012 959	364 305	3 377 264	
28	- Temps supplémentaire	104 759	12 872	117 631	
29	- Indemnités de départ	67 946	8 348	76 294	
30	- Assurance-traitement	223 321	23 299	246 620	
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	28 337	3 405	31 742	
32	<b>Total</b>	<b>3 528 282</b>	<b>421 800</b>	<b>3 950 082</b>	

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

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

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 21

01		02		03		04		05		06		07		08		09		10		11		12		13	
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 S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612			89 425			89 425		71 391			18 034						18 034						01
02 S	Reconnaissance des acquis - C111	50 621																							02
03 S	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622		43 575				43 575		43 575									0						03
04 S	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623																							04
05 S	Représentation régionale - S107	50 640		6 900				6 900		6 900									0						05
06 S	Soutien et développement pour la formation technique - S106	57 650			3 480			3 480		339			3 141						3 141						06
07 A	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes	44 050																							07
08	<b>TOTAL</b>			<b>50 475</b>	<b>92 905</b>		<b>\$</b>	<b>143 380</b>		<b>122 205</b>			<b>21 175</b>		<b>\$</b>			<b>21 175</b>			<b>\$</b>		<b>\$</b>		<b>08</b>

# Cégép de la Gaspésie et des Îles

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

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reajustement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
	01	02	03	04
<b>NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP</b>				
01 Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02 Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016			
03 Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	75 213		75 213
04 Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05 Conventions collectives - A114	23 019	8 766		8 766
06 Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			
07 Formation des administrateurs - A115	23 021			
<b>TOTAL</b>		<b>83 979</b>		<b>\$ 83 979</b>
<b>ENSEIGNEMENT RÉGULIER</b>				
	01	02	03	04
12 Masse salariale des enseignants - E102	11 000	512 887	(6 077)	506 810
14 Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
15 Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16 Gestion des programmes	43 118	65		65
17 Programmes techniques	43 120			
18 Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19 Pôle de formation en création et arts numériques - S114	43 150			
20 Pôles régionaux - S107	43 160	79 545		79 545
21 Évaluation systémique	44 013			
22 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	140 398		140 398
23 Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015			
24 Service aux collectivités - R106	44 016			
25 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032			
26 Centre collégial de développement du matériel didactique - S103	44 041			
27 Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100			
28 NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105	52 532		52 532
29 Mesure de soutien à la réussite	44 160	42 530		42 530
30 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162	22 013		22 013
31 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	73 699		73 699
32 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164	39 341		39 341
33 Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	121 095		121 095
34 Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
35 Communautés culturelles - S116	45 032			
36 Clientèles particulières - Handicapés	45 034	195 043		195 043
37 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	96		96
38 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
39 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	53 732		53 732
40 Plan d'action numérique	45 050	85 753		85 753
41 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
42 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
43 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
44 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
45 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
46 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
47 Réinvestissement au collégial - S117	48 500	478 373		478 373
48 Réinvestissement 2008-2009	48 600	60 349		60 349
49 Autres allocations (DPBF)	49 041	50 000		50 000
50 Autres allocations (DAEI)	49 042			
51 Consolidation de l'offre de formation - S110	49 102	75 688		75 688
52 Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110	49 105			
53 Récupération « Autres »	49 400			
54 Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	124 981		124 981
55 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624			
56 Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
57 Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080	104 100		104 100
<b>TOTAL</b>		<b>2 312 220</b>	<b>(6 077)</b>	<b>2 306 143</b>

### FORMATION CONTINUE

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reajustement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
05	06	07	08
Charges pour la formation continue	50 100	(73 255)	102
Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	89 425	(73 153)
Reconnaissance des acquis - C111	50 621		89 425
Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622		
Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623		
Représentation régionale - S107	50 640		
Soutien et développement pour la formation technique - S106	57 650	3 480	3 480
Soutien aux formations de perfectionnement des personnes	44 050		
<b>TOTAL</b>	<b>19 650</b>	<b>102</b>	<b>19 752</b>

Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES	34 014
A (AEC) - Enveloppes régionale MES	34 015
B (AEC) - Enveloppes régionale MES	34 016
<b>TOTAL</b>	<b>\$</b>

### Grand total

<b>TOTAL</b>	<b>2 415 849</b>	<b>(5 975)</b>	<b>2 409 874</b>
--------------	------------------	----------------	------------------

01  
02  
03  
04  
05  
06  
07  
08  
09  
10  
11  
12  
13  
14  
15  
16  
17  
18  
19  
20  
21  
22  
23  
24  
25  
26  
27  
28  
29  
30  
31  
32  
33  
34  
35  
36  
37  
38  
39  
40  
41  
42  
43  
44  
45  
46  
47  
48  
49  
50  
51  
52  
53  
54  
55  
56  
57  
58



# Cégep de la Gaspésie et des Îles

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

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

		CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Empauche (ETC) correspondant (au centième)		
		01	02	03	04
<b>CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT</b>					
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	12 469 973	166,16 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier				02
03	<b>Sous-total</b>	<b>12 469 973</b>	166,16 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01				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
06	<b>Sous-total</b>	<b>12 469 973</b>	166,16 ETC	75 048	10,75%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>12 469 973</b>	166,16 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				09
10	<b>TOTAL DES ETC UTILISÉS</b>		166,16 ETC		10
<b>ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102</b>					
11	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		162,61 ETC		11
12	<b>TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS</b>		162,61 ETC		12
13					13
<b>(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE</b>					
14	(Surembauche) sous-empauche cumulative au AU 30 JUIN 2019 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(3,55) ETC		14
15	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		6,39 ETC (Surembauche)		15
16	Ajustement aux années antérieures		(0,12) ETC Sous-empauche		16
17			ETC en dollars		17
18	<b>(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2020</b>		2,72 ETC	<b>226 231</b>	18



# Cégep de la Gaspésie et des Îles

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

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 25

		01	02	03	04	05	06	07	08	09
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,66)							SUBVENTION
01	MÉTIERS D'ARTS - C107									01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x 79,66)							02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,66)							03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,66)							04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C105	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,66)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL	05
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,66)		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
07	- Programme prêt 2000									07
08							Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	<b>TOTAL</b> (6) - (7) - (8)	<b>\$</b> 08
09	- AEC - priorités ministérielles	Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A					09

