

Cégep Lionel-Groulx

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 Lionel-Groulx

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 1

Annexes		Notes	02		03		04		05		06		07	
			Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total							
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019				
Revenus														
Subventions														
- Gouvernement du Québec														
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	57 761 789	52 691 069	6 432 302	7 185 884	64 194 091	59 876 953	01				
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	531 677	687 293			531 677	687 293	02				
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	300 864	239 550	8 574	9 896	309 438	249 446	03				
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04				
05	2	- Gouvernement fédéral	note	30 136	94 341			30 136	94 341	05				
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note	77 390				77 390		06				
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	337 087	379 039			337 087	379 039	07				
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	2 190 117	2 078 738			2 190 117	2 078 738	08				
09	2	Vente de biens et services	note	1 799 532	2 481 469			1 799 532	2 481 469	09				
10	2	Locations	note	857 028	1 027 256			857 028	1 027 256	10				
Amortissement des apports reportés														
- Gouvernement du Québec														
11		- MES	note			68 195	73 516	68 195	73 516	11				
12		- Autres	note			30 671	31 121	30 671	31 121	12				
13		- Entreprises du gouvernement	note			175		175		13				
14		- Gouvernement fédéral	note			328 650	328 652	328 650	328 652	14				
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			18 750	18 751	18 750	18 751	15				
16		- Autres organismes	note			59 651	65 263	59 651	65 263	16				
17	2	Revenus d'intérêts	note	108 680	129 141	772	441	109 452	129 582	17				
18	2	Autres revenus	note	47 765	16 227	224	89	47 989	16 316	18				
19		Total		64 042 065	59 824 123	6 947 964	7 713 613	70 990 029	67 537 736	19				

Cégep Lionel-Groulx

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		
Annexes				2020	2019	2020	2019	2020	2019	
Charges										
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	38 764 141	36 921 138			38 764 141	36 921 138	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	16 655 322	15 782 260			16 655 322	15 782 260	21
22	2	Communications et informations	note	407 187	528 585			407 187	528 585	22
23	2	Fournitures et matériel	note	2 116 781	2 315 311			2 116 781	2 315 311	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	4 362 998	4 000 897			4 362 998	4 000 897	24
25	2	Autres charges	note	225 147	179 719	20 835	283 616	245 982	463 335	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			1 565 374	1 785 872	1 565 374	1 785 872	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	9 217	10 668	235 394	88 666	244 611	99 334	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note			91 677	91 677	91 677	91 677	28
29		Amortissement des immobilisations	note			4 527 666	4 525 596	4 527 666	4 525 596	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			628 379	1 317 650	628 379	1 317 650	31
32		Total des charges		62 540 793	59 738 578	7 069 325	8 093 077	69 610 118	67 831 655	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		1 501 272	85 545	(121 361)	(379 464)	1 379 911	(293 919)	40

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

Cégep Lionel-Groulx

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 3

Annexes		01 Notes	02		03		04		05		06		07	
			Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total							
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019		
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		993 398	1 259 038	3 311 268	3 343 294	4 304 666	4 602 332	4 304 666	4 602 332	4 304 666	4 602 332	01	
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note				(3 747)		(3 747)		(3 747)		(3 747)	02	
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		993 398	1 259 038	3 311 268	3 339 547	4 304 666	4 598 585	4 304 666	4 598 585	4 304 666	4 598 585	03	
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	1 501 272	85 545	(121 361)	(379 464)	1 379 911	(293 919)	1 379 911	(293 919)	1 379 911	(293 919)	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 11	(167 674)	(351 185)	167 674	351 185							07	
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		2 326 996	993 398	3 357 581	3 311 268	5 684 577	4 304 666	5 684 577	4 304 666	5 684 577	4 304 666	08	

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

Cégep Lionel-Groulx

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 4

01	Notes	02		03		04		05		06		07		
		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 Lionel-Groulx

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	15 537 785	11 572 194	(3 533)	(26 966)	15 534 252	11 545 228	01	
02	- Placements de portefeuille	note							02	
03	- Intérêts courus à recevoir	note	6 599	16 773			6 599	16 773	03	
04	- Débiteurs	note 5	2 786 870	2 385 716	200 395	305 884	2 987 265	2 691 600	04	
05	4 - Subventions à recevoir	note	45 461	15 815		0	45 461	15 815	05	
06	- Stocks de fournitures	note	212 203	173 838			212 203	173 838	06	
07	- Stocks destinés à la vente	note	0						07	
08	- Avances interfonds	note 4	13 015			3 304			08	
09	- Charges payées d'avance	note	109 809	130 626	165 067	241 954	274 876	372 580	09	
10	- Autres actifs à court terme	note				0			10	
11	Total actif à court terme		18 711 742	14 294 962	361 929	524 176	19 060 656	14 815 834	11	
Actif à long terme										
12	4 - Subventions à recevoir	note	1 532 031	1 532 031	21 324 555	22 184 162	22 856 586	23 716 193	12	
13	- Placements de portefeuille	note							13	
14	- Immobilisations et constructions en cours	note 6			79 088 579	79 986 864	79 088 579	79 986 864	14	
15	- Actifs incorporels	note							15	
16	- Autres actifs à long terme	note 7			83 340	104 175	83 340	104 175	16	
17	Total de l'actif à long terme		1 532 031	1 532 031	100 496 474	102 275 201	102 028 505	103 807 232	17	
18	Total de l'actif		20 243 773	15 826 993	100 858 403	102 799 377	121 089 161	118 623 066	18	

Page 6

Cégep Lionel-Groulx

État de la situation financière

Au 30 juin 2020

(Suite)

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
Passif									
Passif à court terme									
19		note 8			6 165 000	4 552 000	6 165 000	4 552 000	19
20	5	note 9	10 599 637	8 749 737	921 629	2 165 993	11 521 266	10 915 730	20
21		note							21
22	4	note		0		0			22
23	6	note	4 285 152	2 898 325			4 285 152	2 898 325	23
24	6	note	3 031 988	3 182 229			3 031 988	3 182 229	24
25		note 4	0	3 304	13 015				25
26		note			469 996	408 686	469 996	408 686	26
27		note							27
28		note 10			5 833 545	22 572 515	5 833 545	22 572 515	28
29			17 916 777	14 833 595	13 403 185	29 699 194	31 306 947	44 529 485	29
30		note 10			61 002 498	46 384 001	61 002 498	46 384 001	30
31		note			8 568 942	8 568 942	8 568 942	8 568 942	31
32	6	note			14 526 197	14 835 972	14 526 197	14 835 972	32
33		note							33
34			\$	\$	84 097 637	69 788 915	84 097 637	69 788 915	34
35			17 916 777	14 833 595	97 500 822	99 488 109	115 404 584	114 318 400	35
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS									
Non grevé d'affectations									
36		note	1 116 120	744 679			1 116 120	744 679	36
37		note							37
Grevés d'affectations									
38	1	note	1 210 876	248 719			1 210 876	248 719	38
39		note							39
40		note			3 357 581	3 311 268	3 357 581	3 311 268	40
41			2 326 996	993 398	3 357 581	3 311 268	5 684 577	4 304 666	41
42			20 243 773	15 826 993	100 858 403	102 799 377	121 089 161	118 623 066	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 Lionel-Groulx

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	1 379 911	(293 919)	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	(506 092)	(433 289)	08
09 - Amortissement des immobilisations	4 527 666	4 525 596	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	45 446	53 258	11
12 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	20 835	20 835	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(5 612 122)	(5 447 690)	14
- Autre élément hors caisse :			
15 Redressement affectant les années antérieures		(3 747)	15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement	<u>3 751 605</u>	<u>(1 018 813)</u>	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	3 607 249	(2 597 769)	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(4 873 745)	(3 677 383)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		20
21 Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22 Cession d'actifs incorporels	0		22
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23 Travaux abandonnés		262 779	23
24 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(4 873 745)	(3 414 604)	24

