

Cégep régional de Lanaudière

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 régional de Lanaudière

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	
Revenus									
Subventions									
- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	68 817 319	65 825 350	10 337 586	10 303 679	79 154 905	76 129 029
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	516 535	361 038			516 535	361 038
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	585 787	877 679			585 787	877 679
04	2	- Entreprises du gouvernement	note						
05	2	- Gouvernement fédéral	note	699 014	458 410			699 014	458 410
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note						
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	1 450 568	1 189 969	5 667	6 576	1 456 235	1 196 545
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	1 927 897	1 879 873			1 927 897	1 879 873
09	2	Vente de biens et services	note	1 781 369	1 963 726			1 781 369	1 963 726
10	2	Locations	note	829 900	916 168			829 900	916 168
Amortissement des apports reportés									
- Gouvernement du Québec									
11		- MES	note			115 502	117 163	115 502	117 163
12		- Autres	note			60 483	32 154	60 483	32 154
13		- Entreprises du gouvernement	note						
14		- Gouvernement fédéral	note			106 478	97 714	106 478	97 714
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			47 512	43 667	47 512	43 667
16		- Autres organismes	note			23 790	22 381	23 790	22 381
17	2	Revenus d'intérêts	note	121 116	151 772			121 116	151 772
18	2	Autres revenus	note	(96 048)	(100 817)	126 374	79 542	30 326	(21 275)
19		Total		76 633 457	73 523 168	10 823 392	10 702 876	87 456 849	84 226 044

Cégep régional de Lanaudière

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Page 2							
			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2020	2019	2020	2019	2020	2019	
Annexes										
Charges										
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	44 320 785	43 198 076			44 320 785	43 198 076	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	22 247 778	19 684 259			22 247 778	19 684 259	21
22	2	Communications et informations	note	760 491	1 087 037			760 491	1 087 037	22
23	2	Fournitures et matériel	note	2 435 900	2 657 858			2 435 900	2 657 858	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	4 515 185	5 310 393			4 515 185	5 310 393	24
25	2	Autres charges	note	271 219	266 950		20 836	292 055	287 786	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			2 751 926	2 668 827	2 751 926	2 668 827	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note		242	190 296	273 469	190 296	273 711	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			6 190 951	6 574 253	6 190 951	6 574 253	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			1 993 193	1 606 143	1 993 193	1 606 143	31
32		Total des charges		74 551 358	72 204 815	11 147 202	11 143 528	85 698 560	83 348 343	32
Autres revenus (charges)										
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		2 082 099	1 318 353	(323 810)	(440 652)	1 758 289	877 701	40

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

Cégep régional de Lanaudière

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	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		2 127 126	1 487 083	1 570 315	1 332 657	3 697 441	2 819 740	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		2 127 126	1 487 083	1 570 315	1 332 657	3 697 441	2 819 740	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	2 082 099	1 318 353	(323 810)	(440 652)	1 758 289	877 701	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	(1 186 109)	(678 310)	1 186 109	678 310			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		3 023 116	2 127 126	2 432 614	1 570 315	5 455 730	3 697 441	08

(a)

(a) Ce montant comprend -461100 \$ de surembauche

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

Cégep régional de Lanaudière

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

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

Cégep régional de Lanaudière

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	
ACTIF									
Actif à court terme									
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	18 692 679	14 623 462	42 729	(5 922)	18 735 408	14 617 540	01
02	- Placements de portefeuille	note							02
03	- Intérêts courus à recevoir	note							03
04	- Débiteurs	note 7	1 987 285	2 160 460	185 543	117 611	2 172 828	2 278 071	04
05	4 - Subventions à recevoir	note	0	0		0			05
06	- Stocks de fournitures	note	10 139	14 871			10 139	14 871	06
07	- Stocks destinés à la vente	note							07
08	- Avances interfonds	note			453 360	176 051			08
09	- Charges payées d'avance	note	72 077	116 219	695	1 894	72 772	118 113	09
10	- Autres actifs à court terme	note				0			10
11	Total actif à court terme		20 762 180	16 915 012	682 327	289 634	20 991 147	17 028 595	11
Actif à long terme									
12	4 - Subventions à recevoir	note	780 631	1 077 680	21 489 318	21 903 653	22 269 949	22 981 333	12
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note 5			111 761 731	112 417 465	111 761 731	112 417 465	14
15	- Actifs incorporels	note							15
16	- Autres actifs à long terme	note 6			83 333	104 169	83 333	104 169	16
17	Total de l'actif à long terme		780 631	1 077 680	133 334 382	134 425 287	134 115 013	135 502 967	17
18	Total de l'actif		21 542 811	17 992 692	134 016 709	134 714 921	155 106 160	152 531 562	18

(Suite)

Annexes	01	02		03		04		05		06		07	
		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		Total		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	
Passif													
Passif à court terme													
19 - Emprunts à court terme	note					9 600 000	10 200 000	9 600 000	10 200 000				19
20 5 - Créditeurs	note	12 804 113	12 084 745			1 552 645	1 168 048	14 356 758	13 252 793				20
21 - Montants en transit	note												21
22 4 - Subventions perçues en trop	note	0	0				0						22
23 6 - Apports reportés	note	2 975 025	1 794 362					2 975 025	1 794 362				23
24 6 - Revenus reportés	note	2 287 197	1 810 408					2 287 197	1 810 408				24
25 - Dus interfonds	note	453 360	176 051										25
26 - Intérêts courus	note					622 355	616 739	622 355	616 739				26
27 - Autres passifs à court terme	note					138	204	138	204				27
28 - Portion à court terme de la dette à long terme	note 10					8 362 223	17 376 725	8 362 223	17 376 725				28
29 Total du passif à court terme		18 519 695	15 865 566			20 137 361	29 361 716	38 203 696	45 051 231				29
30 - Dette à long terme	note 10					106 452 550	99 240 943	106 452 550	99 240 943				30
31 - Passif au titre des sites contaminés	note												31
32 6 - Apports reportés	note					4 994 184	4 541 947	4 994 184	4 541 947				32
33 - Autres passifs à long terme	note												33
34 Total du passif à long terme		\$	\$			111 446 734	103 782 890	111 446 734	103 782 890				34
35 Total du passif		18 519 695	15 865 566			131 584 095	133 144 606	149 650 430	148 834 121				35
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS													
Non grevé d'affectations													
36 - Liés aux activités	note		640 043									640 043	36
37 - Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note												37
Grevés d'affectations													
38 1 - Origine interne	note	3 023 116	1 487 083					3 023 116	1 487 083				38
39 - Origine externe à titre de dotations	note												39
40 Investi en immobilisations	note					2 432 614	1 570 315	2 432 614	1 570 315				40
41 Total solde de fonds		3 023 116	2 127 126			2 432 614	1 570 315	5 455 730	3 697 441				41
42 Total du passif et du solde de fonds		21 542 811	17 992 692			134 016 709	134 714 921	155 106 160	152 531 562				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 régional de Lanaudière

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 7

	01 2020	02 2019	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 758 289	877 701	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	0	0	05
06 - Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07 - Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08 - Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(353 765)	(247 031)	08
09 - Amortissement des immobilisations	6 190 951	6 574 253	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	82 814	83 988	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)	20 836	20 836	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(7 974 985)	(7 585 772)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 11)	<u>3 249 070</u>	<u>(204 991)</u>	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	2 973 210	(481 016)	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(5 150 620)	(5 937 989)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	0	26 208	20
21 Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22 Cession d'actifs incorporels	0		22
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23			23
24 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(5 150 620)	(5 911 781)	24

(Suite)

	01	02	
Activités de placement			
25 Acquisition de placements			25
26 Cession de placements			26
Autre activité de placement			
27			27
28 Flux de trésorerie liés aux activités de placement	\$	\$	28
Activités de financement			
29 Variation des emprunts à court terme	(600 000)	(4 300 000)	29
30 Encaissement de dette à long terme	15 583 289	10 741 946	30
31 Remboursement de dette à long terme	(9 401 741)		31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(92 272)	(79 820)	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	806 002	452 504	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	6 295 278	6 814 630	40
41 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	4 117 868	421 833	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	14 617 540	14 195 707	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	18 735 408	14 617 540	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2020	2019	
44 Encaisse	19 378 987	14 743 159	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	287 508	53 312	45
46 Équivalents de trésorerie			46
47 Découvert bancaire			47
48 Chèques en circulation	(931 087)	(178 931)	48
49 Total	18 735 408	14 617 540	49
(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
(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.			52

Cégep régional de Lanaudière

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2020

Page 9

	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	Développement	CARL-201201-13	200	1 026 217					1 026 217	01
02	Projets locaux	CARL-201201-13	200	470 000					470 000	02
03	Centres de recherches incluant CCTT	CARL-201201-13	200	252 468					252 468	03
04	Surembauche	CARL-201201-13	200	461 100					461 100	04
05	Réserve pour imprévus	CARL-201201-13	200	500 000					500 000	05
06	Déficit anticipé	CARL-201201-13	100	313 331					313 331	06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			3 023 116	\$	\$	\$	\$	3 023 116	19

Cégep régional de Lanaudière

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	
REVENUS							
01 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	(16 659)	294 251	2 742	3 983			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	65 597 397	62 387 812	2 375 551	2 667 526			02
03 MES - Subventions liées à la réforme							03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			516 535	361 038			04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	392 359	626 175	31 514	24 680			05
06 Entreprises du gouvernement							06
07 Subventions du gouvernement fédéral	24 463	123 588					07
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09 Autres organismes	961 565	729 879	177 269	210 169			09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	1 624 455	1 611 229	260 237	252 554			10
11 Ventes de biens et services	520 627	593 633	19 466	7 639			11
12 Locations	711 142	777 172	10 680	14 601			12
13 Autres revenus	9 125	19 419					13
14 Facturation interne							14
15 TOTAL DES REVENUS	69 824 474	67 163 158	3 393 994	3 542 190	\$	\$	15
CHARGES							
16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	41 511 336	40 221 057	1 522 680	1 275 744			17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	1 190 448	1 522 883					18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	17 479 728	15 735 901	1 511 376	1 193 222			19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	1 157 000	1 295 727					20
21 Communications et informations	630 899	956 438	87 816	96 294			21
22 Fournitures et matériel	2 133 936	2 343 564	84 591	63 861			22
23 Services, honoraires et contrats, locations	3 645 002	4 440 181	198 455	185 416			23
24 Autres charges	233 720	212 668	9 339	16 836			24
25 Facturation interne	(172 597)	(233 483)					25
26 TOTAL DES CHARGES	67 809 472	66 494 936	3 414 257	2 831 373	\$	\$	26
27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	2 015 002	668 222	(20 263)	710 817	\$	\$	27

(Suite)