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

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

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	Dép. totales - Enseignants 01	Dép. totales - Autres personnels 02	
<b>Dépenses de nature générale (E103, par. 7)</b>			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	10 000	1 989	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 <i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>			03
04 Garantie de traitement	502 822	328 845	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>	48 654	(67 706)	05
06 Maternité, paternité et adoption	36 041	49 620	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)	269	(6)	09
10 Congés de maladie monnayables		76 682	10
11 Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			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 <b>Autre salariale :</b>			15
16 <b>Sous-total des dépenses salariales</b>	<b>597 786</b>	<b>389 424</b>	16
17 <b>Avantages sociaux sur ces dépenses</b>	<b>49 653</b>	<b>34 468</b>	17
18 <b>Total des dépenses salariales</b>	<b>647 439</b>	<b>423 892</b>	18
19 Hygiène et sécurité	5 889	10 322	19
20 Perfectionnement local		16 363	20
21 <b>Autre non salariale Expertise médicale</b>	<b>5 251</b>	<b>2 970</b>	21
22 <b>TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE</b>	<b>658 579</b>	<b>453 547</b>	22
<b>Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)</b>			
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	263 197	180 048	24
25 <b>Autre salariale :</b>			25
26 <b>Sous-total des dépenses salariales particulières</b>	<b>263 197</b>	<b>180 048</b>	26
27 <b>Avantages sociaux sur ces dépenses</b>	<b>22 030</b>	<b>15 936</b>	27
28 <b>Total des dépenses salariales particulières</b>	<b>285 227</b>	<b>195 984</b>	28
29 Perfectionnement provincial - 11 144	31 764	5 462	29
30 <b>Autre non salariale :</b>			30
31 <b>TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE</b>	<b>316 991</b>	<b>201 446</b>	31
<b>Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)</b>			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi	88 319	112 483	33
34 Mise en disponibilité	8 330		34
35 Mesures d'employabilité	13 625		35
36 Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37 <b>Autre :</b>			37
38 <b>Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi</b>	<b>110 274</b>	<b>112 483</b>	38
39 <b>Avantages sociaux sur ces dépenses</b>	<b>1 056</b>	<b>9 956</b>	39
40 <b>Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi</b>	<b>111 330</b>	<b>122 439</b>	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité )			42
43 <b>TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI</b>	<b>111 330</b>	<b>122 439</b>	43
<b>TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION</b>	<b>1 086 900</b>	<b>777 432</b>	44
<b>Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)</b>			
45 Personnel cadre et hors-cadre		97 507	45
46 Gérant		7 812	46
47 Professionnel		191 161	47
48 Soutien		385 475	48
49 <b>Total</b>		<b>681 955</b>	49

**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 2020

**FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)**

**DEC à temps plein**

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
«Nej» DEC TPL		13	«Nej» utilisé	13					Calcul de «Z»					
Número de programme		Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,66 \$/pes C7 x C8 x 79,66					Subvention (Champs 9090)
<b>Sans cert. de crédit</b>														
7							k							
7							k							
7							k							
7							k							
<b>avec cert. crédit</b>														
7							k							
7							k							
7							k							
7							k							
<b>TOTAL</b>		<b>\$</b>			<b>TOTAL (lignes 3 à 10)</b>		<b>Pes</b>		<b>\$</b>					<b>\$</b>

Epes  
79,66 \$/pes  
% x C8 x 79,66

**RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111)  
ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)**

12	- Formation manquante - (FM) (50%)			248 Pes		9 878								9 878
13	- Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)			4 735 Pes		377 190								377 190
14	- Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)			8 Pes		319								319
15	<b>TOTAL</b>													<b>387 387</b>

**"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)**

	Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées (en dollar de l'année courante)
	CFC allouées	normalisée							
16	2,00 CFC	83 173	83 173	2 745	85 918	(73 153)	\$ 1,77 CFC		2 884

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

## 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 2020

### PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C103)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
		«Nej» AEC		10	«Nej» utilisé	10					Calcul de «Z»						
Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»		Cert. de crédits reportés redressés	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes		A		B		Total	Subvention (Champs 9090)
		87,14 \$/pes	C7 x C8 x 87,14	20,2132 \$/pes ABrutes	0,8110 \$/pes APond	(C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)		0,7149 \$/pes pond	C9 x 0,7149								

### 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		<b>TOTAL</b>		\$		\$		<b>Pes</b>	<b>Pes</b>	\$		\$		\$		\$	28

		03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportés redressés	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»			TOTAL		
Cas	Numéro de programme													
		87,14 \$/pes	C7 x C8 x 87,14	20,2132 \$/pes ABrutes	0,8110 \$/pes APond	(C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)		0,7149 \$/pes pond	C9 x 0,7149					

### 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		<b>TOTAL</b>		\$		\$		<b>Pes</b>	<b>Pes</b>	\$		\$		\$		\$	41

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

## 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 2020

#### ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

Cas	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 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)	Calcul de «Z»					Subvention (Champs 9090)
										Epes	A	B	Majoration	Total	
										87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)	0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149	10,00% (selon col. 2)		

#### EMPLOI-QUÉBEC

42	2	JNC.OP	208828				1,50	35 Pes	420 Pes	4 575	1 048	300		5 923	42
43	2	JCA.OP					1,50	36 Pes	180 Pes	4 706	874	129		5 709	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		<b>Sous-total</b>	<b>208 828</b>					<b>71 Pes</b>	<b>600 Pes</b>	<b>9 281</b>	<b>1 922</b>	<b>429</b>		<b>\$ 11 632</b>	55

#### ENVELOPPE MES

56	2	JNC.OP	449350				1,50	418 Pes	5 016 Pes	54 637	12 517	3 586		70 740	56
57	2	JEE.OK					1,50	46 Pes	598 Pes	6 013	1 415	428		7 856	57
58	2	LCL.1A					1,50	1 620 Pes	55 080 Pes	211 750	77 415	39 377		328 542	58
59	2	JCA.OP					1,50	402 Pes	2 010 Pes	52 545	9 756	1 437		63 738	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		<b>Sous-total</b>	<b>449 350</b>					<b>2 486 Pes</b>	<b>62 704 Pes</b>	<b>324 945</b>	<b>101 103</b>	<b>44 828</b>		<b>\$ 470 876</b>	71

72		<b>TOTAL MES+EQ</b>	<b>658 178</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>TOT. MIN.+EQ</b>		<b>2 557 Pes</b>	<b>63 304 Pes</b>	<b>334 226</b>	<b>103 025</b>	<b>45 257</b>		<b>\$ 482 508</b>	72
----	--	---------------------	----------------	-----------	-----------	---------------------	--	------------------	-------------------	----------------	----------------	---------------	--	-------------------	----

73		<b>TOTAL</b> (ligne 72, colonnes 3, 4 et 5)	658 178							<b>Total en incluant le temps partiel</b>				492 219	492 219	73
----	--	---	---------	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	---------	---------	----