Cégep Lionel-Groulx

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 8

(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	1 613 000	1 152 000	29
30 Encaissement de dette à long terme	20 512 362	5 495 445	30
31 Remboursement de dette à long terme	(16 960 392)	(1 553 000)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(105 767)	(41 116)	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	196 317	(38 865)	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	5 255 520	5 014 464	40
41 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	3 989 024	(997 909)	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	11 545 228	12 543 137	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	15 534 252	11 545 228	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2020	2019	
44 Encaisse	15 927 050	12 644 341	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	11 573	9 323	45
46 Équivalents de trésorerie			46
47 Découvert bancaire			47
48 Chèques en circulation	(404 371)	(1 108 436)	48
49 Total	15 534 252	11 545 228	49
50 (a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			50
51 (b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			52

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2020

	Description 01	Numero 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	Rénovation Cafétéria (surplus 13-14, 14-15, 15-16 à conserver)	CA509, 05, 03	200	149 971					149 971	01
02	Fonds de développement de la Formation continue	CA533, 05.	200	60 905					60 905	02
03	Plan visionnaire - Augmentation du devis pédagogique		200	200 000	500 000	300 000			1 000 000	03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			410 876	500 000	300 000	\$	\$	1 210 876	19

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	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	56 897	(3 777)	(13)	(5 074)			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	54 948 159	50 609 368	1 630 307	1 788 663			02
03 MES - Subventions liées à la réforme		(3 005)					03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale		2 000	522 677	685 293			04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	121 349	24 508	16 617	21 236			05
06 Entreprises du gouvernement							06
07 Subventions du gouvernement fédéral	27 520	26 275					07
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec			4 705				08
09 Autres organismes	173 196	214 604		675			09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	1 042 733	1 000 954	104 389	100 054	50 835	35 265	10
11 Ventes de biens et services	238 735	261 026	366 863	511 331			11
12 Locations	22 704	30 135					12
13 Autres revenus	144 783	163 118					13
14 Facturation interne							14
15 TOTAL DES REVENUS	56 776 076	52 325 206	2 645 545	3 102 178	50 835	35 265	15
CHARGES							
16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	36 076 410	33 931 442	1 269 787	1 255 604	93 235	59 593	17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	1 003 343	1 327 121					18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	13 298 885	12 715 452	1 108 468	1 022 100			19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	1 097 549	897 468	44 907	39 526			20
21 Communications et informations	235 090	303 654	88 427	117 573	321		21
22 Fournitures et matériel	1 566 439	1 776 188	81 621	87 022			22
23 Services, honoraires et contrats, locations	2 215 117	2 233 341	99 993	111 963			23
24 Autres charges	138 945	147 587	18 908	9 593	1 275	95	24
25 Facturation interne	(392 947)	(561 999)	18 730	290 703	68 397	6 468	25
26 TOTAL DES CHARGES	55 238 831	52 770 254	2 730 841	2 934 084	163 228	66 156	26
27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	1 537 245	(445 048)	(85 296)	168 094	(112 393)	(30 891)	27

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Champs 1000 à 9000

(Suite)

	07	08	09	10	11	12	13	14	
	Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	
REVENUS									
28 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	0						56 884	(8 851)	28
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	1 103 592	283 312	22 847	21 582			57 704 905	52 702 925	29
30 MES - Subventions liées à la réforme								(3 005)	30
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			9 000				531 677	687 293	31
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc		10 000	162 898	183 806			300 864	239 550	32
33 Entreprises du gouvernement									33
34 Subventions du gouvernement fédéral		68 066	2 616				30 136	94 341	34
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	71 911		774				77 390		35
36 Autres organismes			163 891	163 760			337 087	379 039	36
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			992 160	942 465			2 190 117	2 078 738	37
38 Ventes de biens et services	59 095	85 068	1 134 839	1 624 044			1 799 532	2 481 469	38
39 Locations	24 786	24 300	809 538	972 821			857 028	1 027 256	39
40 Autres revenus			11 662	(17 750)			156 445	145 368	40
41 Facturation interne									41
TOTAL DES REVENUS	1 259 384	470 746	3 310 225	3 890 728	\$	\$	64 042 065	59 824 123	42
CHARGES									
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants	15 143	10 710	306 223	336 668			37 760 798	35 594 017	44
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							1 003 343	1 327 121	45
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels			1 066 218	1 073 673			15 473 571	14 811 225	46
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels			39 295	34 041			1 181 751	971 035	47
48 Communications et informations			83 349	107 358			407 187	528 585	48
49 Fournitures et matériel		779	468 721	451 322			2 116 781	2 315 311	49
50 Services, honoraires et contrats, locations	1 206 004	436 642	841 884	1 218 951			4 362 998	4 000 897	50
51 Autres charges			75 236	33 112			234 364	190 387	51
52 Facturation interne	29 596	28 812	276 224	236 016					52
TOTAL DES CHARGES	1 250 743	476 943	3 157 150	3 491 141	\$	\$	62 540 793	59 738 578	53
EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	8 641	(6 197)	153 075	399 587	\$	\$	1 501 272	85 545	54

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Subventions du MES		01	02	
Subventions de transfert :		2020	2019	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	5 579 071	5 413 168	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 514 227	1 863 574	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	113 065	64 291	04
05	- Subventions - Autres			05
06	Sous-total - Subventions de transfert	7 206 363	7 341 033	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	61 310	(73 881)	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(835 371)	(81 268)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MES	6 432 302	7 185 884	10
Amortissement des apports reportés - MES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	45 446	52 809	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	22 749	20 707	12
13	Total - MES	68 195	73 516	13

Cégep Lionel-Groulx
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 2020	02 2019	03 2020	04 2019		
GOUVERNEMENT DU QUÉBEC							
Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)							
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	45 461	15 815				01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			8 568 942	8 568 942		02
Subvention à recevoir - Autres MES :							
03							03
04							04
Subventions à recevoir liées à la réforme							
05	- Congés de maladie	306 137	306 137				05
06	- Vacances	1 187 962	1 187 962				06
07	- Indemnités de départ	0					07
08	- Assurance-traitement	36 869	36 869				08
09	- Autres congés sociaux	1 063	1 063				09
10	- Immobilisations			11 762 003	12 597 374		10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			469 996	408 686		11
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	1 577 492	1 547 846	20 800 941	21 575 002		12
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial							
13	Subventions à recevoir			323 614	384 160		13
14	Subventions (perçues en trop)						14
15	Sous-total	\$	\$	323 614	384 160		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			200 000	225 000		19
20	Subventions (perçues en trop)						20
21	Sous-total	\$	\$	200 000	225 000		21
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	1 577 492	1 547 846	21 324 555	22 184 162		22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	45 461	15 815				23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme	1 532 031	1 532 031	21 324 555	22 184 162		24
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	\$	\$	\$		25

Cégep Lionel-Groulx

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	1 010 426	865 254			01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			774 375	1 932 751	02
03 Comptes à payer lié au MES					03
04 Salaires et avantages sociaux à payer	1 193 060	809 583			04
05 Vacances à payer	7 114 649	5 736 078			05
06 Provision pour congés de maladie non monnayables	398 353	402 294			06
07 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					07
08 Autres provisions	883 149	936 528			08
09 Retenues sur contrat à payer			147 254	233 242	09
10 Autres éléments créditeurs					10
11 Total des créditeurs	10 599 637	8 749 737	921 629	2 165 993	11