	07	08	09	10	11	12	13	14		
	Centres de technologie 2020	Centres de technologie 2019	Services auxiliaires 2020	Services auxiliaires 2019	Centre collégial de formation à distance 2020	Centre collégial de formation à distance 2019	Total 2020	Total 2019		
28 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(13 917)	298 234	28	
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	858 288	471 778					68 831 236	65 527 116	29	
30 MES - Subventions liées à la réforme									30	
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							516 535	361 038	31	
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	160 004	226 824	1 910				585 787	877 679	32	
33 Entreprises du gouvernement									33	
34 Subventions du gouvernement fédéral	674 551	334 822					699 014	458 410	34	
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35	
36 Autres organismes	223 714	163 918	88 020	86 003			1 450 568	1 189 969	36	
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			43 205	16 090			1 927 897	1 879 873	37	
38 Ventes de biens et services	439 314	429 739	801 962	932 715			1 781 369	1 963 726	38	
39 Locations			108 078	124 395			829 900	916 168	39	
40 Autres revenus		25 000	15 943	6 536			25 068	50 955	40	
41 Facturation interne									41	
42 TOTAL DES REVENUS	2 355 871	1 652 081	1 059 118	1 165 739		\$	\$	76 633 457	73 523 168	42
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43	
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants	63 454	75 391	32 867	103 001			43 130 337	41 675 193	44	
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							1 190 448	1 522 883	45	
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	1 765 570	1 149 910	334 104	309 499			21 090 778	18 388 532	46	
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							1 157 000	1 295 727	47	
48 Communications et informations	27 185	19 946	14 591	14 359			760 491	1 087 037	48	
49 Fournitures et matériel	50 111	53 905	167 262	196 528			2 435 900	2 657 858	49	
50 Services, honoraires et contrats, locations	166 265	157 292	505 463	527 504			4 515 185	5 310 393	50	
51 Autres charges	6 667	3 935	21 493	33 753			271 219	267 192	51	
52 Facturation interne	172 597	233 483							52	
53 TOTAL DES CHARGES	2 251 849	1 693 862	1 075 780	1 184 644		\$	\$	74 551 358	72 204 815	53
54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	104 022	(41 781)	(16 662)	(18 905)		\$	\$	2 082 099	1 318 353	54

Cégep régional de Lanaudière

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 12

Subventions du MES		01	02	
		2020	2019	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	7 974 985	7 545 307	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	2 657 979	2 663 557	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	83 818	159 657	04
05	- Subventions - Autres			05
06	Sous-total - Subventions de transfert	10 716 782	10 368 521	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	6 158	(84 964)	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(385 354)	20 122	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MES	10 337 586	10 303 679	10
Amortissement des apports reportés - MES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	82 483	83 658	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	33 019	33 505	12
13	Total - MES	115 502	117 163	13

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	
GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)					
01 Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(680 482)	(383 433)			01
02 Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
Subvention à recevoir - Autres MES :					
03 frais financier LT			91 941		03
04					04
Subventions à recevoir liées à la réforme					
05 - Congés de maladie	324 879	324 879			05
06 - Vacances	1 045 186	1 045 186			06
07 - Indemnités de départ	57 999	57 999			07
08 - Assurance-traitement	30 753	30 753			08
09 - Autres congés sociaux	2 296	2 296			09
10 - Immobilisations			20 634 084	21 019 438	10
11 - Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			620 523	614 365	11
12 Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	780 631	1 077 680	21 346 548	21 633 803	12
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13 Subventions à recevoir			142 770	269 850	13
14 Subventions (perçues en trop)					14
15 Sous-total	\$	\$	142 770	269 850	15
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16 Subventions à recevoir					16
17 Subventions (perçues en trop)					17
18 Sous-total	\$	\$	\$	\$	18
AUTRES ORGANISMES					
19 Subventions à recevoir					19
20 Subventions (perçues en trop)					20
21 Sous-total	\$	\$	\$	\$	21
22 TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	780 631	1 077 680	21 489 318	21 903 653	22
23 Subventions à recevoir présentées à court terme					23
24 Subventions à recevoir présentées à long terme	780 631	1 077 680	21 489 318	21 903 653	24
25 TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	\$	\$	\$	25

Cégep régional de Lanaudière

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	2 098 741	2 108 466	852 806	480 143	01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations					02
03 Comptes à payer lié au MES	253 666				03
04 Salaires et avantages sociaux à payer	2 261 278	2 123 723			04
05 Vacances à payer	7 053 281	6 726 379			05
06 Provision pour congés de maladie non monnayables	439 300	446 175			06
07 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					07
08 Autres provisions	697 847	680 002			08
09 Retenues sur contrat à payer			699 839	687 905	09
10 Autres éléments créditeurs					10
11 Total des créditeurs	12 804 113	12 084 745	1 552 645	1 168 048	11

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
	01 2020	02 2019	03 2020	04 2019
Apports reportés				
Gouvernement du Québec				
MES				
01 - Perfectionnement - Enseignants	143 613	47 030		
02 - Perfectionnement - Autres personnels	218 985	161 261		
03 - Allocations spécifiques	2 492 752	1 485 903		
04 - Sous-embauche				
05 - Charges à la formation continue reportées	119 675	100 168		
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			616 066	606 608
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			125 406	158 426
08 - Autres				
09 Sous-total - MES	2 975 025	1 794 362	741 472	765 034
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			817 793	655 443
11 Total - Gouvernement du Québec	2 975 025	1 794 362	1 559 265	1 420 477
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début				
13 Redressement du solde de début				
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)				
16 Solde de fin	\$	\$	\$	\$
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début			1 834 213	1 841 064
18 Redressement du solde de début				
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			353 229	90 863
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(106 478)	(97 714)
21 Solde de fin	\$	\$	2 080 964	1 834 213
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				
22 Solde de début			1 094 458	1 138 125
23 Redressement du solde de début				
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			100 000	
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(47 512)	(43 667)
26 Solde de fin	\$	\$	1 146 946	1 094 458
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)				
27 Solde de début			192 799	215 180
28 Redressement du solde de début				
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			38 000	
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(23 790)	(22 381)
31 Solde de fin	\$	\$	207 009	192 799
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	2 975 025	1 794 362	4 994 184	4 541 947

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 022 651	1 056 243	33
34	Autres revenus perçus d'avance	1 264 546	754 165	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	2 287 197	1 810 408	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 régional de Lanaudière

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 régional de Lanaudière

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	Sport et recherche	
Code		0410	0439	9080	2040							
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2019	(2 011 569)	3 351 450		(101 702)		418 800	(206 335)	(28 211)	613 614	1 570 620	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2019 redressé	(2 011 569)	3 351 450		(101 702)		418 800	(206 335)	(28 211)	613 614	1 570 620	03
04	Résultats de l'année	2 015 002	(20 263)		104 022			101 919	(9 496)	168 440	(95 767)	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(893 277)										06
07	Sous-total	(889 844)	3 331 187		\$ 2 320		\$ 418 800	(104 416)	(37 707)	782 054	1 474 853	07
08	Acquisition d'immobilisations	(173 899)	(14 909)		(104 024)							08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	Sous-total	(173 899)	(14 909)		\$ (104 024)		\$	\$	\$	\$	\$	11
12	Solde au 30 juin 2020	(1 063 743)	3 316 278		\$ (101 704)		\$ 418 800	(104 416)	(37 707)	782 054	1 474 853	12

Centre de responsabilité		Clinique dentaire	Clinique orthèses								Total		
Code		13	14	15	16	17	18	19	20		22		
01													
13	Solde au 30 juin 2019	(841 694)	(70 224)	(567 623)								2 127 126	13
14	Redressements affectant les années antérieures											\$	14
15	Solde au 30 juin 2019 redressé	(841 694)	(70 224)	(567 623)								2 127 126	15
16	Résultats de l'année	(195 345)	13 587									2 082 099	16
17	Apports de dotations											\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés											(893 277)	18
19	Sous-total	(1 037 039)	(56 637)	(567 623)		\$	\$	\$	\$	\$		3 315 948	19
20	Acquisition d'immobilisations											(292 832)	20
21	Locations-acquisitions											\$	21
22	Autres											\$	22
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$		(292 832)	23
24	Solde au 30 juin 2020	(1 037 039)	(56 637)	(567 623)		\$	\$	\$	\$	\$		3 023 116	24

Cégep régional de Lanaudière

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	41 684 800		(1 326 314)			(167 166)	40 191 320	40 164 157	27 163	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants		48 450	1 326 314			12 437	1 387 201	1 190 448	196 753	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	22 508 600	389 996	(45 681)	109 151	674 219	4 105 873	26 393 720	25 373 503	1 020 217	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(72 000)		(13 300)			121 116	35 816	10 660	25 156	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	494 400	1 776 997	(1 405)	1 376 752	1 818 533	4 865	1 833 076	1 070 704	762 372	05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(16 659)		(16 659)	06
07	Rétroactivité										07
08	TOTAL - Enseignement régulier	64 615 800	2 215 443	(60 386)	1 485 903	2 492 752	4 077 125	69 824 474	67 809 472	2 015 002	08
09 9090	Formation continue	87 600	2 552 758	(403 197)	100 146	119 675	1 085 670	3 303 302	3 414 257	(110 955)	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	15 700	72 250					87 950		87 950	10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							2 742		2 742	11
12	Rétroactivité										12
13	TOTAL - Formation continue	103 300	2 625 008	(403 197)	100 146	119 675	1 085 670	3 393 994	3 414 257	(20 263)	13
14 9080	Cours d'été										14
15 2040	Centres de transfert de technologie		1 170 762				1 185 109	2 355 871	2 251 849	104 022	15
16 -	Cégep à distance										16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
	Services auxiliaires										
18	Résidences										18
19	Services alimentaires						132 154	132 154	30 235	101 919	19
20	Centre sportif						70 578	70 578	80 074	(9 496)	20
21	Stationnement						479 722	479 722	311 282	168 440	21
22	Sport et recherche						64 572	64 572	160 339	(95 767)	22
23	Clinique dentaire						107 350	107 350	302 695	(195 345)	23
24 visuelle	Clinique orthèses						204 742	204 742	191 155	13 587	24
25											25
26											26
27											27
28											28
29											29
30											30
31	TOTAL - Services auxiliaires						1 059 118	1 059 118	1 075 780	(16 662)	31
32	TOTAL GLOBAL	64 719 100	6 011 213	(463 583)	1 586 049	2 612 427	7 407 022	76 633 457	74 551 358	2 082 099	32