74			Total des virements												Réservé MES	74
75			Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 75 colonne 15 est réservée au MES)											75		

76														CC à reporter	Récupération	76	
77															165 959	165 959	77







# Cégep de la Gaspésie et des Îles

## Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

											(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										28 391,800	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019										1 903	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020										2 482	(3)	03
04	Total pris en considération										27 813	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2019										827	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération										(1 076)	(6) = (5) - (2)	06
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
	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 S108)	Intérêts dus (à récupérer)		
07	MOIS		(1 076)		(1 076,0)	(1 076,0)	(1 076,0)				(1,0)	07	
08	Juillet	1,50%			(1 076,0)	417,2	(658,8)				(0,6)	08	
09		1,50%			(1 076,0)	417,2	(241,6)	902,9	902,9	2,26000%	(1,1)	09	
10	Août	1,50%			(1 076,0)	417,2	175,6		902,9		(0,7)	10	
11		1,50%			(1 076,0)	417,2	592,8	902,9	1 805,8	2,26300%	(1,1)	11	
12	Septembre	3,50%			(1 076,0)	973,4	1 566,2		1 805,8		(0,2)	12	
13		3,50%			(1 076,0)	973,5	2 539,7	2 089,9	3 895,7	2,25500%	(1,3)	13	
14	Octobre	4,00%			(1 046,9)	1 141,6	3 681,3		3 895,7		(0,2)	14	
15		4,00%		632,8	(1 017,8)	1 141,6	4 822,9	2 437,7	6 333,4	2,26000%	(1,4)	15	
16	Novembre	4,00%			(982,1)	1 148,3	5 971,2		6 333,4		(0,3)	16	
17		4,00%		129,4	(946,5)	1 148,1	7 119,3	2 236,7	8 570,1	2,26000%	(1,4)	17	
18	Décembre	4,00%			(897,0)	1 162,0	8 281,3		8 570,1		(0,3)	18	
19		4,00%			(847,7)	1 161,8	9 443,1	2 259,3	10 829,4	2,37800%	(1,4)	19	
20	Janvier	4,00%			(794,0)	1 166,2	10 609,3		10 829,4		(0,2)	20	
21		4,00%	7,7	4,2	(740,6)	1 166,0	11 775,3	2 703,3	13 532,7	2,38000%	(1,7)	21	
22	Février	4,00%			(670,3)	1 182,8	12 958,1		13 532,7		(0,6)	22	
23		4,00%			(600,2)	1 182,6	14 140,7	2 262,6	15 795,3	2,28500%	(1,4)	23	
24	Mars	4,50%			794,3	2 646,1	16 786,8		15 795,3		0,8	24	
25		4,50%	2 572,9	301,1	2 188,6	2 645,9	19 432,7	5 239,3	21 034,6	2,04300%	(1,0)	25	
26	Avril	6,00%			2 332,4	1 812,5	21 245,2		21 034,6		0,1	26	
27		6,00%			2 476,3	1 812,7	23 057,9	3 515,4	24 550,0	1,49800%	(0,6)	27	
28	Mai	6,50%			2 643,9	1 975,5	25 033,4		24 550,0		0,2	28	
29		6,50%		47,1	2 811,3	1 975,2	27 008,6	3 656,6	28 206,6	0,89800%	(0,4)	29	
30	Juin	6,50%			3 021,3	2 017,9	29 026,5		28 206,6		0,3	30	
31		6,50%	37,3	47,0	3 230,9	2 017,4	31 043,9	4 778,9	32 985,5	0,82500%	XXXXX	31	
32	<b>TOTAL</b>	<b>xxxxx</b>	<b>100,00%</b>	<b>1 541,9</b>	<b>1 689,0</b>	<b>3 230,9</b>	<b>31 043,9</b>	<b>31 043,9</b>	<b>32 985,5</b>	<b>xxxxx</b>	<b>(15,5)</b>	32	
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:										<b>(15,5)</b>		33

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

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

### Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 33

	Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01 Hors cadres et cadres		1 513 162	473 378	333 826	6 269		114 703		2 441 338	01
02 Gérants		275 595	19 784	13 544					308 923	02
03 Enseignants	12 469 973	563 975	168 547	4 795 127	10 436	5 184	239 939		18 253 181	03
04 Professionnels		1 750 378	153 156	1 235 405	92 456				3 231 395	04
05 Soutien		3 960 730	81 086	842 641			853 854		5 738 311	05
06 <b>TOTAL</b>	<b>12 469 973</b>	<b>8 063 840</b>	<b>895 951</b>	<b>7 220 543</b>	<b>109 161</b>	<b>5 184</b>	<b>1 208 496</b>	<b>\$</b>	<b>29 973 148</b>	06

### Données à concilier entre le RFA et le SPOC

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en \$ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12		
07 Hors cadres et cadres	2 441 338	2 380 333	61 005			13 641	47 370	(6)	0,00%	NON	07	
08 Gérants	308 923	300 819	8 104				8 105	(1)	0,00%	NON	08	
09 Enseignants	18 253 181	17 971 465	281 716	(41 841)			196 301	127 256	0,70%	NON	09	
10 Professionnels	3 231 395	3 089 573	141 822			47 321	94 499	2	0,00%	NON	10	
11 Soutien	5 738 311	5 691 542	46 769			(5 398)	55 336	(3 169)	-0,06%	NON	11	
12 <b>Total</b>	<b>29 973 148</b>	<b>29 433 732</b>	<b>539 416</b>	<b>(41 841)</b>		<b>\$ 55 564</b>	<b>401 611</b>	<b>124 082</b>		0,41%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	12 469 973	12 353 338	116 635					116 635	0,94%	NON	13	
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	166,16 ETC	165,32 ETC	0,84 ETC					0,84 ETC	0,51%	NON	14	

### Rétroactivité

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en \$ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15 Hors cadres et cadres							0,00%	NON	15
16 Gérants							0,00%	NON	16
17 Enseignants	47 351	47 351					0,00%	NON	17
18 Professionnels	654	654					0,00%	NON	18
19 Soutien	1 855	1 855					0,00%	NON	19
20 <b>Total</b>	<b>49 860</b>	<b>49 860</b>	<b>\$</b>		<b>\$</b>	<b>\$</b>	0,00%		20
21 Enseignants (1000 et 8050) - \$							0,00%	NON	21