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
	01 2020	02 2019	03 2020	04 2019
Apports reportés				
Gouvernement du Québec				
MES				
01 - Perfectionnement - Enseignants	126 530	79 876		
02 - Perfectionnement - Autres personnels	34 366	41 635		
03 - Allocations spécifiques	3 786 726	2 458 601		
04 - Sous-embauche	239 707	185 627		
05 - Charges à la formation continue reportées	97 823	132 586		
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			352 338	292 016
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			317 041	276 835
08 - Autres				
09 Sous-total - MES	4 285 152	2 898 325	669 379	568 851
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			831 686	862 357
11 Total - Gouvernement du Québec	4 285 152	2 898 325	1 501 065	1 431 208
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début				
13 Redressement du solde de début				
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			4 373	
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(175)	
16 Solde de fin	\$	\$	4 198	\$
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début			12 062 315	12 390 967
18 Redressement du solde de début				
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(328 650)	(328 652)
21 Solde de fin	\$	\$	11 733 665	12 062 315
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				
22 Solde de début			273 436	292 187
23 Redressement du solde de début				
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(18 750)	(18 751)
26 Solde de fin	\$	\$	254 686	273 436
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)				
27 Solde de début			1 069 013	1 134 276
28 Redressement du solde de début				
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			23 221	
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(59 651)	(65 263)
31 Solde de fin	\$	\$	1 032 583	1 069 013
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	4 285 152	2 898 325	14 526 197	14 835 972

Cégep Lionel-Groulx

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

Page 16

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 334 144	1 483 131	33
34	Autres revenus perçus d'avance	1 697 844	1 699 098	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	3 031 988	3 182 229	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 Lionel-Groulx

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 Lionel-Groulx

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	*9070 Act. Autofinancées	
Code		0410	0439	9080	2040							
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2019	(4 034 510)	1 920 516	167 848	(324 723)	(324 195)	695 299	730 639	1 209 378	1 571 963	(40 085)	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2019 redressé	(4 034 510)	1 920 516	167 848	(324 723)	(324 195)	695 299	730 639	1 209 378	1 571 963	(40 085)	03
04	Résultats de l'année	1 537 245	(85 296)	(112 393)	8 641		91 462	(18 112)	(6 850)	148 543	7 572	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	Sous-total	(2 497 265)	1 835 220	55 455	(316 082)	(324 195)	786 761	712 527	1 202 528	1 720 506	(32 513)	07
08	Acquisition d'immobilisations	(43 195)	(39 199)				(76 818)	(3 147)	(631)		(4 684)	08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	Sous-total	(43 195)	(39 199)	\$	\$	\$	(76 818)	(3 147)	(631)	\$	(4 684)	11
12	Solde au 30 juin 2020	(2 540 460)	1 796 021	55 455	(316 082)	(324 195)	709 943	709 380	1 201 897	1 720 506	(37 197)	12

Centre de responsabilité		*9020 Auditorium	*9030 Aréna	Redéploiement du personnel RSSS							Total			
Code		13	14	15	16	17	18	19	20			22		
01														
13	Solde au 30 juin 2019	(893 152)	314 420									993 398	13	
14	Redressements affectant les années antérieures											\$	14	
15	Solde au 30 juin 2019 redressé	(893 152)	314 420									993 398	15	
16	Résultats de l'année	(69 540)										1 501 272	16	
17	Apports de dotations											\$	17	
18	Remboursements d'emprunts autofinancés											\$	18	
19	Sous-total	(962 692)	314 420	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	2 494 670	19	
20	Acquisition d'immobilisations											(167 674)	20	
21	Locations-acquisitions											\$	21	
22	Autres											\$	22	
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	-	(167 674)	23
24	Solde au 30 juin 2020	(962 692)	314 420	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	2 326 996	24	

Cégep Lionel-Groulx

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	35 485 600	2 760	(1 177 209)	150 567	239 707	1 458 163	35 680 174	35 402 619	277 555	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants			1 177 209			(18 011)	1 159 198	1 003 343	155 855	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	17 505 400	212 569	(50 144)	105 935	317 318	1 684 305	19 140 747	17 910 415	1 230 332	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(101 000)		(12 200)			45 923	(67 277)	99 221	(166 498)	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	483 000	1 387 694		2 335 838	3 400 701	506	806 337	801 353	4 984	05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							56 897		56 897	06
07	Rétroactivité								21 880	(21 880)	07
08	TOTAL - Enseignement régulier	53 373 000	1 603 023	(62 344)	2 592 340	3 957 726	3 170 886	56 776 076	55 238 831	1 537 245	08
09 9090	Formation continue	67 200	1 853 102	(350 228)	132 585	97 823	1 015 251	2 620 087	2 705 362	(85 275)	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	13 400	23 125		57 653	68 707		25 471	25 471		10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(13)		(13)	11
12	Rétroactivité								8	(8)	12
13	TOTAL - Formation continue	80 600	1 876 227	(350 228)	190 238	166 530	1 015 251	2 645 545	2 730 841	(85 296)	13
14 9080	Cours d'été						50 835	50 835	163 228	(112 393)	14
15 2040	Centres de transfert de technologie		1 103 592				155 792	1 259 384	1 250 743	8 641	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						652 846	652 846	561 384	91 462	18
19	Services alimentaires						35 070	35 070	53 182	(18 112)	19
20	Centre sportif						143 540	143 540	150 390	(6 850)	20
21	Stationnement						370 084	370 084	221 541	148 543	21
22	*9070 Act. Autofinancées						2 085 838	2 085 838	2 078 266	7 572	22
23	*9020 Auditorium								69 540	(69 540)	23
24	*9030 Aréna										24
25	Redéploiement du personnel RSS						22 847	22 847	22 847		25
26											26
27											27
28											28
29											29
30											30
31	TOTAL - Services auxiliaires						3 310 225	3 310 225	3 157 150	153 075	31
32	TOTAL GLOBAL	53 453 600	4 582 842	(412 572)	2 782 578	4 124 256	7 702 989	64 042 065	62 540 793	1 501 272	32

Cégep Lionel-Groulx

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	35 485 600			150 567		239 707	35 396 460	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"			2 760				2 760	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								09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	35 485 600	\$ 2 760		150 567		\$ 239 707	35 399 220	12
	1 À 8, 1000 et 8150	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP								
13	F 21 001	Fixe - régulier - F101	3 191 700						3 191 700	13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F 21 005	Section anglophone - F102								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	5 940 800		3 255				5 944 055	18
19	A 23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	2 797 000		1 548				2 798 548	19
20	A 23 003	Ententes MES - MSSS - A106	3 500						3 500	20
21	A 23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105	77 900						77 900	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	871 600	6 696				155 045	723 251	27
28	A 23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		49 343		57 873		107 203	13	28
29	A 23 018	Moyenne générale au secondaire - A113								29
30	A 23 019	Conventions collectives - A114		5 070		40 310		45 380		30
31	A 23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		1 938	0	7 752		9 690		31
32	A 23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104	75 400						75 400	33
34	S 25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35	S 21 100	Indexation autres personnels - année courante		25 270	6 130				31 400	35
36	S 21 110	Indexation autres personnels - année antérieure			40 871				40 871	36
37	S 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S 12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(50 144)		(50 144)	38
39		Sous-total:	12 957 900	88 317	51 804	105 935	(50 144)	317 318	12 836 494	39
	7000 et 8200	LOCATIONS								
40	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	4 547 500						4 547 500	40
41	B 22 002	Location de services au «B»								41
42	B 22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		72 448					72 448	42
43	B 22 004	Allocations particulières au «B»								43
44		Sous-total:	4 547 500	72 448	\$	\$	\$	\$	4 619 948	44