Cégep régional de Lanaudière

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	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS									
01	E 11 000	Masse salariale des enseignants - E102	41 684 800						41 684 800	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"								04	
		COÛTS DE CONVENTION - E103									
05	E 11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05	
06	E 11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06	
07	E 11 117	Libérations syndicales nationales								07	
08	E 11 120	Rétention et disparités régionales								08	
09	E 11 144	Perfectionnement provincial		19 465					19 465	09	
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10	
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)		28 985					28 985	11	
12		Sous-total:	41 684 800	48 450		\$	\$	\$	\$	41 733 250	12
	1 À 8, 1000 et 8150	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP									
13	F 21 001	Fixe - régulier - F101	6 246 800						6 246 800	13	
14	F 21 002	Métiers d'arts - F102								14	
15	F 21 005	Section anglophone - F102								15	
16	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16	
17	F 21 008	Fixes particuliers - F102								17	
18	A 23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	6 246 100		97 781				6 343 881	18	
19	A 23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	2 556 200		42 026				2 598 226	19	
20	A 23 003	Ententes MES - MSSS - A106	81 200						81 200	20	
21	A 23 004	Écoles nationales - complément - A103								21	
22	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime			40 491				40 491	22	
23	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								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	1 087 900	26 519				496 449	617 970	27	
28	A 23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		136 047		85 715		151 147	70 615	28	
29	A 23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	143 500						143 500	29	
30	A 23 019	Conventions collectives - A114		3 187		23 436		26 623		30	
31	A 23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 325					2 325	31	
32	A 23 021	Formation des administrateurs - A115								32	
33	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33	
34	S 25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34	
35	S 21 100	Indexation autres personnels - année courante		33 500	8 120				41 620	35	
36	S 21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36	
37	S 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37	
38	S 12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(45 681)		(45 681)	38	
39		Sous-total:	16 361 700	201 578	188 418	109 151	(45 681)	674 219	16 140 947	39	
	7000 et 8200	LOCATIONS									
40	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	6 076 500						6 076 500	40	
41	B 22 002	Location de services au «B»								41	
42	B 22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105	70 400						70 400	42	
43	B 22 004	Allocations particulières au «B»								43	
44		Sous-total:	6 146 900	\$	\$	\$	\$	\$	6 146 900	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	ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER							
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							47
48	S 43 120	Programmes techniques				4 771		4 771	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		192 400		192 400		278 887	105 913
52	S 44 013	Évaluation systémique							52
53	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	54 583					144 583
54	R 44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000					50 000	54
55	R 44 016	Service aux collectivités - R106	300 000					300 000	55
56	E 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	54 400						54 400
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							59
60	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite							60
61	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite							61
62	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				108 786		108 786	62
63	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français							63
64	R 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104							64
65	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102							65
66	S 45 032	Communautés culturelles - S116		7 959			(1 405)	2 454	4 100
67	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés				606 451			606 451
68	F/S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113							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							70
71	S 45 050	Plan d'action numérique							71
72	S 48 500	Réinvestissement au collégial - S117		745 759		218 955		828 809	135 905
73	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009				207 930		207 930	73
74	S 49 041	Autres allocations (DPBF)			639 546				639 546
75	S 49 042	Autres allocations (DAEI)							75
76	S 49 102	Consolidation de l'offre de formation - S110			5 000	9 474			14 474
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		131 750		27 985		36 896	122 839
80	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105							80
81	S 61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant							81
82	S 61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019							82
83		Sous-total (champ 8350):	494 400	1 132 451	644 546	1 376 752	(1 405)	1 818 533	1 828 211

		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	SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT								
84	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(72 000)						(72 000)	84
85	S 61 000	Dettes à court terme - S108					(13 300)		(13 300)	85
86		Sous-total:	(72 000)	\$	\$	\$	(13 300)	\$	(85 300)	86
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE								
87	R 44 230	Centres de transfert de technologie - R102		1 170 762					1 170 762	87
88	R 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - R102								88
89		Sous-total:	\$	1 170 762	\$	\$	\$	\$	1 170 762	89
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT								
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	1 900						1 900	95
96	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101								96
97	E 34 002	E pes (RAC)					473 578		473 578	97
98	E 34 005	E pes (DEC) formation continue					10 435		10 435	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		897 558			144 199		1 041 757	105
106	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES		427 488			26 471		453 959	106
107	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES		190 332			(20 537)		169 795	107
108	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		614 440			(614 440)			108
109	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		292 645			(292 645)			109
110	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		130 295			(130 295)			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	85 700			100 146	37	119 675	66 208	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		Sous-total:	87 600	2 552 758	\$	100 146	(403 197)	119 675	2 217 632	117

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	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES								
118 S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104								118
119 S	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								119
120 S	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111			72 250				72 250	120
121 S	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								121
122 S	50 640	Représentation régionale - S107	15 700						15 700	122
123 S	57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S106								123
124		Sous-total:	15 700	\$	72 250	\$	\$	\$	87 950	124
	9 090	CÉGEP À DISTANCE								
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		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	133
		RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
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		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	139
140		Sous-total:	64 719 100	5 105 999	905 214	1 586 049	(463 583)	2 612 427	69 240 352	140
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES								
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		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	148
149		TOTAL	64 719 100	5 105 999	905 214	1 586 049	(463 583)	2 612 427		149

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 8

	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		12 437		(83 882)		72 000				69 969	01
02 826 MES - Autres	(167 166)										02
03											03
04 831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										516 535	04
05 830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			157 811	210 766	19 389	4 393				31 514	05
06 840 Entreprises du gouvernement											06
07 850 Subventions du gouvernement fédéral			(4 394)	28 857							07
08 827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09 870 Autres organismes			119 499	792 109		49 957				177 269	09
10 860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			17 845	1 555 853						260 237	10
11 865 Droits - étudiants internationaux				49 217							11
12 866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec				1 540							12
13 868 Ventes de biens et services			113 331	288 287		114 144		4 865		19 466	13
14 880 Locations			5 400	8 255		697 487				10 680	14
15 881 Intérêts							121 116				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											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			(112 170)	(417)		596					25
26 888 Facturation interne						0		0		0	26
27 TOTAL	(167 166)	12 437	297 322	2 850 585	19 389	938 577	121 116	4 865	\$	1 085 670	27

	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	Sport et recherche	Clinique dentaire	Clinique orthèses visuelles	
28											28
29											29
30	REVENUS										30
31	800 MES										31
32	826 MES - Autres	(312 474)									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	160 004						1 910			35
36	840 Entreprises du gouvernement										36
37	850 Subventions du gouvernement fédéral	674 551									37
38	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										38
39	870 Autres organismes	223 714			88 020						39
40	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							43 205			40
41	865 Droits - étudiants internationaux										41
42	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										42
43	868 Ventes de biens et services	439 314			6 634		479 722	19 457	107 350	188 799	43
44	880 Locations				37 500	70 578					44
45	881 Intérêts										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									15 943	55
56	888 Facturation interne						0	0			56
57	TOTAL	\$ 1 185 109		\$	\$ 132 154	70 578	479 722	64 572	107 350	204 742	57

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30		
58	Services auxiliaires											58
59												59
60	REVENUS										TOTAL	60
61	800 MES										(241 950)	61
62	826 MES - Autres										(167 166)	62
63	MES - Autres revenus de transfert											63
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										516 535	64
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										585 787	65
66	840 Entreprises du gouvernement											66
67	850 Subventions du gouvernement fédéral										699 014	67
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870 Autres organismes										1 450 568	69
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										1 877 140	70
71	865 Droits - étudiants internationaux										49 217	71
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										1 540	72
73	868 Ventes de biens et services										1 781 369	73
74	880 Locations										829 900	74
75	881 Intérêts										121 116	75
76	Variation - Subvention à recevoir											76
77	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890 Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891 Gain (perte) de change											84
85	892 Autres revenus										(96 048)	85
86	888 Facturation interne											86
87	TOTAL										7 407 022	87
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants											88
89												89
90												90
91												91

→	Dépenses de nature générale	
→	Dépenses de nature particulière	
→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi	12 437
	Total	12 437

Cégep régional de Lanaudière

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			99 142			306 881	993 627	539 028	164 239
02	120	Personnel de gérance						13 796	224 683	155 328	15 350
03	140	Personnel enseignant	36 439 447		494 957			49 239	416 348		
04	144	Contrats et hon. d'enseignement			14 106			300	12 730		
05	170	Personnel professionnel			81 819	197 035		1 674 209	922 470	43 489	148 279
06	200	Personnel de soutien			1 809 694	415 350	57 599	1 094 187	1 141 922	457 677	138 798
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 724 710		658				43 987		
08	300	Av. sociaux - autres personnels			303 234	72 767	7 291	351 880	380 271	138 773	51 152
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 190 448								
10	300	Coûts de conv. - autres pers.									
11		Sous-total:	41 354 605	\$	2 803 610	685 152	64 890	3 490 492	4 136 038	1 334 295	517 818
			AUTRES CHARGES								
12	400	Autres dépenses du code 400			115 484	1 540		80 204	97 616	31 779	9 025
13	511	Combustible - Huile									
14	512	Combustible - Gaz							16 238		
15	520	Électricité							11 907		
16	540	Matériel didactique et spécialisé			360 861	39 688	5 177	91 360	25 030		520
17	500	Autres dépenses du code 500			12 191	535		2 157	12 921	2 715	536
18	620	Honoraires professionnels			17 059			38 346	9 300	257 559	26 200
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			9 429			52 483	30 542	149	
20	640	Transport étudiant : stages et autres			3 326			40 151			
21	650	Contrats			68 186	22 152	4 544	54 822	6 783	41 083	
22	600	Autres dépenses du code 600			3 778	72 290		96 363	1 976	130 219	4 193
23	730	Intérêts									
24	700	Autres dépenses du code 700			63 252			27 879	119 188	2 982	135
25	785	Moins-value sur les placements									
26		Pertes sur interventions financières garanties									
27	779	Facturation interne			0	0		0	(3 263)	0	0
28	720	Mauvaises créances - débiteurs							1 321		
29		Sous-total:	\$	\$	653 566	136 205	9 721	483 765	329 559	466 486	40 609
30		Total	41 354 605	\$	3 457 176	821 357	74 611	3 974 257	4 465 597	1 800 781	558 427

Gestion des ressources matérielles

	Matériel et impression 7010 et 7040 10	Gestion des immeubles 7020 11	Gestion de l'énergie 7030 12	Sécurité et protection 7050 13	Entretien ménager 7060 14	Coordination et contrôle 7090 15	Administration générale 8000 16	Gestion des ressources informationnelles 8010 17	18	
31 100	Personnel cadre et hors-cadre	94 786				349 251	256 743	230 909		31
32 120	Personnel de gérance				74 841	74 652	70 037			32
33 140	Personnel enseignant						217 711			33
34 144	Contrats et hon. d'enseignement						2 595			34
35 170	Personnel professionnel	69 367					310 650	125 532		35
36 200	Personnel de soutien	304 156	546 214		41 517	392 291	84 940	810 887		36
37 300	Av. sociaux - enseignants									37
38 300	Av. sociaux - autres personnels	56 168	68 349		5 250	57 350	89 393	109 838	142 157	38
39 300	Coûts de conv. - enseignants									39
40 300	Coûts de conv. - autres pers.						1 157 000			40
41	Sous-total:	524 477	614 563	\$	46 767	524 482	715 690	2 209 514	1 309 485	\$ 41
	AUTRES CHARGES									
42 400	Autres dépenses du code 400	56 365	151		1 740	108	11 334	159 672	7 707	42
43 511	Combustible - Huile			1 380						43
44 512	Combustible - Gaz			335 716						44
45 520	Électricité			920 666						45
46 540	Matériel didactique et spécialisé	36 006	92 428		11 303	67 167		35 650	5 681	46
47 500	Autres dépenses du code 500	31 251					2 806	1 059	10 322	47
48 620	Honoraires professionnels	5 247			5 844		6 317	17 191		48
49 630	Locations - de locaux et de bâtiments									49
50 640	Transport étudiant : stages et autres		583							50
51 650	Contrats	98 186	394 816		659 323	480 126			650 560	51
52 600	Autres dépenses du code 600	5 518	2 971	1 699	14 732		8 302	201 693	63 185	52
53 730	Intérêts									53
54 700	Autres dépenses du code 700						7 353			54
55 785	Moins-value sur les placements									55
56	Pertes sur interventions financières garanties									56
57 779	Facturation interne	0	(172 597)				0	0		57
58 720	Mauvaises créances - débiteurs									58
59	Sous-total:	232 573	318 352	1 259 461	692 942	547 401	28 759	422 618	737 455	\$ 59
60	Total	757 050	932 915	1 259 461	739 709	1 071 883	744 449	2 632 132	2 046 940	\$ 60