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

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

### Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 34

<b>Autres revenus</b>		01
01 Résultats de l'analyse de MES		01
02 Autres revenus non détaillés	2 289 991	02
03 <b>Total - Autres</b>	<b>2 289 991</b>	03
<b>Intérêts et frais financiers court terme</b>		
04 Intérêts sur les marges financées par le MES	162 475	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06 <b>Sous-total financé par le MES</b>	<b>162 475</b>	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés	307	07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09 <b>Sous-total autofinancé</b>	<b>307</b>	09
10 <b>Total - Intérêts et frais financiers à court terme</b>	<b>162 782</b>	10
<b>Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme</b>		
11 Amortissement de l'escompte/prime		11
12 Amortissement des frais d'émission et de gestion	25 388	12
13 Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition	7 583	13
14 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	1 044 049	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	35 466	15
16 <b>Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme</b>	<b>1 112 486</b>	16
<b>Autres dépenses</b>		
17 Résultats de l'analyse de MES		17
18 Amortissement du RISQ	20 835	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées	40 067	20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 <b>Total - Autres</b>	<b>60 902</b>	23

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

## Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)

### Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 35

	01 2020	02 2019	
<b>Autres actifs</b>			
01 RISQ	83 340	104 175	01
02 Autres actifs			02
03 <b>Total des autres actifs</b>	<b>83 340</b>	<b>104 175</b>	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	83 340	104 175	05
<b>Emprunts temporaires</b>			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	2 475 551	7 585 315	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement	825 094	825 094	07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 <b>Total des emprunts temporaires</b>	<b>3 300 645</b>	<b>8 410 409</b>	09
<b>Passif au titre des sites contaminés</b>			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement )			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 <b>Total du passif au titre des sites contaminés</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	12

## Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audit)

## Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 36

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	Coûts										Amortissement cumulé							Valeur nette			
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17		18	19	20
	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 / 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		
01 Terrains	441 369										441 369									441 369	01
02 Améliorations locatives																					02
03 Améliorations majeures aux bâtiments																					03
04 Aménagement des terrains	534 223					47 193					581 416	275 676			38 108			313 784		267 632	04
05 Autres équipements	6 288 429			881 048							7 169 477	3 843 551			327 805			4 171 356		2 998 121	05
06 Bâtiments	68 374 030				(81 867)	1 207 304					69 499 467	33 999 388			1 629 770			35 629 158		33 870 309	06
07 Développement informatique	580 000			58 000							638 000	406 000			58 000			464 000		174 000	07
08 Documents de bibliothèque	2 557 378			64 617							2 621 995	2 283 011			53 581			2 336 592		285 403	08
09 Équipements de communication multimédia	1 073 833			59 514							1 133 347	994 510			29 014			1 023 524		109 823	09
10 Équipements informatiques	9 079 461			931 729							10 011 190	8 321 451			457 205			8 778 656		1 232 534	10
11 Équipements spécialisés	15 786 513			273 336							16 059 849	13 577 812			469 726			14 047 538		2 012 311	11
12 Manuels pédagogiques																					12
13 Matériel roulant	314 633										314 633	312 337			2 296			314 633			13
14 Mobilier et équipement de bureau	2 290 661			136 370							2 427 031	2 132 030			79 478			2 211 508		215 523	14
15 Réseaux de télécommunication																					15
<b>16 Total des immobilisations corporelles</b>	<b>107 320 530</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>2 404 614</b>	<b>(81 867)</b>	<b>1 254 497</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>110 897 774</b>	<b>66 145 766</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>3 144 983</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>69 290 749</b>	<b>41 607 025</b>	<b>16</b>

## BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

	Coûts										Amortissement cumulé							Valeur nette			
	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33		34	35	36
	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		
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	190 199			63 861					(42 535)		211 525	122 325			29 992		(37 277)	115 040		96 485	22
<b>23 Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition</b>	<b>190 199</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>63 861</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>(42 535)</b>	<b>\$</b>	<b>211 525</b>	<b>122 325</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>29 992</b>	<b>(37 277)</b>	<b>\$</b>	<b>115 040</b>	<b>96 485</b>	<b>23</b>

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

## Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 37

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	Coûts										Amortissement cumulé							Valeur nette			
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17		18	19	20
	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-valeur	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		
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												26
27 Aménagement des terrains				84 396				(47 193)			37 203	27
28 Bâtiments	985 498			2 965 017				(1 207 304)			2 743 211	28
29 Développement informatique												29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)												30
31 Équipement informatique et bureautique												31
32 Équipements spécialisés												32
33 Total des travaux en cours	985 498	\$	\$	3 049 413	\$	\$	\$	(1 254 497)	\$	\$	2 780 414	33

## SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	41 607 025	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	96 485	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	2 780 414	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	44 483 924	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$	38

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

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

### Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 38

#### Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

#### Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	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												03
04												04
05	x	FQ-6	4 000 000	5,121 %	16-févr-2005	16-janv-2023	1 920 000		(160 000)		1 760 000	05
06												06
07												07
08	x	FQ-9	7 000 000	5,090 %	11-mai-2010	01-juin-2034	4 480 000		(280 000)		4 200 000	08
09												09
10	x	FQ-12	11 000 000	2,437 %	01-nov-2012	01-déc-2019	6 227 897		(795 350)	(5 432 547)		10
11			2 382 576	2,810 %	03-août-2012	03-août-2022	1 032 866		(247 586)		785 280	11
12	x	FF-1	2 500 000	3,375 %	01-nov-2013	01-sept-2023	2 000 000		(100 000)		1 900 000	12
13			734 548	3,199 %	19-juin-2014	19-juin-2024	396 123		(74 317)		321 806	13
14	x	FF-2	4 500 000	2,537 %	25-juin-2015	01-sept-2025	3 960 000		(180 000)		3 780 000	14
15												15
16	x	FF-3	5 500 000	1,577 %	03-févr-2016	01-déc-2020	3 139 417		(786 860)		2 352 557	16
17												17
18												18
19	x	FF-4	5 151 000	2,149 %	03-nov-2016	01-sept-2026	4 651 560		(249 720)		4 401 840	19
20	x	FF-5	8 046 003	2,437 %	14-févr-2018	01-sept-2027	7 596 611		(449 392)		7 147 219	20
21	x	FF-6	2 800 501	3,137 %	13-déc-2018	01-déc-2043	2 800 501		(112 020)		2 688 481	21
22			4 628	10,000 %	14-févr-2018	14-févr-2023	3 600		(861)		2 739	22
23	x	FF-7	6 047 030	2,217 %	25-févr-2020	01-févr-2040		6 047 030			6 047 030	23
24	x	FF-8	5 432 547	1,834 %	25-févr-2020	01-févr-2027		5 432 547			5 432 547	24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	<b>Total</b>		<b>65 098 833</b>				<b>38 208 575</b>	<b>11 479 577</b>	<b>(3 436 106)</b>	<b>(5 432 547)</b>	<b>40 819 499</b>	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						36 775 986	11 479 577	(3 113 342)	(5 432 547)	39 709 674	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						1 432 589		(322 764)		1 109 825	33