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

			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							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		100 000		50 000		150 000	51
52	S 44 013	Evaluation systémique							52
53	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	62 991		4 377		94 525	62 843
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	43 000		0	29 373		70 338	2 035
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				56 473		56 473	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				109 828		103 846	5 982
62	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				146 250		122 008	24 242
63	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français				121 519		93 021	28 498
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							66
67	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés				554 422		162 298	392 124
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				117 670		117 670	70
71	S 45 050	Plan d'action numérique				137 939		133 247	4 692
72	S 48 500	Réinvestissement au collégial - S117		570 577		486 615		1 000 716	56 476
73	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009				144 568		112 976	31 592
74	S 49 041	Autres allocations (DPBF)			499 782	24 700		379 877	144 605
75	S 49 042	Autres allocations (DAEI)							75
76	S 49 102	Consolidation de l'offre de formation - S110				40 000		28 261	11 739
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		75 500		60 104		55 989	79 615
80	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105		141 800		98 200		215 656	24 344
81	S 61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant							81
82	S 61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019				153 800		153 800	82
83		Sous-total (champ 8350):	483 000	950 868	499 782	2 335 838	\$	3 400 701	868 787

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

			00	01	02	03	04	05	06	07		
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total			
	8300 - 8900	SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT										
84	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(101 000)							(101 000)		84
85	S 61 000	Dette à court terme - S108						(12 200)		(12 200)		85
86		Sous-total:	(101 000)		\$	\$	\$	(12 200)	\$	(113 200)		86
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE										
87	R 44 230	Centres de transfert de technologie - R102		1 103 592						1 103 592		87
88	R 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - R102										88
89		Sous-total:	\$	1 103 592	\$	\$	\$	\$	\$	1 103 592		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	3 000							3 000		95
96	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101										96
97	E 34 002	E pes (RAC)					40 826			40 826		97
98	E 34 005	E pes (DEC) formation continue					33 617			33 617		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		629 757	36 723		205 992			872 472		105
106	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES		299 940	17 490		77 903			395 333		106
107	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES		133 543	7 787		19 210			160 540		107
108	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		431 113			(431 113)					108
109	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		205 330			(205 330)					109
110	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		91 419			(91 419)					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	64 200				86	97 823		99 048		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:	67 200	1 791 102	62 000	132 585	(350 228)	97 823		1 604 836		117

Cégep Lionel-Groulx

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

FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
	9 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES								
118 S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104				23 620		23 620		118
119 S	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								119
120 S	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111			23 125	825			23 950	120
121 S	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								121
122 S	50 640	Représentation régionale - S107	13 400			27 400		39 492	1 308	122
123 S	57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S106				5 808		5 595	213	123
124		Sous-total:	13 400		\$ 23 125	57 653		\$ 68 707	25 471	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
	11 500	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:	53 453 600	4 006 327	639 471	2 782 578	(412 572)	4 124 256	56 345 148	140
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06		
141 S	59 100	DAEI								141
142 S	59 110	DEC								142
143 S	59 120	DAEI								143
144 S	59 200	DPBF								144
145 S	59 300	DRT								145
146 S	59 400	DPFT								146
147 S	59 450	Plan de rapprochement								147
148		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	148
149		TOTAL	53 453 600	4 006 327	639 471	2 782 578	(412 572)	4 124 256		149

Cégep Lionel-Groulx

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	93 543	0	0	18 157			(76 454)	0			01
02 826 MES - Autres	1 364 620										02
03 MES - Autres revenus de transfert											03
04 831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale				0						522 677	04
05 830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			0	75 359	0	45 990	0			16 617	05
06 840 Entreprises du gouvernement											06
07 850 Subventions du gouvernement fédéral			27 520	0							07
08 827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										4 705	08
09 870 Autres organismes		28 643	53 039	1 663	1 385	82 678	5 788			0	09
10 860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			(487)	986 999		0		506	50 835	104 389	10
11 865 Droits - étudiants internationaux				55 715						0	11
12 866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											12
13 868 Ventes de biens et services			76 459	109 832		52 444	0			366 863	13
14 880 Locations			0	0		22 704				0	14
15 881 Intérêts							108 680			0	15
16 Variation - Subvention à recevoir											16
17 820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies		0		0							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		(46 654)	45	66 254	7 270	1 279	7 909			0	25
26 888 Facturation interne											26
27 TOTAL	1 458 163	(18 011)	156 576	1 313 979	8 655	205 095	45 923	506	50 835	1 015 251	27

Cégep Lionel-Groulx

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20		
	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Services auxiliaires : Stationnement	*9070 Act. Autofina	*9020 Auditorium	*9030 Aréna		
28											28	
29											29	
30	REVENUS										30	
31	800 MES										31	
32	826 MES - Autres		0								32	
33	MES - Autres revenus de transfert										33	
34	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							9 000			34	
35	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc		0					162 898			35	
36	840 Entreprises du gouvernement										36	
37	850 Subventions du gouvernement fédéral		0					2 616			37	
38	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec		71 911					774			38	
39	870 Autres organismes							163 891			39	
40	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							992 160			40	
41	865 Droits - étudiants internationaux										41	
42	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec							0			42	
43	868 Ventes de biens et services		59 095	14 145				750 610			43	
44	880 Locations		24 786	637 331	26 667	143 540	370 084	2 000			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			1 370	8 403			1 889			55	
56	888 Facturation interne										56	
57	TOTAL	\$	155 792	\$	652 846	35 070	143 540	370 084	2 085 838	\$	\$	57

Cégep Lionel-Groulx

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30			
58	Redéploiement du personnel RSSS						Services auxiliaires					58	
59												59	
60	REVENUS						TOTAL					60	
61	800 MES	22 847					58 093					61	
62	826 MES - Autres						1 364 620					62	
63	MES - Autres revenus de transfert											63	
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale						531 677					64	
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc						300 864					65	
66	840 Entreprises du gouvernement											66	
67	850 Subventions du gouvernement fédéral						30 136					67	
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec						77 390					68	
69	870 Autres organismes						337 087					69	
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents						2 134 402					70	
71	865 Droits - étudiants internationaux						55 715					71	
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											72	
73	868 Ventes de biens et services						1 799 532					73	
74	880 Locations						857 028					74	
75	881 Intérêts						108 680					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 (basculé)											82	
83	890 Gain (perte) sur disposition de placement											83	
84	891 Gain (perte) de change											84	
85	892 Autres revenus						47 765					85	
86	888 Facturation interne											86	
87	TOTAL	22 847	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	7 702 989	87		
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants											88	
89		→					Dépenses de nature générale					(18 011)	89
90		→					Dépenses de nature particulière						90
91		→					Dépenses de sécurité et de fin d'emploi						91
							Total					(18 011)	

Cégep Lionel-Groulx

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

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						228 041	677 207	212 368	179 052	01
02	120	Personnel de gérance						90 631	0	0	55 212	02
03	140	Personnel enseignant	31 947 823		28 860		0		272 049			03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	120 472		6 803		0	0	1 379	20 261		04
05	170	Personnel professionnel				75 333		1 325 384	584 995	0	58 708	05
06	200	Personnel de soutien			1 947 598	339 384	198 134	465 852	563 709	277 465	278 512	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 334 324		3 361				22 045	1 659		07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			238 812	49 291	24 337	236 486	211 648	87 575	66 853	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 003 343									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			94 787	23 743	13 288	103 723	99 045	29 622	33 859	10
11		Sous-total:	36 405 962	\$	2 320 221	487 751	235 759	2 450 117	2 432 077	628 950	672 196	11
			AUTRES CHARGES									
12	400	Autres dépenses du code 400			22 099	(45)	0	10 442	20 530	44 769	2 260	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			249 183	3 643	14 469	12 476	3 803	1 402		16
17	500	Autres dépenses du code 500			12 833	1 004	3	8 458	5 149	3 312	4 248	17
18	620	Honoraires professionnels			31 285			2 699	24 707	60 516	23 729	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			11 870			1 907	0	90		19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			10 775		0	0				20
21	650	Contrats			49 643	0	1 192	2 607	81	5 231	115 790	21
22	600	Autres dépenses du code 600			81 957	49 968	0	5 371	0	22 803	2 776	22
23	730	Intérêts			0	0	0	0	0	0	0	23
24	700	Autres dépenses du code 700			19	19	0	2 216	3 465	20	101	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			50 199	309	0	10 806	(6 608)	(22 984)	(36 036)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs			0			0	34 583			28
29		Sous-total:	\$	\$	519 863	54 898	15 664	56 982	85 710	115 159	112 868	29
30		Total	36 405 962	\$	2 840 084	542 649	251 423	2 507 099	2 517 787	744 109	785 064	30