		Opérations de financement 8300 et 8900 19	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350 20	Formation continue 9090 21	Alloc. Spéciales form. Continue 9350 22	Cours d'été 9080 23	Centres de technologie 2040 24	Formation Cégep à distance 25	Ententes MES - MSSS 26	Rétroactivité salariale Enseignement régulier		
										Financés MES 27	Autres sources 28	
TRAITEMENTS												
61	100		80 700	212 289			163 328					61
62	120			43 168			70 670					62
63	140		94 548	1 443 057			63 454					63
64	144			79 623								64
65	170		653 167	581 173			1 135 296					65
66	200		71 334	367 541			204 840					66
67	300											67
68	300		106 885	307 205			191 436					68
69	300											69
70	300											70
71			\$ 1 006 634	3 034 056		\$	\$ 1 829 024		\$	\$	\$	\$ 71
AUTRES CHARGES												
72	400		58 174	87 816			27 185					72
73	511											73
74	512											74
75	520											75
76	540		622	76 417			46 302					76
77	500		43	8 174			3 809					77
78	620		630	129 686			145 647					78
79	630		47	6 643								79
80	640			45								80
81	650		0	42 503								81
82	600		341	19 578			20 618	36 758				82
83	730											83
84	700	10 660	950	14 353			4 164					84
85	785											85
86												86
87	779		3 263	0			172 597					87
88	720			(5 014)			2 503					88
89			10 660	64 070	380 201	\$	\$ 422 825	\$ 36 758	\$	\$	\$	\$ 89
90	Total	10 660	1 070 704	3 414 257	\$	\$	2 251 849	\$ 36 758	\$	\$	\$	\$ 90
91			Contrats d'affiliation --->		36 758		Primes de monitorat --->					91

	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38						
	Rétroactivité salariale					Services auxiliaires										
92	Formation continue		Résidences	Services	Centre	Stationnement	Sport et recherche	Clinique	Clinique	92						
93	Financés	Autres		alimentaires	sportif			dentaire	orthèses	93						
94	MES - MSS (EQ)	sources							visuelles	94						
	TRAITEMENTS															
95	100	Personnel cadre et hors-cadre								31 918	95					
96	120	Personnel de gérance									96					
97	140	Personnel enseignant								32 867	97					
98	144	Contrats et hon. d'enseignement									98					
99	170	Personnel professionnel									99					
100	200	Personnel de soutien									100					
101	300	Av. sociaux - enseignants			6 344		42 303		64 653	117 682	32 162	101				
102	300	Av. sociaux - autres personnels				654		5 337		7 553	17 775	7 723	102			
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103			
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104			
105		Sous-total:				\$	6 998	\$	47 640	\$	72 206	167 375	72 752	\$	105	
	AUTRES CHARGES															
106	400	Autres dépenses du code 400								10 699	2 834	1 058		106		
107	511	Combustible - Huile												107		
108	512	Combustible - Gaz												108		
109	520	Électricité								2 388				109		
110	540	Matériel didactique et spécialisé				4 887		1 260	11 031	19 569	39 602	86 289		110		
111	500	Autres dépenses du code 500									1 403	833		111		
112	620	Honoraires professionnels						2 560		27 175	71 162	25 191		112		
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments							49 988	19 198				113		
114	640	Transport étudiant : stages et autres								5 636				114		
115	650	Contrats				18 350		28 626	232 400		18 212	791		115		
116	600	Autres dépenses du code 600								6 174				116		
117	730	Intérêts												117		
118	700	Autres dépenses du code 700						(12)	15 475	(318)	2 107	4 241		118		
119	785	Moins-value sur les placements												119		
120		Pertes sur interventions financières garanties												120		
121	779	Facturation interne								0	0	0		121		
122	720	Mauvaises créances - débiteurs												122		
123		Sous-total:				\$	23 237	\$	32 434	\$	311 282	88 133	135 320	118 403	\$	123
124		Total				\$	30 235	\$	80 074	\$	311 282	160 339	302 695	191 155	\$	124

	39	40	41	42	43	44	45	46	
125			Services auxiliaires						125
126								TOTAL	126
127									127
	TRAITEMENTS								
128	100							3 522 841	128
129	120							742 525	129
130	140							39 251 628	130
131	144							109 354	131
132	170							5 942 486	132
133	200							8 404 485	133
134	300							3 769 355	134
135	300							2 478 441	135
136	300							1 190 448	136
137	300							1 157 000	137
138								66 568 563	138
	AUTRES CHARGES								
140	400							760 491	140
141	511							1 380	141
142	512							351 954	142
143	520							934 961	143
144	540							1 056 850	144
145	500							90 755	145
146	620							785 114	146
147	630							168 479	147
148	640							49 741	148
149	650							2 821 463	149
150	600							690 388	150
151	730								151
152	700							272 409	152
153	785								153
154									154
155	779								155
156	720							(1 190)	156
157								7 982 795	157
158	Total							74 551 358	158

Cégep régional de Lanaudière

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 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2019 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			(383 433)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			353 675	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2019 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(29 758)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		64 719 100		04
05 Certifications de crédits - année courante		5 105 999		05
06 Lettres d'autorisation		905 214		06
07 Financement (récupération) du Ministère		(463 583)		07
08 Ajustement spécial :	Montant qui n'apparaît sur la confirmation du MEES	766 160		08
09 Sous-total		71 032 890		09
AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10 Allocation initiale				10
11 Certifications de crédits - année courante				11
12 Lettres d'autorisation				12
13 Récupération du Ministère				13
14 Sous-total				14
15 TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE			71 032 890	15
16 SOUS-TOTAL			71 003 132	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			71 683 614	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020			(680 482)	18

Cégep régional de Lanaudière

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	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	
MES						
01 - Ententes MES - MSSS	64 713		64 713	(44 442)	20 271	01
02 - «A» de FABRES	(289 545)		(289 545)	(39 440)	(328 985)	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	350 101	(350 101)				05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020				(167 166)	(167 166)	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réserve au MES						07
08 "A" de la RAC	139 808		139 808	69 969	209 777	08
09 Mise en disponibilité - Enseignante L'Assomption				12 437	12 437	09
10						10
11 Rémunération additionnelle du 01/04/2019 au 30/06/2019	17 513	(17 513)				11
12						12
13						13
14						14
15						15
16						16
17						17
18 Sous-total	282 590	(367 614)	(85 024)	(168 642)	(253 666)	18
AUTRES						
19 - Vente de biens et services						19
20 - Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	520 550		520 550	(90 667)	429 883	20
21 - Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						21
22 - Fondation du Collège	241 817		241 817	(100 077)	141 740	22
23 - Ristourne sur TPS et TVQ	61 622		61 622	(54 324)	7 298	23
24 - Congés anticipés ou différés	139 172		139 172	54 676	193 848	24
25 - Congés anticipés ou différés	139 172		139 172	54 676	193 848	25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	914 709		914 709	299 807	1 214 516	26
27 Sous-total - Autres	1 877 870	\$	1 877 870	109 415	1 987 285	27
28 TOTAL DES DÉBITEURS	2 160 460	(367 614)	1 792 846	(59 227)	1 733 619	28

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 18

CHAMP 1 à 8

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP			Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	1 114 419		4 157	1 118 576	829 229	289 347		496 449		(207 102)	02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	136 047	85 715		221 762	70 615	151 147		151 147			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	143 500			143 500		143 500				143 500	04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	3 187	23 436		26 623		26 623		26 623			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 325			2 325	2 325						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		TOTAL		1 399 478	109 151	4 157	1 512 786	902 169	610 617	\$	674 219	\$	(63 602)	08

ENSEIGNEMENT RÉGULIER		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
		01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
09	S	Épreuves - langue d'enseignement											09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français											10
11	S	Gestion des programmes											11
12	S	Programmes techniques		4 771		4 771		4 771		4 771			12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle											13
14	S	Pôle de formation en création et arts numériques - S114											14
15	S	Pôles régionaux - S107	192 400	192 400		384 800	105 913	278 887		278 887			15
16	S	Évaluation systémique											16
17	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	144 583		19 657	164 240	168 383	(4 143)				(4 143)	17
18	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000			50 000		50 000		50 000			18
19	R	Service aux collectivités - R106	300 000			300 000		300 000		300 000			19
20	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	54 400			54 400	54 400						20
21	S	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103											21
22	S	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109											22
23	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques											23
24	S	Mesure de soutien à la réussite											24
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite											25
26	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes		108 786		108 786		108 786		108 786			26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français											27
28	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104											28
29	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102											29
30	S	Communautés culturelles - S116	7 959		455	8 414	5 505	2 909		2 454	1 405	(950)	30
31	S	Clientèles particulières - Handicapés		606 451		606 451	606 451						31
32	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113											32
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie											33
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel											34
35	S	Plan d'action numérique											35
36	S	- Volet 1 : formation continue du personnel											36
37	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques											37
38	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques											38
39	S	- Volet 4 : soutien aux usagers											39
40	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information											40
41	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques											41
42	S	Réinvestissement au collégial - S117	745 759	218 955	708	965 422		965 422		828 809		136 613	42
43	S	Réinvestissement 2008-2009		207 930		207 930		207 930		207 930			43
44	S	Autres allocations (DPBF)	639 546			639 546		639 546				639 546	44
45	S	Autres allocations (DAEI)											45
46	S	Consolidation de l'offre de formation - S110	5 000	9 474		14 474		14 474				14 474	46
47	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110											47
48	S	Récupération « Autres »											48
49	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	131 750	27 985		159 735	130 052	29 683		36 896		(7 213)	49
50	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105											50
51	S	Mesures spéciales de financement - enseignant											51
52	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019											52
53		TOTAL	2 271 397	1 376 752	20 820	3 668 969	1 070 704	2 598 265		\$ 1 818 533	1 405	778 327	53
54		GRAND TOTAL	3 670 875	1 485 903	24 977	5 181 755	1 972 873	3 208 882		\$ 2 492 752	1 405	714 725	54

Cégep régional de Lanaudière

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	TOTAL		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$

Provisions à payer			Enseignants		Total	
			Salaires	Avantages sociaux		
09	- Congés de maladie monnayables					09
10	- Congés de maladie non-monnayables		364 167	46 795	410 962	10
11	- Vacances		4 333 517	530 636	4 864 153	11
12	- Temps supplémentaire					12
13	- Indemnités de départ					13
14	- Assurance-traitement					14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		20 752	2 378	23 130	15
16	Total		4 718 436	579 809	5 298 245	16

Autres personnels			Salaires		Avantages sociaux		Total	
17	- Congés de maladie monnayables		76 433	20 673	97 106		17	
18	- Congés de maladie non-monnayables		22 775	5 563	28 338		18	
19	- Vacances		1 759 325	429 803	2 189 128		19	
20	- Temps supplémentaire		82 896	17 084	99 980		20	
21	- Indemnités de départ		317 412	36 502	353 914		21	
22	- Assurance-traitement		96 862	17 739	114 601		22	
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		7 813	1 303	9 116		23	
24	Total		2 363 516	528 667	2 892 183		24	