# Cégep de la Gaspésie et des Îles

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

### Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

<b>Obligations</b>											
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
Financé par le MES	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
<b>51 Total</b>		<b>\$</b>				<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>

52 Sous-total - Obligations financées par le MES 52

53 Sous-total - Obligations financées par d'autres sources 53

<b>Fonds d'amortissement</b>							
13	14	15	16	17	18	19	20
OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	
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
		<b>\$</b>		<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>

72 Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES 72

73 Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources 73

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

## Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audit)

### Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

#### Obligations découlant de contrats de location-acquisition

01 Financé par le MES	02 Numéro	03 Montant brut de l'emprunt	04 Taux	05 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	06 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	07 Solde de début	08 Emprunts réalisés	09 Remboursements effectués	10 Annulation de contrats	11 Solde de fin		
74 x	Z	9 624	6,900 %	09-févr-2015	09-juin-2020	2 197		(534)	(1 663)		74	
75 x	AA	5 601	6,300 %	24-févr-2016	24-févr-2021	2 262		(1 095)		1 167	75	
76 x	AB	10 437	7,400 %	16-nov-2016	16-avr-2022	5 903		(1 943)		3 960	76	
77 x	AC	23 633	7,704 %	30-juin-2017	31-déc-2021	12 620		(4 686)		7 934	77	
78 x	AD	31 883	7,660 %	17-mars-2019	17-août-2024	30 297		(4 999)		25 298	78	
79 x	O@Q	14 120	11,270 %	16-sept-2014	16-août-2019	179		(177)	(2)		79	
80 x	AE	21 103	7,670 %	01-oct-2019	01-mars-2025		21 103	(2 398)		18 705	80	
81 x	AF	36 766	10,000 %	01-oct-2019	01-mars-2025		36 766	(3 953)		32 813	81	
82 x	R@X	63 242	6,830 %	30-avr-2015	31-oct-2019	9 750		(3 176)	(6 574)		82	
83 x	AG	5 991	7,550 %	01-déc-2019	01-mai-2025		5 991	(495)		5 496	83	
84 x	Y	19 397	2,790 %	01-mai-2015	01-févr-2020	3 086		(3 084)	(2)		84	
85											85	
86											86	
87											87	
88											88	
89 x	K	8 972	2,250 %	14-nov-2013	13-mai-2019	649		(131)	(518)		89	
90											90	
91	<b>Total</b>	<b>250 769</b>				<b>66 943</b>	<b>63 860</b>	<b>(26 671)</b>	<b>(8 759)</b>	<b>95 373</b>	91	
92	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES						66 943	63 860	(26 671)	(8 759)	95 373	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 Financé par le MES	13 Numéro	14 Montant brut de l'emprunt	15 Taux	16 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	17 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	18 Solde de début	19 Emprunts réalisés	20 Remboursements effectués	21 Solde de fin		
94 x	H-1	2 490 000	6,875 %	01-janv-1971	01-févr-2021	274 639		(161 063)	113 576	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		<b>2 490 000</b>				<b>274 639</b>	<b>\$</b>	<b>(161 063)</b>	<b>113 576</b>	111	
112	Sous-total - Hypothèques financées par le MES						274 639		(161 063)	113 576	112
113	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources										113

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

## Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audit)

### Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Emprunts classés à la juste valeur											
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
Financé par le MES	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		\$			\$	\$	\$	\$	\$	
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES										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 MES	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		\$			\$	\$	\$	\$	\$	
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES										133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources										134

Sommaire des dettes à long terme		Reports de l'année antérieure	
135	Billets à payer	40 819 499	Frais reportés liés aux dettes (en négatif) (148 033)
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(169 486)	Escompte/prime non amortie
137	Obligations		
138	Fonds d'amortissement		
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition	95 373	
140	Hypothèques	113 576	
141	Emprunts classés à la juste valeur		
142	Emprunts en devises étrangères		
143	<b>Total des dettes incluant la portion court terme</b>	<b>40 858 962</b>	
144	Portion à court terme des dettes long terme	5 450 888	
145	<b>Dettes à long terme à l'état de la situation financière</b>	<b>35 408 074</b>	

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

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

### Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 42

	01	02	03	
01 Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			99,11%	01

### Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

	Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02 Amortissement des immobilisations corporelles	3 174 975	99,11%	3 146 718	02
03 Amortissement des actifs incorporels		99,11%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(7 854)	100,00%	(7 854)	04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(87 186)	100,00%	(87 186)	05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	(394)	100,00%	(394)	06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(202 820)	100,00%	(202 820)	07
08 Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)	(9 917)	100,00%	(9 917)	08
09 Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	(17 080)	100,00%	(17 080)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		99,11%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	74 005	100,00%	74 005	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations		99,11%		13
14 Moins-value sur les immobilisations		99,11%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations	(3 499)	99,11%	(3 468)	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	162 475	100,00%	162 475	18
19 Autres (note 1)		99,11%		19
20 <b>Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice</b>			<b>3 075 314</b>	20

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

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

### Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 43

	01	02	03	
<b>Montants à déduire</b>				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(3 274 406)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(158 443)			23
24 Autres (note 2)				24
25 <b>Total des montants à déduire</b>			<b>(3 432 849)</b>	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			<b>(357 535)</b>	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			12 488 000	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			<b>12 130 465</b>	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2:				30

## Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT						
Codes MES			Catég. Autor.	Codes MES		Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres	
01									01
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement	02
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux	03
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé	04
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	05
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance	06
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers	07
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires	08
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique	A-B-C-D	00-00-908	Dons	09
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB	A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	10
11					<b>Allocations particulières</b>	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources	11
12		<b>Parc mobilier (B)</b>	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements		05		06
13			A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	Catég. Autor.	Codes MES		
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux			<b>Nouvelles initiatives</b>	14
15	60	Mobilier et équipements de bureau			<b>Allocations particulières</b>	A-B-D			15
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices	A-B-D			16
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage	A-B-D			17
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération	A-B-D			18
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI	A-B-D			19
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D			20
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D			21
22	94	Développement informatique				A-B-D			22
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D			23
24	95	Réseaux de télécommunication				A-B-D			24
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)						<b>Parachèvements</b>	25
26	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)						Réparation du bateau-école le BUSSOLA	26
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	01-70-080		27
28		<b>Location-acquisition ( C )</b>				A-B-D	09-70-075	Équipements - Technique d'éducation à l'enfance	28
29						A-B-D	14-70-080	Véhicule et équipements programme aventure-études	29
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D	15-70-074	Implantation du programme Techniques juridiques	30
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D	16-80-317	Intégration intelligente des énergies renouvelables et des techno	31
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	32
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D	18-80-272	Allocations spécifiques (Plan d'Action numérique) - I026	33
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	34
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	35
36						A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	36
37		<b>Autres coûts (D)</b>				A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	37
38						A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	38
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	39
40	202	Actifs incorporels				A-B-D	06-80-165	Équipement - Archives médicales 411.A0	40
41						A-B-D			41
42		<b>Autres (E)</b>				A-B-D			42
43						A-B-D			43
44	203	Transfert CCTT				A-B-D			44
45						A-B-D			45
46						A-B-D			46
47						A-B-D			47
48						A-B-D			48
49						A-B-D			49
50						A-B-D			50
51						A-B-D			51
52						A-B-D			52
53						A-B-D			53
54						A-B-D			54
55						A-B-D			55
56						A-B-D			56
57						A-B-D			57
58						A-B-D			58
59						A-B-D			59
60						A-B-D			60
61						A-B-D			61

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

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

### Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2019 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2020 6 = 4 + 5
01	19010	Norme Réfection- Gaspé			01
02	19020	Norme Réfection- Résidences			02
03	19030	Norme Réfection- SAP			03
04	19040	Norme Réfection- Carleton			04
05	19050	Norme Réfection- Îles			05
06	19060	Norme Réfection- EPAQ			06
07	19070	Norme Réfection (Travaux en cours) Gaspé	Divers bâtiments	621 898	621 898 07
08	19080	Norme Réfection (Travaux en cours) Résidence	Divers bâtiments	1 330 680	1 330 680 08
09	19090	Norme Réfection (Travaux en cours) SAP	IMPLEXE SPORTIF, C-PAVILLON DES SPORTS	841 766	841 766 09
10	19100	Norme Réfection (Travaux en cours) Carleton	CEC-CARLETON, 1-EDIFICE PRINCIPAL	29 451	29 451 10
11	19110	Norme Réfection (Travaux en cours) Îles	DE-LA-M., 1-NOUVEAU PAVILLON DES ÎLES-DE-LA MAD.	129 180	129 180 11
12	19120	Norme Réfection (Travaux en cours) ÉPAQ	CSP-CSP, 1-EDIFICE PRINCIPAL	62 448	62 448 12
13	19130	Norme Transformation Gaspé			13
14	19140	Norme Transformation Résidence			14
15	19150	Norme Transformation SAP			15
16	19160	Norme Transformation Carleton			16
17	19170	Norme Transformation Les Îles	3-DE-LA-M., 2-PAVILLON DENISE LEBLANC (RÉNOVER)	15 504	15 504 17
18	19180	Norme Transformation ÉPAQ			18
19	19190	Norme Transformation (Travaux en cours) Gaspé			19
20	19200	Norme Transformation (Travaux en cours) Résidence			20
21	19210	Norme Transformation (Travaux en cours) SAP			21
22	19220	Norme Transformation (Travaux en cours) Carleton			22
23	19230	Norme Transformation (Travaux en cours) Les Îles	Divers bâtiments	24 616	24 616 23
24	19240	Norme Transformation (Travaux en cours) ÉPAQ			24
25	19250	Fonds de bibliothèque Gaspé	A-RENÉ-LÉVESQUE, 4-BLOC A-4	28 298	28 298 25
26	19260	Fonds de bibliothèque Carleton	CEC-CARLETON, 1-EDIFICE PRINCIPAL	20 906	20 906 26
27	19270	Fonds de bibliothèque Les Îles	3-DE-LA-M., 2-PAVILLON DENISE LEBLANC (RÉNOVER)	10 183	10 183 27
28	19280	Fonds de bibliothèque ÉPAQ	CSP-CSP, 1-EDIFICE PRINCIPAL	5 230	5 230 28
29	19290	Mobilier 970 Gaspé	Divers bâtiments	82 732	82 732 29
30	19300	Mobilier 970 Carleton	CEC-CARLETON, 1-EDIFICE PRINCIPAL	30 507	30 507 30
31	19310	Mobilier 970 Les Îles	Divers bâtiments	9 326	9 326 31
32	19320	Mobilier 970 ÉPAQ	CSP-CSP, 1-EDIFICE PRINCIPAL	3 741	3 741 32
33	19330	Achat immobilisation par certification de crédit			33
34	19340	Équipements 983 Gaspé administration	Divers bâtiments	55 584	55 584 34
35		<b>Sous-total</b>		<b>\$ 3 302 050</b>	<b>3 302 050 35</b>

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 la Gaspésie et des Îles

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

### Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)						
Numéro du projet	Titre du projet ou description	Édifice et composante SILC	Dépense accumulée au 30 juin 2019	Dépense de l'exercice	Dépense accumulée au 30 juin 2020	
01	02	03	04	05	6 = 4 + 5	
36	19350	Équipements spéc. Enseignement-Gaspé pédagogie				
37	19360	Autres équipements-Carleton	CEC-CARLETON, 1-EDIFICE PRINCIPAL	341 708	341 708	36
38	19370	Autres équipements-Les Îles	Divers bâtiments	4 924	4 924	37
39	19380	Autres équipements-ÉPAQ	CSP-CSP, 1-EDIFICE PRINCIPAL	2 025	2 025	38
40	19381	Autres équipements Merinov (983)	Non applicable	19 282	19 282	39
41	19382	Batiment TCE Rivière-au-Renard	Non applicable	56 472	56 472	40
42	19390	Équipements informatiques 981	Divers bâtiments	635 016	635 016	41
43	19400	Équipements informatiques Enseignement		931 729	931 729	42
44	19410	Matériel roulant 987				43
45	19420	Dépenses inférieures au seuil de capitalisation 959+999	Divers bâtiments	74 005	74 005	44
46	19430	Développement informatique (58 000\$)	Non applicable			45
47	19440	Équipements multimédia 984- Gaspé	Divers bâtiments	58 000	58 000	46
48	19450	Équipements multimédia 984- Les Îles	Divers bâtiments	32 513	32 513	47
49	19460	Équipements multimédia 984- ÉPAQ	CSP-CSP, 1-EDIFICE PRINCIPAL	4 015	4 015	48
50	19470	Équipements multimédia 984- Carleton		22 986	22 986	49
51	19480	Équipements multimédia 984- Résidence				50
52	19490	Équipements multimédia 984- Collégia				51
53	19500	Équipements multimédia 984- SAP				52
54	19531	Terrain Carleton				53
55	19650	Équipements TTA				54
56	19800	Mobilier par le fonctionnement	Divers bâtiments	10 064	10 064	55
57	19810	Équipements informatiques par le fonctionnement				56
58	19820	Équip. Spécialisés enseignement par le fonctionnement	Divers bâtiments	25 415	25 415	57
59	19830	Autres équipements par le fonctionnement	Divers bâtiments	7 828	7 828	58
60	19840	Équipements multimédias par le fonctionnement				59
61	19841	Budget spécial laboratoires de sciences				60
62	19850	Matériel roulant par le fonctionnement				61
63	19842	Formation à distance				62
64	19900	Location acquisition				63
65	19550	Équip. Spéc. CQFME				64
66	19841	MDEI-CCTT Pêches Gas				65
67	19065	Équipements TTE				66
68						67
69						68
70	<b>Sous-total</b>			<b>\$ 5 528 032</b>	<b>5 528 032</b>	69