Cégep Lionel-Groulx

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 12

			Gestion des ressources matérielles										
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informatiionnelles 8010			
			10	11	12	13	14	15	16	17			
TRAITEMENTS												18	
31	100	Personnel cadre et hors-cadre		99 256				175 815	694 626	156 495		31	
32	120	Personnel de gérance	48 733	0		0	51 004	0	(11 567)			32	
33	140	Personnel enseignant							8 819			33	
34	144	Contrats et hon. d'enseignement							0			34	
35	170	Personnel professionnel							268 092	141 680		35	
36	200	Personnel de soutien	246 442	268 526	178 834	0	946 896	73 180	334 531	349 310		36	
37	300	Av. sociaux - enseignants							1 075			37	
38	300	Av. sociaux - autres personnels	36 823	43 363	21 979	0	124 294	26 673	164 296	75 517		38	
39	300	Coûts de conv. - enseignants										39	
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	16 050	23 152	10 782	0	34 622	14 304	560 264	33 724		40	
41		Sous-total:	348 048	434 297	211 595	\$	1 156 816	289 972	2 020 136	756 726	\$	41	
AUTRES CHARGES													
42	400	Autres dépenses du code 400	28 585	539	167	1 444	275	1 453	91 632	6 383		42	
43	511	Combustible - Huile			13 573							43	
44	512	Combustible - Gaz			207 988							44	
45	520	Électricité			687 376				0			45	
46	540	Matériel didactique et spécialisé	3 732	53 269	29 317	11 382	49 463	0	12 890	5 074		46	
47	500	Autres dépenses du code 500	47 605	3 217		0	3 072	566	51 844	11 767		47	
48	620	Honoraires professionnels		36 507	0	0	0	4 983	49 794	24 777		48	
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments				0			29 838			49	
50	640	Transport étudiant : stages et autres					0		3 426			50	
51	650	Contrats	81 030	48 933	90 517	556 526	14 840	1 512	57 593	312 098		51	
52	600	Autres dépenses du code 600	11 760	942		0	0	214	201 651	22 225		52	
53	730	Intérêts	0	0	0	0	0	0	0			53	
54	700	Autres dépenses du code 700	79			0	0	0				54	
55	785	Moins-value sur les placements										55	
56		Pertes sur interventions financières garanties										56	
57	779	Facturation interne	(56 796)	34 233	0		0	(308 440)	7 177	(49 265)		57	
58	720	Mauvaises créances - débiteurs							0			58	
59		Sous-total:	115 995	177 640	1 028 938	569 352	67 650	(299 712)	505 845	333 059	\$	59	
60		Total	464 043	611 937	1 240 533	569 352	1 224 466	(9 740)	2 525 981	1 089 785	\$	60	

Cégep Lionel-Groulx

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

										Rétroactivité salariale				
										Enseignement régulier				
			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance 25	Ententes MES - MSSS 26	Financés MES 27	Autres sources 28		
			19	20	21	22	23	24	25	26	27	28		
TRAITEMENTS														
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		26 949	152 418				0		0		61	
62	120	Personnel de gérance			50 794						0		62	
63	140	Personnel enseignant		276 196	1 045 392	17 386	83 273	13 511			7 157		63	
64	144	Contrats et hon. d'enseignement			94 140	0		0					64	
65	170	Personnel professionnel		160 003	406 966	34 918					0		65	
66	200	Personnel de soutien		73 042	333 866	16 204		0			14 723		66	
67	300	Av. sociaux - enseignants		24 127	112 861	0	9 962	1 632					67	
68	300	Av. sociaux - autres personnels		36 783	105 683	7 619		0					68	
69	300	Coûts de conv. - enseignants			0								69	
70	300	Coûts de conv. - autres pers.		6 584	43 039	1 868	0						70	
71		Sous-total:	\$	603 684	2 345 159	77 995	93 235	15 143	\$	\$	21 880	\$	71	
AUTRES CHARGES														
72	400	Autres dépenses du code 400		4 557	87 263	1 164	321	0					72	
73	511	Combustible - Huile											73	
74	512	Combustible - Gaz											74	
75	520	Électricité			0								75	
76	540	Matériel didactique et spécialisé	0	51 558	79 709		0	0					76	
77	500	Autres dépenses du code 500		2 763	1 912								77	
78	620	Honoraires professionnels	0	59 892	2 292			102 412					78	
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments	0	1 000	70 039								79	
80	640	Transport étudiant : stages et autres			0								80	
81	650	Contrats	0	45 590	4 868								81	
82	600	Autres dépenses du code 600	0	48 629	22 583	211		1 103 592	5 843				82	
83	730	Intérêts	9 217		0		0						83	
84	700	Autres dépenses du code 700	89 839	(778)	4 703		1 275	0					84	
85	785	Moins-value sur les placements											85	
86		Pertes sur interventions financières garanties											86	
87	779	Facturation interne	0	(15 542)	72 629	(53 899)	68 397	29 596					87	
88	720	Mauvaises créances - débiteurs	165		14 205								88	
89		Sous-total:	99 221	197 669	360 203	(52 524)	69 993	1 235 600	\$	5 843	\$	\$	89	
90		Total	99 221	801 353	2 705 362	25 471	163 228	1 250 743	\$	5 843	21 880	\$	90	
91				Contrats d'affiliation --->				Primes de monitorat --->		5 843			91	

Cégep Lionel-Groulx

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
	Rétroactivité salariale					Services auxiliaires					
	Financés	Autres	Résidences	Services	Centre	Stationnement	*9070 Act. Autofinan	*9020 Auditorium	*9030 Aréna	Redéploiement du pe	
	MES - MSS (EQ)	sources		alimentaires	sportif						
92											92
93											93
94											94
	TRAITEMENTS										
95 100	0		8 946					106 082			95
96 120	0		29 002			10 312					96
97 140	8							257 744		20 577	97
98 144								0			98
99 170	0							113 505			99
100 200	0		156 748		42 681	70 244		418 244			100
101 300								25 632		2 270	101
102 300			23 958		5 233	9 791		71 472			102
103 300											103
104 300			13 727		2 453	3 760		19 355			104
105	8	\$	232 381	\$	50 367	94 107	1 012 034	\$	\$	22 847	105
	AUTRES CHARGES										
106 400			334		0			83 015			106
107 511											107
108 512			7 940			2 285					108
109 520			93 658			0					109
110 540			8 351	0	5 901	24 115		301 502			110
111 500			391		0	0		24 578			111
112 620			3 917	0	771			109 857			112
113 630			4 361	10 825		318		71 087			113
114 640								125 763			114
115 650			132 630	4 609	920	86 525		162 216			115
116 600			366			586		127 133			116
117 730			0		0	0		0			117
118 700			969		0	1 624		72 057			118
119 785											119
120											120
121 779			75 500	37 748	92 431	11 981	(10 976)	69 540			121
122 720			586				0				122
123	\$	\$	329 003	53 182	100 023	127 434	1 066 232	69 540	\$	\$	123
124	8	\$	561 384	53 182	150 390	221 541	2 078 266	69 540	\$	22 847	124