Sommaire			Salaires		Avantages sociaux		Total	
25	- Congés de maladie monnayables		76 433	20 673	97 106		25	
26	- Congés de maladie non-monnayables		386 942	52 358	439 300		26	
27	- Vacances		6 092 842	960 439	7 053 281		27	
28	- Temps supplémentaire		82 896	17 084	99 980		28	
29	- Indemnités de départ		317 412	36 502	353 914		29	
30	- Assurance-traitement		96 862	17 739	114 601		30	
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		28 565	3 681	32 246		31	
32	Total		7 081 952	1 108 476	8 190 428		32	

Cégep régional de Lanaudière

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

												CHAMP 9350	
												Conservé	
												(assumé)	
												par le cégep	
01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	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	
01 S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612											01
02 S	Reconnaissance des acquis - C111	50 621											02
03 S	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	72 250			72 250		72 250				72 250	03
04 S	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623											04
05 S	Représentation régionale - S107	50 640	15 700			15 700		15 700				15 700	05
06 S	Soutien et développement pour la formation technique - S106	57 650											06
07 A	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes	44 050											07
08	TOTAL		87 950	\$	\$	87 950	\$	87 950	\$	\$	\$	87 950	08

Cégep régional de Lanaudière

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	Embauche (ETC) correspondant (au centième)		
		01	02	03	04
CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT					
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	36 439 447	435,93 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier				02
03	Sous-total	36 439 447	435,93 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	Sous-total	36 439 447	435,93 ETC	83 590	10,22%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	36 439 447	435,93 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)		(0,32) ETC		09
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		435,61 ETC		10
ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102					
11	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		435,82 ETC		11
12	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		435,82 ETC		12
13					13
(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE					
14	(Surembauche) sous-empauche cumulative au AU 30 JUIN 2019 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		0,21 ETC		14
15	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(4,80) ETC	(Surembauche)	15
16	Ajustement aux années antérieures		(0,41) ETC	Sous-empauche	16
17			ETC	en dollars	17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2020		(5,00) ETC	(461 100)	18

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 24

	01	02	03	04	CHAMPS 1000 et 8000		07
					05	06	07
01 Traitement moyen normalisé du cégep	83 646						01
02 Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,250%						02
03 Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	92 220						03
04 Taux de financement normalisé des coûts de convention Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2018-2019	3,30%						04
05 aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	88 361				FNEEQ	FEC	05
Nombre d'enseignants alloués							
06 Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)							TOTAL
07 Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)					434,42 ETC		434,42 ETC 06
08 Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués					1,40 ETC		1,40 ETC 07
							ETC 08
09 ALLOCATION POUR L'ANNÉE					435,82 ETC	ETC	435,82 ETC 09
10 Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)							ETC 10
11 Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					435,82 ETC	ETC	435,82 ETC 11
12 Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC 12
Financement des ETC							TOTAL
13 Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					40 191 320		40 191 320 13
14 Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure							14
15							15
16 FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT					40 191 320	\$	40 191 320 16
FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103							
FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE							TOTAL
17					1 326 314	\$	1 326 314 17
18 TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT					41 517 634	\$	41 517 634 18
19 - Revenus totaux (MES et autres)		1 326 314					19
20 - Moins : Dépenses de nature générale		1 165 593	Surplus	Déficit			20
21 - Surplus ou déficit			160 721				21
INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES							
22 Taux de CSST	0,580%	0,570%					22
23 Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)	6 321	6 269					23
24 Date de début de contrat des enseignants	15-août-2019	13-août-2020					24

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 25

		CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)							09 SUBVENTION	
		01	02	03	04	05	06	07	08	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,66)							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	TOTAL	\$ 08
09	- AEC - priorités ministérielles	Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A				TOTAL (6) - (7) - (8)	09

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	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
Dépenses de nature générale (E103, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	160 790	259 262	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 <i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>	(8 869)	2 486	03
04 Garantie de traitement	695 117	472 419	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>		1 743	05
06 Maternité, paternité et adoption	79 387	43 609	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	23 350	18 892	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	945		09
10 Congés de maladie monnayables			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)		70 660	12
13 Sélection			13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale :			15
Sous-total des dépenses salariales	950 720	869 071	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	92 946	101 536	17
Total des dépenses salariales	1 043 666	970 607	18
19 Hygiène et sécurité	12 518	17 252	19
20 Perfectionnement local	104 541	125 600	20
21 Autre non salariale Honoraires	4 868	43 541	21
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	1 165 593	1 157 000	22
Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23 Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24 Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25 Autre salariale : Frais de déménagement	24 855		25
Sous-total des dépenses salariales particulières	24 855	\$	26
27 Avantages sociaux sur ces dépenses			27
Total des dépenses salariales particulières	24 855	\$	28
29 Perfectionnement provincial - 11 144			29
30 Autre non salariale :			30
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	24 855	\$	31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi			33
34 Mise en disponibilité			34
35 Mesures d'employabilité			35
36 Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37 Autre :			37
Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	\$	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses	0		39
Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	\$	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	\$	43
TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	1 190 448	1 157 000	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45 Personnel cadre et hors-cadre		252 827	45
46 Gérant		71 401	46
47 Professionnel		206 855	47
48 Soutien		337 988	48
49 Total		869 071	49

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

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
01	«Nej» DEC TPL	15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»					01
02	Cas Numéro de programme	Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,66 \$/pes C7 x C8 x 79,66					Subvention (Champs 9090)
	Sans cert. de crédit													
03	7 cours été					1,00	131 Pes		10 435					10 435
04	7					k								
05	7					k								
06	7					k								
	avec cert. crédit													
07	7					k								
08	7					k								
09	7					k								
10	7					k								
11	TOTAL	\$			TOTAL (lignes 3 à 10)		131 Pes		10 435					10 435

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%)					427 Pes		17 007						17 007
13	- Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)					5 726 Pes		456 133						456 133
14	- Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)					11 Pes		438						438
15	TOTAL													473 578

"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)
16	CFC allouées	normalisée							
	1,80 CFC	92 220	82 998	2 739	85 737	100 146	\$ 0,41 CFC		119 675

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	JCA04		1037380				0,94	473 Pes	2 365 Pes	38 744	11 479	1 691		51 914	42
43	2	JEEOK						0,94	760 Pes	9 880 Pes	62 253	23 375	7 063		92 691	43
44	2	LCA6A	x					0,94	304 Pes	3 040 Pes	24 901	8 610	2 173	3 568	39 252	44
45	2							k								45
46	2							k								46
47	2							k								47
48	2							k								48
49	2							k								49
50	2							k								50
51	2							k								51
52	2							k								52
53	2							k								53
54	2							k								54
55		Sous-total		1 037 380					1 537 Pes	15 285 Pes	125 898	43 464	10 927	3 568	183 857	55

ENVELOPPE MES

56	2	EEC1Y		1515378				0,94	2 483 Pes	29 796 Pes	203 387	74 354	21 301		299 042	56
57	2	JCA04						0,94	3 376 Pes	16 880 Pes	276 534	81 929	12 068		370 531	57
58	2	JEEOK						0,94	1 982 Pes	25 766 Pes	162 349	60 959	18 420		241 728	58
59	2	LCA5A						0,94	472 Pes	4 720 Pes	38 662	13 369	3 374		55 405	59
60	2	LCA6A	x					0,94	1 536 Pes	15 360 Pes	125 816	43 504	10 981	18 030	198 331	60
61	2	LCADN						0,94	14 Pes	140 Pes	1 147	397	100		1 644	61
62	2	LCADQ						0,94	108 Pes	1 080 Pes	8 846	3 059	772		12 677	62
63	2	CNEOM	x		13,00			1,15	242 Pes	8 712 Pes	24 251	11 957	6 228	4 244	46 680	63
64	2	JCA1C						0,94	5 Pes	25 Pes	410	121	18		549	64
65	2							k								65
66	2							k								66
67	2							k								67
68	2							k								68
69	2							k								69
70	2							k								70
71		Sous-total		1 515 378	\$	Inscrire virements L71 C05			10 218 Pes	102 479 Pes	841 402	289 649	73 262	22 274	1 226 587	71
72		TOTAL MES+EQ		2 552 758	\$	\$	TOT. MIN.+EQ		11 755 Pes	117 764 Pes	967 300	333 113	84 189	25 842	1 410 444	72

73 **TOTAL** (ligne 72, colonnes 3, 4 et 5) 2 552 758 **Total en incluant le temps partiel** 1 665 511 1 665 511 73

74 Total des virements → Doit être égal à 0 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 Solde d'allocations - enveloppes régionale (Note: la ligne 76 colonne 14 est réservée au MES) 887 247 CC à reporter Récupération 76
 77 Solde d'allocations - priorités ministérielles 887 247 77

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15			
		Calcul de «Z»													TOTAL				
		Epes		A		B		Majoration		Récupération									
		87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14		20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132)		0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149		10,00%		\$30 C8 x 30									
78	Cas	Cas de financement			Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)										
													+ (C8 x 0,8110)		(selon col. 5)				
AEC à temps partiel																			
79	4, 5	Cas particuliers						k											
80		Cas particuliers			CNEOM	x	13,00	1,15	149 Pes	5 364 Pes	14 931	7 362	3 835	2 613					
81		Cas particuliers			ECC1Y			0,94	21 Pes	252 Pes	1 720	629	180						
82		Cas particuliers			JCA04			0,94	96 Pes	480 Pes	7 864	2 330	343						
83		Cas particuliers			JEEOK			0,94	84 Pes	1 092 Pes	6 881	2 584	781						
84		Cas particuliers			LCA5A			0,94	168 Pes	1 680 Pes	13 761	4 758	1 201						
85		Cas particuliers			LCA6A	x		0,94	29 Pes	290 Pes	2 375	821	207	340					
86		Cas particuliers			LCADQ			0,94	15 Pes	150 Pes	1 229	425	107						
87		Cas particuliers			ELJ37			0,94	363 Pes	14 883 Pes	29 734	19 408	10 640						
88		Cas particuliers			JCA1C			0,94	18 Pes	90 Pes	1 474	437	64						
89		Cas particuliers						k											
90		Cas particuliers						k											
91		Cas particuliers						k											
92		Cas particuliers						k											
93		Cas particuliers						k											
94		Cas particuliers						k											
95		Insc. sans identification et cours hors programme						k											
96		Cours préalables						k											
97		Sous-total							943 Pes	24 281 Pes	79 969	38 754	17 358	2 953	\$				
98		«Nej» DEC TPA		16	«Nej» utilisé	16													
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)						TOTAL			
													79,66 \$/pes C7 x C8 x 79,66		20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)		\$30 0		
100	11	Cas particuliers			808.03			0,94	1 670 Pes	9 034 Pes	125 050	41 083			(50 100)				
101		Cas particuliers						k											
102		Cas particuliers						k											
103		Cas particuliers						k											
104		Cas particuliers						k											
105		Cas particuliers						k											
106		Cas particuliers						k											
107		Cas particuliers						k											
108		Sous-total							1 670 Pes	9 034 Pes	125 050	41 083			(50 100)				
109		TOTAL							2 613 Pes	33 315 Pes	205 019	79 837	17 358	2 953	(50 100)	255 067			