**Cégep de la Gaspésie et des Îles**  
**Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)**

**Fonds des immobilisations**

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2019 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2020 6 = 4 + 5
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	<b>Sous-total</b>		<b>\$</b>	<b>5 528 032</b>	<b>5 528 032</b>

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

## 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 2020

Page 48

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
01	19070	Norme Réfection (Travaux en cours) Gaspé	22 577	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	01
02	19070	Norme Réfection (Travaux en cours) Gaspé	333 698	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	02
03	19070	Norme Réfection (Travaux en cours) Gaspé	265 623	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	03
04	19080	Norme Réfection (Travaux en cours) Résidence	169 298	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	04
05	19080	Norme Réfection (Travaux en cours) Résidence	245 945	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	05
06	19090	Norme Réfection (Travaux en cours) SAP	1 905	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	06
07	19090	Norme Réfection (Travaux en cours) SAP	839 861	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	07
08	19100	Norme Réfection (Travaux en cours) Carleton	19 581	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	08
09	19110	Norme Réfection (Travaux en cours) îles	15 363	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	09
10	19110	Norme Réfection (Travaux en cours) îles	113 817	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	10
11	19080	Norme Réfection (Travaux en cours) Résidence	909 307	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-905	Produits d'assurance	11
12	19120	Norme Réfection (Travaux en cours) ÉPAQ	37 203	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	12
13	19120	Norme Réfection (Travaux en cours) ÉPAQ	7 710	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	13
14	19120	Norme Réfection (Travaux en cours) ÉPAQ	17 535	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	14
15	19170	Norme Transformation Les Îles	15 504	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	15
16	19230	Norme Transformation (Travaux en cours) Les Îles	24 616	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	16
17	19250	Fonds de bibliothèque Gaspé	28 298	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	17
18	19260	Fonds de bibliothèque Carleton	20 906	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	18
19	19270	Fonds de bibliothèque Les Îles	10 183	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	19
20	19280	Fonds de bibliothèque ÉPAQ	5 230	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	20
21	19290	Mobilier 970 Gaspé	77 904	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	21
22	19300	Mobilier 970 Carleton	10 592	60	Mobilier et équipements de bureau	15-70-074	Implantation du programme Techniques juridiques	22
23	19300	Mobilier 970 Carleton	19 915	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	23
24	19310	Mobilier 970 Les Îles	9 326	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	24
25	19320	Mobilier 970 ÉPAQ	3 741	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	25
26	19340	Équipements 983 Gaspé administration	55 584	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	26
27	19350	Équipements spéc. Enseignement-Gaspé pédagogie	63 372	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	27
28	19360	Autres équipements-Carleton	1 523	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	28
29	19360	Autres équipements-Carleton	258	50	Équipements spécialisés - enseignement	15-70-074	Implantation du programme Techniques juridiques	29
30	19360	Autres équipements-Carleton	3 143	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	30
31	19370	Autres équipements-Les Îles	2 025	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	31
32	19380	Autres équipements-ÉPAQ	12 011	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	32
33	19381	Autres équipements Merinov (983)	28 307	90	Autres équipements	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	33
34	19080	Norme Réfection (Travaux en cours) Résidence	6 130	90	Autres équipements	00-00-905	Produits d'assurance	34
35		<b>Total de la page 48</b>	<b>3 397 991</b>					35

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

## 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 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
36	19390	Équipements informatiques 981	121 575	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	36
37	19390	Équipements informatiques 981	394 967	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	37
38	19390	Équipements informatiques 981	2 314	80	Équipements informatiques	15-70-074	Implantation du programme Techniques juridiq	38
39	19390	Équipements informatiques 981	35 014	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	39
40	19390	Équipements informatiques 981	10 127	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	40
41	19420	Dépenses inférieures au seuil de capitalisation 959+9	53 380	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	41
42	19440	Équipememts multimédia 984- Gaspé	32 513	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	42
43	19450	Équipememts multimédia 984- Les Îles	4 015	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	43
44	19460	Équipememts multimédia 984- ÉPAQ	22 986	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	44
45	19800	Mobilier par le fonctionnement	10 064	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	45
46	19820	Équip. Spécialisés enseignement par le fonctionnem	25 415	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	46
47	19830	Autres équipements par le fonctionnement	7 828	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	47
48	19100	Norme Réfection (Travaux en cours) Carleton	2 816	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	48
49	19100	Norme Réfection (Travaux en cours) Carleton	7 054	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	49
50	19350	Équipements spéc. Enseignement-Gaspé pédagogie	130 971	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	50
51	19350	Équipements spéc. Enseignement-Gaspé pédagogie	16 361	50	Équipements spécialisés - enseignement	09-70-075	Équipements - Technique d'éducation à l'enfar	51
52	19381	Autres équipements Merinov (983)	28 165	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	52
53	19382	Batiment TCE Rivière-au-Renard	570 228	90	Autres équipements	16-80-317	Intégration intelligente des énergies renouvelal	53
54	19420	Dépenses inférieures au seuil de capitalisation 959+9	20 625	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	54
55	19380	Autres équipements-ÉPAQ	7 271	50	Équipements spécialisés - enseignement	01-70-080	Réparation du bateau-école le BUSSOLA	55
56	19430	Développement informatique (58 000\$)	58 000	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique	56
57	19390	Équipements informatiques 981	2 300	80	Équipements informatiques	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestior	57
58	19390	Équipements informatiques 981	461	80	Équipements informatiques	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	58
59	19390	Équipements informatiques 981	191 916	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	59
60	19390	Équipements informatiques 981	34 200	80	Équipements informatiques	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestior	60
61	19390	Équipements informatiques 981	12 400	80	Équipements informatiques	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	61
62	19382	Batiment TCE Rivière-au-Renard	64 788	90	Autres équipements	16-80-317	Intégration intelligente des énergies renouvelal	62
63	19350	Équipements spéc. Enseignement-Gaspé pédagogie	131 004	90	Autres équipements	00-00-910	Autres sources	63
64	19390	Équipements informatiques 981	117 361	80	Équipements informatiques	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	64
65	19390	Équipements informatiques 981	9 094	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	65
66	19290	Mobilier 970 Gaspé	4 828	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	66
67								67
68								68
69								69
70		<b>Total des pages 48 et 49</b>	<b>5 528 032</b>					70