Cégep Lionel-Groulx

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	39	40	41	42	43	44	45	46	
125			Services auxiliaires						125
126								TOTAL	126
127									127
	TRAITEMENTS								
128 100								2 717 255	128
129 120								324 121	129
130 140								33 978 795	130
131 144								243 055	131
132 170								3 169 584	132
133 200								7 594 125	133
134 300								3 538 948	134
135 300								1 668 486	135
136 300								1 003 343	136
137 300								1 181 751	137
138								55 419 463	138
	AUTRES CHARGES								
140 400								407 187	140
141 511								13 573	141
142 512								218 213	142
143 520								781 034	143
144 540								921 239	144
145 500								182 722	145
146 620								538 138	146
147 630								201 335	147
148 640								139 964	148
149 650								1 774 951	149
150 600								1 708 610	150
151 730								9 217	151
152 700								175 608	152
153 785									153
154									154
155 779									155
156 720								49 539	156
157								7 121 330	157
158								62 540 793	158

Cégep Lionel-Groulx

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 16

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2019 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			15 815	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			1 054 101	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2019 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			1 069 916	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		53 453 600		04
05 Certifications de crédits - année courante		4 006 327		05
06 Lettres d'autorisation		639 471		06
07 Financement (récupération) du Ministère		(412 572)		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		57 686 826		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			57 686 826	15
16 SOUS-TOTAL			58 756 742	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			58 711 281	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020			45 461	18

Cégep Lionel-Groulx

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 17

	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	
	01	02	03	04	05	
MES						
01 - Ententes MES - MSSS	15 353		15 353	5 843	21 196	01
02 - «A» de FABRES	160 513		160 513	(97 015)	63 498	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	952 615	(952 615)				05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020				1 364 620	1 364 620	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08 Entente relative aux conseillers pédagogiques				20 561	20 561	08
09 Rémunération additionnelle - enseignants 1er avril au 30 juin 2019	38 838	(38 838)				09
10 Redéploiement CISSS				22 847	22 847	10
11 Rémunération additionnelle - enseignants				87 700	87 700	11
12 Rémunération additionnelle - Autres personnel						12
13						13
14						14
15						15
16						16
17						17
18 Sous-total	1 167 319	(991 453)	175 866	1 404 556	1 580 422	18
19 AUTRES						19
20 - Vente de biens et services	486 271		486 271	(26 229)	460 042	20
21 - Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	4 950		4 950	7 918	12 868	21
22 - Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	89 967		89 967	(299)	89 668	22
23 - Fondation du Collège						23
24 - Ristourne sur TPS et TVQ	58 391		58 391	18 849	77 240	24
25 - Congés anticipés ou différés	532 046		532 046	4 113	536 159	25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	46 772		46 772	(16 301)	30 471	26
27 Sous-total - Autres	1 218 397	\$	1 218 397	(11 949)	1 206 448	27
28 TOTAL DES DÉBITEURS	2 385 716	(991 453)	1 394 263	1 392 607	2 786 870	28

Cégep Lionel-Groulx

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 18

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP			CHAMP 1 à 8											
			Coûts du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportés redressés	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	07 = 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	878 296				878 296	723 251	155 045		155 045			02
03 A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	49 343	57 873			107 216	13	107 203		107 203			03
04 A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018												04
05 A	Conventions collectives - A114	23 019	5 070	40 310			45 380		45 380		45 380			05
06 A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	1 938	7 752			9 690		9 690		9 690			06
07 A	Formation des administrateurs - A115	23 021												07
08	TOTAL		934 647	105 935	\$	1 040 582	723 264		317 318	\$	317 318	\$	\$	08

Cégep Lionel-Groulx

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

											CHAMP 8350	
			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
			02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11
			01	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029									09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031									10
11	S	Gestion des programmes	43 118				0					11
12	S	Programmes techniques	43 120				0					12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130									13
14	S	Pôle de formation en création et arts numériques - S114	43 150									14
15	S	Pôles régionaux - S107	43 160	100 000		150 000		150 000		150 000		15
16	S	Évaluation systémique	44 013									16
17	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	152 991	4 377	157 368	62 843	94 525		94 525		17
18	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000		50 000		50 000		50 000		18
19	R	Service aux collectivités - R106	44 016	300 000		300 000		300 000		300 000		19
20	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	43 000	29 373	72 373	2 035	70 338		70 338		20
21	S	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103	44 041									21
22	S	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100									22
23	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105		56 473	56 473	0	56 473		56 473		23
24	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160									24
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162		109 828	109 828	5 982	103 846		103 846		25
26	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163		146 250	146 250	24 242	122 008		122 008		26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164		121 519	121 519	27 964	93 555	534	93 021		27
28	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165									28
29	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019									29
30	S	Communautés culturelles - S116	45 032									30
31	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		554 422	554 422	392 124	162 298		162 298		31
32	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035									32
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039									33
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040		117 670	117 670		117 670		117 670		34
35	S	Plan d'action numérique	45 050		137 939	137 939	4 692	133 247		133 247		35
36	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050				1 804	(1 804)		133 247		36
37	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050				8	(8)				37
38	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050									38
39	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050									39
40	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050				2 880	(2 880)				40
41	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050									41
42	S	Réinvestissement au collégial - S117	48 500	570 577	486 615	1 057 192	7	1 057 185	56 469	1 000 716		42
43	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600		144 568	144 568	31 592	112 976		112 976		43
44	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	499 782	24 700	524 482	138 652	385 830	5 953	379 877		44
45	S	Autres allocations (DAEI)	49 042									45
46	S	Consolidation de l'offre de formation - S110	49 102		40 000	40 000	11 739	28 261		28 261		46
47	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110	49 105									47
48	S	Récupération « Autres »	49 400									48
49	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	75 500	60 104	136 110	80 121	55 989		55 989		49
50	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	141 800	98 200	240 000	24 344	215 656		215 656		50
51	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021									51
52	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080		153 800	153 800		153 800		153 800		52
53		TOTAL	1 933 650	2 335 838	506	4 269 994	806 337	3 463 657	62 956	3 400 701	\$	\$ 53
54		GRAND TOTAL	2 868 297	2 441 773	506	5 310 576	1 529 601	3 780 975	62 956	3 718 019	\$	\$ 54

Cégep Lionel-Groulx

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 20

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	0	07
08	TOTAL		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$ 08

Provisions à payer		Salaires		Avantages sociaux		Total		
09	Enseignants							09
10	- Congés de maladie monnayables							10
11	- Congés de maladie non-monnayables		339 098		35 775		374 873	11
12	- Vacances		4 741 150		562 647		5 303 797	12
13	- Temps supplémentaire							13
14	- Indemnités de départ							14
15	- Assurance-traitement		46 169		4 870		51 039	15
16	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		27 745		2 919		30 664	16
	Total		5 154 162		606 211		5 760 373	
17	Autres personnels							17
18	- Congés de maladie monnayables							18
19	- Congés de maladie non-monnayables		19 012		4 468		23 480	19
20	- Vacances		1 466 277		344 575		1 810 852	20
21	- Temps supplémentaire		247 683		58 205		305 888	21
22	- Indemnités de départ		281 196		33 518		314 714	22
23	- Assurance-traitement		130 077		30 568		160 645	23
24	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		16 600		3 599		20 199	24
	Total		2 160 845		474 933		2 635 778	
25	Sommaire							25
26	- Congés de maladie monnayables							26
27	- Congés de maladie non-monnayables		358 110		40 243		398 353	27
28	- Vacances		6 207 427		907 222		7 114 649	28
29	- Temps supplémentaire		247 683		58 205		305 888	29
30	- Indemnités de départ		281 196		33 518		314 714	30
31	- Assurance-traitement		176 246		35 438		211 684	31
32	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption		44 345		6 518		50 863	32
	Total		7 315 007		1 081 144		8 396 151	