Cégep régional de Lanaudière

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										69 071,500	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019										1 586	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020										2 612	(3)	03
04	Total pris en considération										68 046	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2019										(30)	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération										(1 616)	(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		(1 616)		(1 616,0)	(1 616,0)	(1 616,0)				(1,5)	07	
08	Juillet	1,50%			(1 616,0)	1 020,7	(595,3)				(0,6)	08	
09		1,50%			(1 616,0)	1 020,7	425,4	2 088,5	2 088,5	2,26000%	(1,6)	09	
10	Août	1,50%			(1 616,0)	1 020,7	1 446,1		2 088,5		(0,6)	10	
11		1,50%			(1 616,0)	1 020,7	2 466,8	2 088,5	4 177,0	2,26300%	(1,6)	11	
12	Septembre	3,50%			(1 616,0)	2 381,6	4 848,4		4 177,0		0,6	12	
13		3,50%			(1 616,0)	2 381,6	7 230,0	4 841,4	9 018,4	2,25500%	(1,7)	13	
14	Octobre	4,00%			(1 607,0)	2 730,8	9 960,8		9 018,4		0,9	14	
15		4,00%		195,2	(1 598,1)	2 730,8	12 691,6	5 575,0	14 593,4	2,26000%	(1,8)	15	
16	Novembre	4,00%			(1 572,5)	2 747,4	15 439,0		14 593,4		0,8	16	
17		4,00%		328,4	(1 546,8)	2 747,5	18 186,5	5 372,9	19 966,3	2,26000%	(1,8)	17	
18	Décembre	4,00%			(1 499,9)	2 768,8	20 955,3		19 966,3		1,0	18	
19		4,00%	29,0	120,0	(1 453,2)	2 768,5	23 723,8	5 560,8	25 527,1	2,37800%	(1,8)	19	
20	Janvier	4,00%			(1 419,4)	2 755,7	26 479,5		25 527,1		0,9	20	
21		4,00%	2,3	3,2	(1 385,7)	2 755,5	29 235,0	6 150,5	31 677,6	2,38000%	(2,3)	21	
22	Février	4,00%			(1 337,7)	2 769,8	32 004,8		31 677,6		0,3	22	
23		4,00%		211,8	(1 289,8)	2 769,8	34 774,6	5 556,9	37 234,5	2,28500%	(2,1)	23	
24	Mars	4,50%			(816,0)	3 535,9	38 310,5		37 234,5		0,9	24	
25		4,50%	838,1	8,3	(342,1)	3 535,9	41 846,4	6 943,7	44 178,2	2,04300%	(1,5)	25	
26	Avril	6,00%			(269,1)	4 155,8	46 002,2		44 178,2		1,1	26	
27		6,00%			(196,0)	4 155,8	50 158,0	8 260,1	52 438,3	1,49800%	(0,9)	27	
28	Mai	6,50%			(117,1)	4 501,9	54 659,9		52 438,3		0,8	28	
29		6,50%			(38,0)	4 502,1	59 162,0	10 086,3	62 524,6	0,89800%	(1,2)	29	
30	Juin	6,50%			77,0	4 538,0	63 700,0		62 524,6		0,4	30	
31		6,50%	19,5	51,7	191,5	4 537,5	68 237,5	9 158,9	71 683,5	0,82500%	XXXXX	31	
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(727,1)	918,6	191,5	68 237,5	68 237,5	71 683,5	71 683,5	xxxxx	(13,3)	32
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:										(13,3)		33

Cégep régional de Lanaudière

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	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		3 034 606	80 700	212 289			195 246		3 522 841	01
02 Gérants		628 687		43 168			70 670		742 525	02
03 Enseignants	36 439 447	1 178 255	94 548	1 443 057			96 321		39 251 628	03
04 Professionnels		3 572 850	653 167	581 173			1 135 296		5 942 486	04
05 Soutien		7 497 626	71 334	367 541			467 984		8 404 485	05
06 TOTAL	36 439 447	15 912 024	899 749	2 647 228	\$	\$	1 965 517	\$	57 863 965	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	3 522 841	3 428 086	94 755			111 696		(16 941)	-0,48%	NON	07
08 Gérants	742 525	742 524	1					1	0,00%	NON	08
09 Enseignants	39 251 628	39 315 241	(63 613)					(63 613)	-0,16%	NON	09
10 Professionnels	5 942 486	5 856 127	86 359			89 511		(3 152)	-0,05%	NON	10
11 Soutien	8 404 485	8 385 993	18 492					18 492	0,22%	NON	11
12 Total	57 863 965	57 727 971	135 994	\$	\$	201 207	\$	(65 213)	-0,11%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	36 439 447	36 439 346	101					101	0,00%	NON	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	435,93 ETC	435,93 ETC	ETC					ETC	0,00%	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		8 608	(8 608)			(8 608)	0,00%	NON	17
18 Professionnels							0,00%	NON	18
19 Soutien							0,00%	NON	19
20 Total	\$	8 608	(8 608)	\$	(8 608)	0,00%			20
21 Enseignants (1000 et 8050) - \$							0,00%	NON	21

Cégep régional de Lanaudière

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

Autres revenus		01
01 Résultats de l'analyse de MES		01
02 Autres revenus non détaillés	126 374	02
03 Total - Autres	126 374	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MES	135 667	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06 Sous-total financé par le MES	135 667	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés	54 629	07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09 Sous-total autofinancé	54 629	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	190 296	10
Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11 Amortissement de l'escompte/prime		11
12 Amortissement des frais d'émission et de gestion	82 814	12
13 Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	2 664 137	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	4 975	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	2 751 926	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MES		17
18 Amortissement du RISQ	20 836	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	20 836	23

Cégep régional de Lanaudière

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	
Autres actifs			
01 RISQ	83 333	104 169	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	83 333	104 169	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	83 333	104 169	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	7 236 715	7 091 327	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement	2 363 285	3 108 673	07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	9 600 000	10 200 000	09
Passif au titre des sites contaminés			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 Total du passif au titre des sites contaminés	\$	\$	12

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives	504 868			2 000							506 868	25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	575 509			351 468				(575 509)			351 468	26
27 Aménagement des terrains	17 181							(17 181)				27
28 Bâtiments												28
29 Développement informatique												29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)	20 126			494 112				(20 126)			494 112	30
31 Équipement informatique et bureautique	16 608							(16 608)				31
32 Équipements spécialisés												32
33 Total des travaux en cours	1 134 292	\$	\$	847 580	\$	\$	\$	(629 424)	\$	\$	1 352 448	33

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	110 409 283	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	1 352 448	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	111 761 731	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$	38

Cégep régional de Lanaudière

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	x	FQ12	13 000 000	2,437 %	01-nov-2012	01-déc-2019	9 880 000	(520 000)	(9 360 000)	04	
05										05	
06										06	
07										07	
08		FQ-13	400 000	3,153 %	24-janv-2013	24-janv-2023	175 025	(41 741)		133 284	
09	x	FF-1	6 500 000	3,058 %	23-oct-2014	01-sept-2024	5 460 000	(260 000)		5 200 000	
10	x	FF-2	4 000 000	2,904 %	04-déc-2014	01-sept-2024	2 534 400	(366 400)		2 168 000	
11	x	FF-3	7 000 000	2,018 %	05-févr-2016	01-déc-2022	4 210 528	(929 824)		3 280 704	
12	x	FF-4	54 500 000	1,751 %	12-févr-2016	01-sept-2025	44 216 265	(3 427 911)		40 788 354	
13	x	FF-5	13 250 000	2,149 %	03-nov-2016	01-sept-2026	12 190 000	(530 000)		11 660 000	
14	x	FF-6	3 420 000	2,130 %	01-déc-2016	01-sept-2026	3 060 000	(180 000)		2 880 000	
15	x	FF-7	11 108 000	2,556 %	01-déc-2017	01-sept-2027	10 376 000	(732 000)		9 644 000	
16	x	FF-8	14 979 282	2,933 %	01-déc-2017	01-déc-2042	14 380 111	(599 172)		13 780 939	
17	x	FF-9	10 741 946	3,137 %	13-déc-2018	01-déc-2043	10 741 946	(429 678)		10 312 268	
18	x	FF-11	1 981 000	2,346 %	31-oct-2019	01-oct-2034		1 981 000		1 981 000	
19	x	FF-10	4 242 289	2,439 %	31-oct-2019	01-oct-2039		4 242 289		4 242 289	
20	x	FF-12	9 360 000	2,382 %	12-déc-2019	01-déc-2037		9 360 000		9 360 000	
21										21	
22										22	
23										23	
24										24	
25										25	
26										26	
27										27	
28										28	
29										29	
30										30	
31	Total		154 482 517				117 224 275	15 583 289	(8 016 726)	(9 360 000)	115 430 838
32	Sous-total - Billets financés par le MES						117 049 250	15 583 289	(7 974 985)	(9 360 000)	115 297 554
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						175 025		(41 741)		133 284

Obligations

	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 Émissions en cours d'année	09 Rachats par le fonds d'amortissement	10 Rachats - Autres	11 Escompte / prime non amortie	12 Solde de fin
34												34
35												35
36												36
37												37
38												38
39												39
40												40
41												41
42												42
43												43
44												44
45												45
46												46
47												47
48												48
49												49
50												50
51	Total		\$				\$	\$	\$	\$	\$	\$

52 Sous-total - Obligations financées par le MES 52

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

Fonds d'amortissement

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

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

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

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le 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 effectués	Annulation de contrats	Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	Total		\$				\$	\$	\$	\$	\$	91

92 Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES 92

93 Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources 93

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

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Financé par le 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 effectués	Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111			\$				\$	\$	\$	\$	111

112 Sous-total - Hypothèques financées par le MES 112

113 Sous-total - Hypothèques financées par autres sources 113

Emprunts classés à la juste valeur

	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 de capital effectués	10 Variation de juste valeur au cours de l'exercice	11 Solde de fin	
114												114
115												115
116												116
117												117
118												118
119												119
120												120
121												121
122												122
123												123
124	TOTAL		\$				\$	\$	\$	\$	\$	124
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES											125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources											126

Emprunts en devises étrangères

	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 de capital effectués	10 Variation de juste valeur au cours de l'exercice	11 Solde de fin	
127												127
128												128
129												129
130												130
131												131
132	TOTAL		\$				\$	\$	\$	\$	\$	132
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES											133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources											134

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer						115 430 838		Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(606 607)		135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)						(616 065)		Escompte/prime non amortie			136
137	Obligations											137
138	Fonds d'amortissement											138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition											139
140	Hypothèques											140
141	Emprunts classés à la juste valeur											141
142	Emprunts en devises étrangères											142
143	Total des dettes incluant la portion court terme						114 814 773					143
144	Portion à court terme des dettes long terme						8 362 223					144
145	Dettes à long terme à l'état de la situation financière						106 452 550					145

Reports de l'année antérieure

Cégep régional de Lanaudière

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			96,29%	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	6 190 951	96,29%	5 961 267	02
03 Amortissement des actifs incorporels		96,29%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(33 019)	100,00%	(33 019)	04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(60 483)	100,00%	(60 483)	05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)		100,00%		06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(106 478)	100,00%	(106 478)	07
08 Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)	(47 512)	100,00%	(47 512)	08
09 Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	(23 790)	100,00%	(23 790)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		96,29%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	1 993 193	91,66%	1 826 961	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations		96,29%		13
14 Moins-value sur les immobilisations		96,29%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations		96,29%		15
16 Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 836	100,00%	20 836	16
17 Transfert CCTT		100,00%		17
18 Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	135 667	100,00%	135 667	18
19 Autres (note 1)		96,29%		19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			7 673 449	20