**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 2020

**(suite)**

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 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	<b>Total des pages 48,49 et 50</b>	<b>5 528 032</b>					105

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 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 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	<b>Total des pages 48,49, 50 et 51</b>	<b>5 528 032</b>					140

**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 2020

**(suite)**

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 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
<b>175</b>	<b>Total des pages 48,49, 50, 51 et 52</b>	<b>5 528 032</b>					<b>175</b>

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 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 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	<b>Total des pages 48 à 53</b>	<b>5 528 032</b>				210

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

## Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audit)

### Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 54

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des 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 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
<b>PARC IMMOBILIER</b>									
<b>Allocations normalisées</b>									
01	70-010	1 968 786		1 710 700			1 504 851		2 174 635
02	70-011	830 117		270 200			170 013		930 304
03	70-012								
04	70-013			587 900			518 622		2 961 856
05	70-015								
06	70-016								
<b>2017-2018 Allocations particulières</b>									
07	17-70-035								
<b>2018-2019 Allocations particulières</b>									
08	18-70-035								
<b>2019-2020 Allocations particulières</b>									
09	19-70-035								
10	<b>Sous-total: PARC IMMOBILIER</b>	<b>5 691 481</b>	<b>\$</b>	<b>2 568 800</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>2 193 486</b>	<b>\$</b>	<b>6 066 795</b>



# Cégep de la Gaspésie et des Îles

## Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audit)

### Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 55

(suite)

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des 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 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
	<b>PARC MOBILIER</b>								
	<b>Allocations normalisées</b>								
11 70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	673 561	225 920	1 017 300			952 231		964 550
12 70-073	Allocations - Développement informatique			58 000			58 000		
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB								
	<b>Allocations particulières</b>								
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements								
15 70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes								
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux								
	<b>2017-2018 Allocations particulières</b>								
17 17-70-080	Rattrapage								
18 17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
19 17-70-094	FCAR-FCI								
20 17-71-000	Autres								
	<b>2018-2019 Allocations particulières</b>								
21 18-70-080	Rattrapage								
22 18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
23 18-70-094	FCAR-FCI								
24 18-71-000	Autres								
	<b>2019-2020 Allocations particulières</b>								
25 19-70-080	Rattrapage								
26 19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
27 19-70-094	FCAR-FCI								
28 19-71-000	Autres								
29	<b>Sous-total: PARC MOBILIER</b>	<b>673 561</b>	<b>225 920</b>	<b>1 075 300</b>	<b>\$</b>	<b>\$</b>	<b>1 010 231</b>	<b>\$</b>	<b>964 550</b>

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

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

### Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des 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 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
<b>Nouvelles initiatives</b>									
30									30
31									31
32									32
33									33
34									34
35									35
36									36
37									37
38									38
39									39
<b>Parachèvements</b>									
40	01-70-080	Réparation du bateau-école le BUSSOLA			0		7 271		43 941
41	09-70-075	Équipements - Technique d'éducation à l'enfance	51 212		0		16 361		4 569
42	14-70-080	Véhicule et équipements programme aventure-études	20 930		0				265 000
43	15-70-074	Implantation du programme Techniques juridiques	265 000		0		13 164		
44	16-80-317	Intégration intelligente des énergies renouvelables et des technos de :	13 164		0		635 016		422 458
45	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	1 057 474		0		10 127		85 988
46	18-80-272	Allocations spécifiques (Plan d'Action numérique) - I026	96 115		0				86 000
47	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	86 000		0		35 014		
48	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	35 014		0		2 300		
49	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	2 300		0		461		
50	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	461		153 900		191 916		(38 016)
51	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			34 200		34 200		
52	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			12 400		12 400		
53	06-80-165	Équipement - Archives médicales 411.A0		67 500					67 500
54									
55									
56									
57									
58									
59									
60									
61									
62									
63									
64									
65									
66									
67									
68									
69									
70									
71									
72									
73									
74									
75									
76	<b>Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements</b>		1 627 670	67 500	200 500		958 230		937 440
77	<b>Sous-total des allocations du MES</b>		<b>7 992 712</b>	<b>293 420</b>	<b>3 844 600</b>	<b>\$</b>	<b>\$ 4 161 947</b>	<b>\$</b>	<b>7 968 785</b>

# Cégep de la Gaspésie et des Îles

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

### Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 57

			Autres encaissements					
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement				173 976		78
79	00-00-902	Fonds spéciaux						79
80	00-00-903	Emprunt autofinancé						80
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	30 370	12 030			42 400	81
82	00-00-905	Produits d'assurance		2 277 961		915 437	1 362 524	82
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers						83
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires						84
85	00-00-908	Dons						85
86	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	(1 722 157)	(225 920)	542 059	145 668	(1 551 686)	86
87	00-00-910	Autres sources	(287 501)		437 500	131 004	18 995	87
88		<b>Sous-total: Autres sources de financement</b>	<b>(1 979 288)</b>	<b>(225 920)</b>	<b>3 269 550</b>	<b>\$ 1 366 085</b>	<b>\$ (127 767)</b>	88
89		<b>GRAND TOTAL</b>	<b>6 013 424</b>	<b>67 500</b>	<b>7 114 150</b>	<b>\$ 5 528 032</b>	<b>\$ 7 841 018</b>	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)				74 005		90
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)						91
92		Transfert CCTT (code MES 203)						92
93	Solde	<b>Coûts capitalisées à la page 36 et page 37</b>				<b>5 454 027</b>		93