Cégep Lionel-Groulx

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	
01 S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612		23 620		23 620		23 620		23 620		
02 S	Reconnaissance des acquis - C111	50 621										
03 S	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	23 125	825		23 950	23 950					
04 S	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623										
05 S	Représentation régionale - S107	50 640	13 400	27 400		40 800	1 308	39 492		39 492		
06 S	Soutien et développement pour la formation technique - S106	57 650		5 808		5 808	213	5 595		5 595		
07 A	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes	44 050										
08	TOTAL		36 525	57 653		\$ 94 178	25 471	68 707	\$	68 707	\$	\$

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)	31 947 823	384,60 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	120 472	1,45 ETC		02
03	Sous-total	32 068 295	386,05 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 83 068	Pourcentage des av. sociaux 10,44% 05
06	Sous-total	32 068 295	386,05 ETC		06
07	équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	32 068 295	386,05 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				09
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		386,05 ETC		10
ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102					
11	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		386,93 ETC		11
12	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		386,93 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		0,88 ETC		14
15	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		2,12 ETC (Surembauche)		15
16	Ajustement aux années antérieures		(0,40) ETC Sous-empauche		16
17			ETC en dollars		17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2020		2,60 ETC	239 707	18

Cégep Lionel-Groulx

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

		01	02	03	04	Page 24		
		CHAMPS 1000 et 8000				05	06	07
01	Traitement moyen normalisé du cégep	83 394						01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,553%						02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	92 195						03
FÉDÉRATIONS SYNDICALES								
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%						04
05	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2018-2019 aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	87 539						05
						FNEEQ	FEC	
								TOTAL
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					386,93 ETC		386,93 ETC 06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)							ETC 07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC 08
ALLOCATION POUR L'ANNÉE								
09	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)					386,93 ETC	ETC	386,93 ETC 09
10	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants							ETC 10
11						386,93 ETC	ETC	386,93 ETC 11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC 12
Financement des ETC								
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					35 673 011		TOTAL 35 673 011 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					35 673 011	\$	35 673 011 16
FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103								
FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE								
17						1 177 209	\$	1 177 209 17
18	TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT					36 850 220	\$	36 850 220 18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		1 159 198					19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		1 003 343	Surplus	Déficit			20
21	- Surplus ou déficit			155 855				21
INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES		2019	2020					
22	Taux de CSST	0,570%	0,510%					
23	Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)	5 387	5 416					
24	Date de début de contrat des enseignants	19-août-2019	17-août-2020					

Cégep Lionel-Groulx

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 25

		01	02	03	04	05	06	07	08	09
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,66)							SUBVENTION
01	MÉTIERS D'ARTS - C107									01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,66)							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	30 434	129 989	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 <i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>			03
04 Garantie de traitement	727 951	609 828	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>		19 170	05
06 Maternité, paternité et adoption	98 254	44 554	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	0	41 119	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	17 873		09
10 Congés de maladie monnayables		71 329	10
11 Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre		0	11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13 Sélection	0		13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale : Solde congé à traitement différé anticipé, et primes de rétention cadres et gérants	(7 924)	9 297	15
16 Sous-total des dépenses salariales	866 588	925 286	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	94 733	111 624	17
18 Total des dépenses salariales	961 321	1 036 910	18
19 Hygiène et sécurité	6 971	10 611	19
20 Perfectionnement local	35 051	48 352	20
21 Autre non salariale Expertise médicale et consultants	0	29 765	21
22 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	1 003 343	1 125 638	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		37 340	24
25 Autre salariale :			25
26 Sous-total des dépenses salariales particulières	\$	37 340	26
27 Avantages sociaux sur ces dépenses		3 941	27
28 Total des dépenses salariales particulières	\$	41 281	28
29 Perfectionnement provincial - 11 144			29
30 Autre non salariale :			30
31 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	\$	41 281	31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32 Preretraite	0	28	32
33 Mesures de fin d'emploi		1 925	33
34 Mise en disponibilité	0	12 879	34
35 Mesures d'employabilité			35
36 Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37 Autre :			37
38 Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	14 832	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40 Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	14 832	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43 TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	14 832	43
44 TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	1 003 343	1 181 751	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45 Personnel cadre et hors-cadre		229 556	45
46 Gérant		39 835	46
47 Professionnel		148 919	47
48 Soutien		559 148	48
49 Total		977 458	49

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
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)	02
		Sans cert. de crédit														
03	7						1,00	422 Pes		33 617					33 617	03
04	7						k									04
05	7						k									05
06	7						k									06
		avec cert. crédit														
07	7						k									07
08	7						k									08
09	7						k									09
10	7						k									10
11		TOTAL	\$			TOTAL (lignes 3 à 10)		422 Pes		33 617					33 617	11

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%)						31 Pes		1 235						1 235	12
13	- Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)						480 Pes		38 237						38 237	13
14	- Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)						34 Pes		1 354						1 354	14
15	TOTAL														40 826	15

"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							
	1,35 CFC	92 195	62 232	2 054	64 286	132 585	\$ (0,73) CFC		97 823

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
							Calcul de «Z»									
							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) + (C8 x 0,8110)	0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149	10,00%	\$30 C8 x 30	TOTAL				
78	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)							78
79	4,5 Cas particuliers						0,88	2 256 Pes	33 752 Pes	172 997	72 974	24 129				79
80	Cas particuliers						k									80
81	Cas particuliers						k									81
82	Cas particuliers						k									82
83	Cas particuliers						k									83
84	Cas particuliers						k									84
85	Cas particuliers						k									85
86	Cas particuliers						k									86
87	Cas particuliers						k									87
88	Cas particuliers						k									88
89	Cas particuliers						k									89
90	Cas particuliers						k									90
91	Cas particuliers						k									91
92	Cas particuliers						k									92
93	Cas particuliers						k									93
94	Cas particuliers						k									94
95	Insc. sans identification et cours hors programme						1,36	76 Pes	988 Pes	9 007	2 337	706			(2 280)	95
96	Cours préalables						k									96
97	Sous-total							2 332 Pes	34 740 Pes	182 004	75 311	24 835			\$ (2 280)	97
98	«Nej» DEC TPA			16	«Nej» utilisé	16										98
99	Cas de financement				Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)							Récupération \$30 0	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)								99
100	11 Cas particuliers						0,94	1 377 Pes	14 579 Pes	103 110	39 657				(41 310)	100
101	Cas particuliers						k									101
102	Cas particuliers						k									102
103	Cas particuliers						k									103
104	Cas particuliers						k									104
105	Cas particuliers						k									105
106	Cas particuliers						k									106
107	Cas particuliers						k									107
108	Sous-total							1 377 Pes	14 579 Pes	103 110	39 657				(41 310)	108
109	TOTAL							3 709 Pes	49 319 Pes	285 114	114 968	24 835			\$ (43 590)	381 327