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(7 974 985)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(83 818)			23
24 Autres (note 2)				24
25 Total des montants à déduire			(8 058 803)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			(385 354)	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			21 019 438	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			20 634 084	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2:				30

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT						
Codes MES			Catég. Autor.	Codes MES	Allocations normalisées	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					Allocations particulières	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources	11
12		Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements		05	06	12
13			A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	Catég. Autor.	Codes MES		13
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux	A-B-D	19-80-278	Nouvelles initiatives	14
15	60	Mobilier et équipements de bureau			Allocations particulières	A-B-D		Maintien d'actifs - Bâtiments patrimoniaux	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	18-01-469	Actualisation Design 570.EO réfec/transfo	18
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI	A-B-D	18-01-479	Actualisation Design 570.EO MAOB	19
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D	18-02-469	Actualisation TPHE 153.FO MAOB	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)						Parachèvements	25
26		Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)						1ère Construction Assomption	26
27	98	bureautique) - (Travaux en cours)				A-B-D	00-80-107		27
28	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	12-80-000	2e Agrandissement Terrebonne	28
29		Location-acquisition (C)				A-B-D	12-80-235	Agrandissement L'Assomption - TOTAL PROJET	29
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (rév.prog.tech.info.)	30
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numérique	31
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	32
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	33
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numérique	34
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	35
36						A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	36
37		Autres coûts (D)				A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique	37
38						A-B-D			38
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D			39
40	202	Actifs incorporels				A-B-D			40
41						A-B-D			41
42		Autres (E)				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 régional de Lanaudière

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	19101	de la contribution du Cégep pour l'agrandissement 1 à l'As				01
02	19102	de la contribution du Cégep pour l'agrandissement 2 à l'As				02
03	19103	Contribution aux travaux de la salle Roland-Brunelle				03
04	19104	Divers travaux ventilation, climatisation et chauffage				04
05	19105	Divers travaux d'aménagement				05
06	19106	Divers travaux planifiés				06
07	19107	Divers travaux				07
08	19108	Autres projets en réfection après 2019-2020				08
09	19201	aménagement de la cafétéria au collège constituant de Joliette	J1-JOLIETTE, C1-Aile Centenaire - C1	113 603	113 603	09
10	19202	Divers réaménagement en architecture	-TERREBONNE, A1-Construction Classes - A1			10
11	19203	Réaménagement de la bibliothèque	J1-JOLIETTE, D1-Aile D - D1	30 561	30 561	11
12	19204	Divers travaux planifiés				12
13	19205	aménagement de la cafétéria au collège constituant de Terrebonne	J1-TERREBONNE, A2-Construction Ph. II - A2	171 485	171 485	13
14	19206	Autres projets en transformation après 2019-2020				14
15	19301	Mise aux normes et réfection - protection incendie				15
16	19302	Réfection des portes intérieures et extérieures (Joliette)				16
17	19303	Réfection de toiture (Joliette)				17
18	19304	Réfection du bassin de toiture et de joints de maçonnerie	- L'ASSOMPTION, F1-Aile F (Aile rénovée) - F1	279 839	279 839	18
19	19305	Divers travaux planifiés				19
20	19306	Autres projets en maintien des actifs après 2019-2020				20
21	19401	Travaux de réfection du centre culturel de Joliette	J1-JOLIETTE, G1-Aile Bonin - G1			21
22	19402	Autres projets immeubles patrimoniaux après 2019-2020				22
23	19501	Remplacement de l'appareillage-outillage				23
24	19502	Remplacement de l'équipement informatique et audiovisuel				24
25	19503	Remplacement du mobilier				25
26	19504	Remplacement et augmentation de la collection de bibliothèque				26
27	19505	Autres dépenses MAOB prévues en 19-20 mais non attribuées				27
28	19506	Autres dépenses MAOB prévues après 19-20				28
29						29
30						30
31						31
32						32
33						33
34						34
35	Sous-total			\$ 5 459 711	5 459 711	35

Le numéro du projet est unique. Il est composé de 5 chiffres dont les deux premiers correspondent à l'année de création du projet. Les trois derniers correspondent au numéro attribué lors du budget soumis à la Direction de l'expertise et du développement des infrastructures de l'enseignement supérieur.

Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8.

Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable.

Pour la capitalisation des intérêts sur des travaux en cours, le caractère «I» est ajouté, soit «10008I» et doit être inscrit séparément du capital.

Avant l'exercice 2010-2011, le numéro de projet était composé de 4 chiffres. Pour saisir les anciens numéros, ajoutez un «0» en troisième position. Par exemple l'ancien numéro de projet 0935 devient 09035.

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	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
36	19601	Projet divers en développement informatique	Non applicable		36
37	19602	Projets divers plan d'action numérique	Non applicable		37
38	19603	Projets divers d'acquisition d'équipements numériques	Non applicable	1 004 455	38
39	19604	Projets divers - Progiciels de gestion intégrée	Non applicable	4 812	39
40	19605	Projets divers - sécurité de l'information	Non applicable		40
41	19701	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - MAOB	Non applicable	157 018	41
42	19702	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - Réf/trans	Non applicable	37 192	42
43	19703	n de programme de Technique de l'informatique (420.B0) -	Non applicable	203 208	43
44	19704	de programme de Technique de l'informatique (420.B0) - l	Non applicable	23 414	44
45	19705	ctualisation programme tech. serv. fin et assurances - MAC	Non applicable	758	45
46	19706	Actu. progr. Tech. Design int. 2019 570.E0 MAOB	Non applicable	19 773	46
47	19707	Actu. progr. Tech. Design int. 2019 570.E0 Réf/transf	Non applicable		47
48	19708	Actualisation programme TPHE 153.FO - MAOB	Non applicable		48
49	19801	onnaissance des compétencesde la main d'oeuvre -techni	Non applicable	249 292	49
50					50
51	19999	Divers projets non identifiés au budget	Non applicable	368 777	51
52	19900	Projets en cours	Non applicable		52
53					53
54					54
55					55
56					56
57					57
58					58
59					59
60					60
61					61
62					62
63					63
64					64
65					65
66					66
67					67
68					68
69					69
70	Sous-total		\$	7 528 410	7 528 410

(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	Sous-total		\$	7 528 410	7 528 410

Cégep régional de Lanaudière

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	19104	Divers travaux ventilation, climatisation et chauffage	164 059	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	01
02	19104	Divers travaux ventilation, climatisation et chauffage	36 553	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	02
03	19105	Divers travaux d'aménagement	21 208	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	03
04	19105	Divers travaux d'aménagement	175 662	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	04
05	19106	Divers travaux planifiés	9 577	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	05
06	19106	Divers travaux planifiés	49 239	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	06
07	19106	Divers travaux planifiés	9 469	02	Aménagement des terrains	00-00-910	Autres sources	07
08	19106	Divers travaux planifiés	111 487	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	08
09	19107	Divers travaux	402 004	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	09
10	19107	Divers travaux	350 324	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	10
11	19108	Autres projets en réfection après 2019-2020	374	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	11
12	19201	Réaménagement de la cafétéria au collège constitua	112 332	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	12
13	19201	Réaménagement de la cafétéria au collège constitua	1 271	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	13
14	19203	Réaménagement de la bibliothèque	30 561	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	14
15	19204	Divers travaux planifiés	33 082	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	15
16	19205	Réaménagement de la cafétéria au collège constitua	171 534	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	16
17	19205	Réaménagement de la cafétéria au collège constitua	(49)	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	17
18	19301	Mise aux normes et réfection - protection incendie	47 840	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	18
19	19301	Mise aux normes et réfection - protection incendie	22 860	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	19
20	19302	Réfection des portes intérieures et extérieures (Joliet	92 549	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	20
21	19302	Réfection des portes intérieures et extérieures (Joliet	172	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	21
22	19303	Réfection de toiture (Joliette)	75 574	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-910	Autres sources	22
23	19303	Réfection de toiture (Joliette)	545 707	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	23
24	19303	Réfection de toiture (Joliette)	3 354	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	24
25	19304	Réfection du bassin de toiture et de joints de maçon	278 788	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	25
26	19304	Réfection du bassin de toiture et de joints de maçon	1 051	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	26
27	19305	Divers travaux planifiés	48 267	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	27
28	19305	Divers travaux planifiés	1 421	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	28
29	19107	Divers travaux	8 000	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-908	Dons	29
30								30
31								31
32								32
33								33
34								34
35		Total de la page 48	2 804 270					35

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATEGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT				
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07			
36	19704	Révision de programme de	Technique de l'informatiq	395	45	Améliorations majeures aux bâtiments	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (rév.prog	36
37	19501	Remplacement de l'appareillage-outillage		296 751	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	37
38	19501	Remplacement de l'appareillage-outillage		9 485	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	38
39	19501	Remplacement de l'appareillage-outillage		1 618	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	39
40	19501	Remplacement de l'appareillage-outillage		7 853	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-908	Dons	40
41	19501	Remplacement de l'appareillage-outillage		328 537	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	41
42	19501	Remplacement de l'appareillage-outillage		1 143	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	42
43	19501	Remplacement de l'appareillage-outillage		7 147	201	Biens non capitalisables	00-00-908	Dons	43
44	19501	Remplacement de l'appareillage-outillage		250 173	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	44
45	19502	Remplacement de l'équipement informatique et audio		273 732	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	45
46	19502	Remplacement de l'équipement informatique et audio		11 978	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	46
47	19502	Remplacement de l'équipement informatique et audio		6 837	80	Équipements informatiques	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	47
48	19502	Remplacement de l'équipement informatique et audio		1 735	80	Équipements informatiques	00-00-905	Produits d'assurance	48
49	19502	Remplacement de l'équipement informatique et audio		2 133	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	49
50	19502	Remplacement de l'équipement informatique et audio		25 406	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	50
51	19502	Remplacement de l'équipement informatique et audio		893 769	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	51
52	19502	Remplacement de l'équipement informatique et audio		32 463	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	52
53	19502	Remplacement de l'équipement informatique et audio		1 605	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	53
54	19502	Remplacement de l'équipement informatique et audio		174	201	Biens non capitalisables	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	54
55	19502	Remplacement de l'équipement informatique et audio		8 935	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	55
56	19502	Remplacement de l'équipement informatique et audio		184 954	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	56
57	19502	Remplacement de l'équipement informatique et audio		31 679	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	57
58	19503	Remplacement du mobilier		223 854	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	58
59	19503	Remplacement du mobilier		212 149	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	59
60	19504	Remplacement et augmentation de la collection de bi		158 076	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	60
61	19504	Remplacement et augmentation de la collection de bi		5 846	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	61
62									62
63									63
64									64
65									65
66									66
67									67
68									68
69									69
70		Total des pages 48 et 49		5 782 697					70

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATEGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
71	19603	Projets divers d'acquisition d'équipements numériques	5 777	92	Équipements de communication multimédia	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	71
72	19603	Projets divers d'acquisition d'équipements numériques	4 219	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	72
73	19603	Projets divers d'acquisition d'équipements numériques	165	201	Biens non capitalisables	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	73
74	19604	Projets divers - Progiciels de gestion intégrée	4 812	201	Biens non capitalisables	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion	74
75								75
76	19701	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - MAOE	12 100	92	Équipements de communication multimédia	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	76
77	19701	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - MAOE	1 251	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	77
78	19701	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - MAOE	4 473	80	Équipements informatiques	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	78
79	19701	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - MAOE	8 409	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	79
80	19701	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - MAOE	97 842	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	80
81	19701	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - MAOE	1 815	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	81
82	19701	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - MAOE	1 147	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	82
83	19701	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - MAOE	29 981	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	83
84	19702	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - Réf/tr	33 109	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux pro	84
85	19702	Implantation - tech. d'inté. multimédia (L'Ass) - Réf/tr	4 083	201	Biens non capitalisables	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux pro	85
86	19703	Révision de programme de Technique de l'informatiq	224	201	Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (rév.prog	86
87	19703	Révision de programme de Technique de l'informatiq	15 000	80	Équipements informatiques	00-00-908	Dons	87
88	19703	Révision de programme de Technique de l'informatiq	77 015	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (rév.prog	88
89	19703	Révision de programme de Technique de l'informatiq	33 041	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	89
90	19703	Révision de programme de Technique de l'informatiq	7 560	60	Mobilier et équipements de bureau	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (rév.prog	90
91	19703	Révision de programme de Technique de l'informatiq	46 125	201	Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (rév.prog	91
92	19703	Révision de programme de Technique de l'informatiq	24 243	201	Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (rév.prog	92
93	19704	Révision de programme de Technique de l'informatiq	5 117	45	Améliorations majeures aux bâtiments	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (rév.prog	93
94	19704	Révision de programme de Technique de l'informatiq	17 902	201	Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps (rév.prog	94
95	19705	Actualisation programme tech. serv. fin et assurances	758	201	Biens non capitalisables	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	95
96	19706	Actu. progr. Tech. Design int. 2019 570.E0 MAOB	19 426	201	Biens non capitalisables	18-01-479	Actualisation Design 570.E0 MAOB	96
97	19706	Actu. progr. Tech. Design int. 2019 570.E0 MAOB	347	201	Biens non capitalisables	18-01-479	Actualisation Design 570.E0 MAOB	97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		Total des pages 48,49 et 50	6 238 638					105

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATEGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
106	19801	Fonds de développement et de reconnaissance des c	223 036	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	106
107	19801	Fonds de développement et de reconnaissance des c	20 246	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	107
108	19801	Fonds de développement et de reconnaissance des c	170	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	108
109	19801	Fonds de développement et de reconnaissance des c	5 840	201	Biens non capitalisables	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	109
110								110
111	19999	Divers projets non identifiés au budget	2 000	49	Améliorations locatives	12-80-235	Agrandissement L'Assomption - TOTAL PROJ	111
112	19999	Divers projets non identifiés au budget	2 185	45	Améliorations majeures aux bâtiments	12-80-235	Agrandissement L'Assomption - TOTAL PROJ	112
113	19999	Divers projets non identifiés au budget	24 546	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	113
114	19999	Divers projets non identifiés au budget	121 327	02	Aménagement des terrains	12-80-235	Agrandissement L'Assomption - TOTAL PROJ	114
115	19999	Divers projets non identifiés au budget	457 427	90	Autres équipements	00-00-910	Autres sources	115
116	19999	Divers projets non identifiés au budget	647	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	116
117	19999	Divers projets non identifiés au budget	476	70	Documents de bibliothèque	00-00-901	Fonds de fonctionnement	117
118	19999	Divers projets non identifiés au budget	3 819	92	Équipements de communication multimédia	00-00-901	Fonds de fonctionnement	118
119	19999	Divers projets non identifiés au budget	36 203	80	Équipements informatiques	00-00-910	Autres sources	119
120	19999	Divers projets non identifiés au budget	57 207	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	120
121	19999	Divers projets non identifiés au budget	1 655	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	121
122	19999	Divers projets non identifiés au budget	3 057	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	122
123	19999	Divers projets non identifiés au budget	868	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	123
124	19999	Divers projets non identifiés au budget	2 800	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	124
125	19999	Divers projets non identifiés au budget	44 062	201	Biens non capitalisables	00-00-903	Emprunt autofinancé	125
126	19999	Divers projets non identifiés au budget	130 000	201	Biens non capitalisables	00-00-908	Dons	126
127	19999	Divers projets non identifiés au budget	2 585	201	Biens non capitalisables	00-00-910	Autres sources	127
128	19999	Divers projets non identifiés au budget	52 881	201	Biens non capitalisables	12-80-235	Agrandissement L'Assomption - TOTAL PROJ	128
129	19999	Divers projets non identifiés au budget	72 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique	129
130	19999	Divers projets non identifiés au budget	24 735	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	130
131	19900	Projets en cours	(2 000)	49	Améliorations locatives			131
132	19900	Projets en cours	2 000	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)			132
133	19900	Projets en cours	(351 468)	45	Améliorations majeures aux bâtiments			133
134	19900	Projets en cours	351 468	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er			134
135	19900	Projets en cours	(143 851)	50	Équipements spécialisés - enseignement			135
136	19900	Projets en cours	143 851	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor			136
137	19900	Projets en cours	(350 261)	90	Autres équipements			137
138	19900	Projets en cours	350 261	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor			138
139	19900	Projets en cours						139
140		Total des pages 48,49, 50 et 51	7 528 410					140

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATEGORIES 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	19801	Fonds de développement et de reconnaissance des c	(45 406)	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	143
144	19801	Fonds de développement et de reconnaissance des c	45 406	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	144
145							145	
146							146	
147	19102	Transfert de la contribution du Cégep pour l'agrandiss	671 703	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	147
148	19999	Divers projets non identifiés au budget	(671 703)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	12-80-235	Agrandissement L'Assomption - TOTAL PROJ	148
149							149	
150	19502	Remplacement de l'équipement informatique et audic	(2 185)	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	150
151	19502	Remplacement de l'équipement informatique et audic	(2 626)	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	151
152	19502	Remplacement de l'équipement informatique et audic	2 185	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	152
153	19502	Remplacement de l'équipement informatique et audic	2 626	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	153
154	19502	Remplacement de l'équipement informatique et audic	(168 211)	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	154
155	19502	Remplacement de l'équipement informatique et audic	168 211	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	155
156							156	
157							157	
158	19502	Remplacement de l'équipement informatique et audic	(763 935)	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	158
159	19502	Remplacement de l'équipement informatique et audic	(230 359)	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	159
160	19603	Projets divers d'acquisition d'équipements numériques	763 935	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	160
161	19603	Projets divers d'acquisition d'équipements numériques	230 359	92	Équipements de communication multimédia	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	161
162							162	
163							163	
164							164	
165							165	
166							166	
167							167	
168							168	
169							169	
170							170	
171							171	
172							172	
173							173	
174							174	
175		Total des pages 48,49, 50, 51et 52	7 528 410					175

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATEGORIES 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	Total des pages 48 à 53	7 528 410					210

Cégep régional de Lanaudière

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 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
	PARC IMMOBILIER								
	Allocations normalisées								
01	70-010 Allocations normalisées pour les réfections	3 583 969		3 053 900			1 992 190		4 645 679
02	70-011 Allocations normalisées pour les transformations	324 020		482 300			348 731		457 589
03	70-012 Allocations transitoires pour les réfections								
04	70-013 Résorption du déficit d'entretien accumulé	196 335		1 020 200			1 042 009		174 526
05	70-015 Bâtiments - Plan de rattrapage								
06	70-016 Efficacité énergétique								
	2017-2018 Allocations particulières								
07	17-70-035 Réfections aux édifices								
	2018-2019 Allocations particulières								
08	18-70-035 Réfections aux édifices								
	2019-2020 Allocations particulières								
09	19-70-035 Réfections aux édifices								
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER	4 104 324	\$	4 556 400	\$	\$	3 382 930	\$	5 277 794

(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
	PARC MOBILIER								
	Allocations normalisées								
11	70-070 Allocations normalisées pour le parc mobilier	2 443 907		2 806 800			1 828 943		3 421 764
12	70-073 Allocations - Développement informatique			72 000			72 000		
13	70-072 Allocations transitoires - MAOB								
	Allocations particulières								
14	70-074 Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements	226 996					194 250		32 746
15	70-075 Actualisation de programmes et nouveaux programmes								
16	70-077 Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux	208 095					37 192		170 903
	2017-2018 Allocations particulières								
17	17-70-080 Rattrapage								
18	17-70-081 Rattrapage - Plan d'accélération								
19	17-70-094 FCAR-FCI								
20	17-71-000 Autres								
	2018-2019 Allocations particulières								
21	18-70-080 Rattrapage								
22	18-70-081 Rattrapage - Plan d'accélération								
23	18-70-094 FCAR-FCI								
24	18-71-000 Autres								
	2019-2020 Allocations particulières								
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	Sous-total: PARC MOBILIER	2 878 998		\$ 2 878 800		\$	\$ 2 132 385		\$ 3 625 413

(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
Nouvelles initiatives									
30	19-80-278			517 600					517 600
31									
32									
33	18-01-469				60 600				60 600
34	18-01-479				22 000		19 773		2 227
35	18-02-469				179 000				179 000
36									
37									
38									
39									
Parachèvements									
40	00-80-107	(816 278)		0					(816 278)
41	12-80-000	(65 480)		0					(65 480)
42	12-80-235	(2 298 710)		0	1 525 400		(493 310)		(280 000)
43	18-80-261	237 080		0			178 581		58 499
44	18-80-273	786 100		0		(786 100)			
45	18-80-274	167 738		0		(167 738)			
46	18-80-275	14 978		0		(14 978)			
47	19-80-273			794 000		786 100	1 004 455		575 645
48	19-80-274			176 400		167 738	4 812		339 326
49	19-80-275			29 500		14 978			44 478
50	18-80-272		205 100						205 100
51									
52									
53									
54									
55									
56									
57									
58									
59									
60									
61									
62									
63									
64									
65									
66									
67									
68									
69									
70									
71									
72									
73									
74									
75									
76	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	(1 974 572)	205 100	1 517 500	1 787 000		714 311		820 717
77	Sous-total des allocations du MES	5 008 750	205 100	8 952 700	1 787 000	\$	6 229 626	\$	9 723 924

		Autres encaissements							
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement				292 832	78		
79	00-00-902	Fonds spéciaux					79		
80	00-00-903	Emprunt autofinancé				44 062	80		
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	8 213	7 011		7 011	8 213 81		
82	00-00-905	Produits d'assurance	12 229	1 735		1 735	12 229 82		
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers		636	(636)		83		
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires					84		
85	00-00-908	Dons		168 000		168 000	85		
86	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	115 786	88 100		203 886	86		
87	00-00-910	Autres sources	81	581 258		581 258	81 87		
88		Sous-total: Autres sources de financement	136 309	\$ 846 740	(636)	1 298 784	\$ 20 523 88		
89		GRAND TOTAL	5 145 059	205 100	9 799 440	1 787 000	(636)	7 528 410	\$ 9 744 447 89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)				1 993 193	90		
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)					91		
92		Transfert CCTT (code MES 203)					92		
93	Solde	Coûts capitalisées à la page 36 et page 37				5 535 217	93		