Cégep Lionel-Groulx

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										57 419,000	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019										2 632	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020										3 885	(3)	03
04	Total pris en considération										56 166	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2019										1 070	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération										(1 562)	(6) = (5) - (2)	06
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers \$)	Allocation à compter de (Milliers \$)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(1 562)		(1 562,0)	(1 562,0)	(1 562,0)				(1,5)	
08	Juillet	1,50%	1,50%			(1 562,0)	842,5	(719,5)				(0,7)	
09		1,50%	3,00%			(1 562,0)	842,5	123,0	1 714,7	1 714,7	2,26000%	(1,5)	
10	Août	1,50%	4,50%			(1 561,7)	842,8	965,8		1 714,7		(0,7)	
11		1,50%	6,00%	21,8		(1 561,3)	842,9	1 808,7	1 714,7	3 429,4	2,26300%	(1,5)	
12	Septembre	3,50%	9,50%			(1 560,5)	1 966,6	3 775,3		3 429,4		0,3	
13		3,50%	13,00%			(1 559,8)	1 966,5	5 741,8	3 981,2	7 410,6	2,25500%	(1,6)	
14	Octobre	4,00%	17,00%			(1 552,3)	2 254,1	7 995,9		7 410,6		0,5	
15		4,00%	21,00%	143,1		(1 544,8)	2 254,2	10 250,1	4 578,5	11 989,1	2,26000%	(1,6)	
16	Novembre	4,00%	25,00%			(1 529,8)	2 261,6	12 511,7		11 989,1		0,5	
17		4,00%	29,00%	149,3		(1 514,8)	2 261,6	14 773,3	4 385,4	16 374,5	2,26000%	(1,6)	
18	Décembre	4,00%	33,00%			(1 499,7)	2 261,8	17 035,1		16 374,5		0,6	
19		4,00%	37,00%			(1 484,7)	2 261,6	19 296,7	4 466,1	20 840,6	2,37800%	(1,5)	
20	Janvier	4,00%	41,00%			(1 460,7)	2 270,7	21 567,4		20 840,6		0,7	
21		4,00%	45,00%	1,9	125,1	(1 436,8)	2 270,5	23 837,9	4 953,3	25 793,9	2,38000%	(1,9)	
22	Février	4,00%	49,00%			(1 393,9)	2 289,5	26 127,4		25 793,9		0,3	
23		4,00%	53,00%	275,5		(1 350,7)	2 289,9	28 417,3	4 531,8	30 325,7	2,28500%	(1,6)	
24	Mars	4,50%	57,50%			(905,1)	2 973,1	31 390,4		30 325,7		0,9	
25		4,50%	62,00%	779,7	77,8	(459,3)	2 973,2	34 363,6	5 915,1	36 240,8	2,04300%	(1,2)	
26	Avril	6,00%	68,00%			(384,9)	3 444,4	37 808,0		36 240,8		1,0	
27		6,00%	74,00%			(310,3)	3 444,5	41 252,5	6 768,8	43 009,6	1,49800%	(0,7)	
28	Mai	6,50%	80,50%			(218,9)	3 742,2	44 994,7		43 009,6		0,7	
29		6,50%	87,00%	43,8		(127,2)	3 742,5	48 737,2	7 700,6	50 710,2	0,89800%	(0,7)	
30	Juin	6,50%	93,50%			(22,4)	3 755,6	52 492,8		50 710,2		0,6	
31		6,50%	100,00%	26,6		82,6	3 755,8	56 248,6	8 001,3	58 711,5	0,82500%	XXXXX	
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(780,4)	863,0	82,6	56 248,6	56 248,6	58 711,5	58 711,5	xxxxx	(12,2)	
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:										(12,2)		33

Cégep Lionel-Groulx

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 33

	Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01 Hors cadres et cadres		2 422 860	26 949	152 418			115 028		2 717 255	01
02 Gérants		234 013		50 794			39 314		324 121	02
03 Enseignants	31 947 823	309 728	276 196	1 045 392	17 386	83 273	291 832		33 971 630	03
04 Professionnels		2 454 192	160 003	406 966	34 918		113 505		3 169 584	04
05 Soutien		6 468 373	73 042	333 866	16 204		687 917		7 579 402	05
06 TOTAL	31 947 823	11 889 166	536 190	1 989 436	68 508	83 273	1 247 596	\$	47 761 992	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en \$ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07 Hors cadres et cadres	2 717 255	2 682 311	34 944			38 337		(3 393)	-0,12%	NON	07
08 Gérants	324 121	335 689	(11 568)			(11 567)		(1)	0,00%	NON	08
09 Enseignants	33 971 630	34 009 949	(38 319)	(32 589)		2 101		(7 831)	-0,02%	NON	09
10 Professionnels	3 169 584	3 161 489	8 095	13 847		5 736		(11 488)	-0,36%	NON	10
11 Soutien	7 579 402	7 586 729	(7 327)	(52 705)		34 779		10 599	0,14%	NON	11
12 Total	47 761 992	47 776 167	(14 175)	(71 447)		\$ 69 386		\$ (12 114)	-0,03%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	31 947 823	31 991 250	(43 427)	(32 589)		2 101		(12 939)	-0,04%	NON	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	384,60 ETC	385,03 ETC	(0,43) ETC	(0,43) 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	7 165	6 917	248			248	3,46%	OUI	17
18 Professionnels							0,00%	NON	18
19 Soutien	14 723	16 097	(1 374)			(1 374)	0,00%	NON	19
20 Total	21 888	23 014	(1 126)			\$ (1 126)	0,00%		20
21 Enseignants (1000 et 8050) - \$	7 157	6 910	247			247	3,45%	OUI	21

Cégep Lionel-Groulx

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

	01	
Autres revenus		
01 Résultats de l'analyse de MES		01
02 Autres revenus non détaillés	224	02
03 Total - Autres	224	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MES	235 348	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES	46	05
06 Sous-total financé par le MES	235 394	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09 Sous-total autofinancé	\$	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	235 394	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	45 446	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	1 511 821	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	8 107	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	1 565 374	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MES		17
18 Amortissement du RISQ	20 835	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	20 835	23

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

	01 2020	02 2019	
Autres actifs			
01 RISQ	83 340	104 175	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	83 340	104 175	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	83 340	104 175	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	6 165 000	4 552 000	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	6 165 000	4 552 000	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)	8 568 942	8 568 942	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	8 568 942	8 568 942	12

Cégep Lionel-Groulx

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02												02
03												03
04												04
05												05
06												06
07												07
08												08
09	x	FQ-9	3 000 000	5,140 %	26-nov-2008	16-juil-2019	1 800 000		(120 000)	(1 680 000)		09
10												10
11												11
12												12
13												13
14	x	FQ-14	26 000 000	2,489 %	11-déc-2012	01-déc-2019	16 790 336		(1 534 944)	(15 255 392)		14
15												15
16	x	FF-2	11 000 000	2,030 %	30-janv-2015	01-sept-2023	6 228 468		(1 192 883)		5 035 585	16
17		FF-autre OP	613 411	2,232 %	13-févr-2015	13-févr-2025	384 160		(60 545)		323 615	17
18	x	FF-3	7 000 000	2,175 %	16-févr-2016	01-sept-2025	6 160 000		(280 000)		5 880 000	18
19	x	FF-4	12 705 000	2,149 %	23-nov-2016	01-sept-2026	11 535 000		(585 000)		10 950 000	19
20		PR2	375 000	4,220 %	06-févr-2014	06-févr-2029	225 000		(25 000)		200 000	20
21	x	FF-5	4 477 892	2,933 %	18-janv-2018	01-déc-2042	4 298 776		(179 116)		4 119 660	21
22	x	FF-6	17 440 550	2,609 %	18-janv-2018	01-sept-2027	16 097 308		(1 343 242)		14 754 066	22
23	x	FF-7	3 967 445	3,122 %	19-déc-2018	01-déc-2043	3 967 445		(158 698)		3 808 747	23
24	x	FF-8	1 528 000	3,045 %	19-déc-2018	01-déc-2034	1 528 000		(94 400)		1 433 600	24
25	x	FF-9 (2020-0418)	1 826 770	2,220 %	14-févr-2020	01-févr-2040		1 826 770			1 826 770	25
26	x	FF-10 (2020-0420)	1 750 200	2,136 %	14-févr-2020	01-févr-2035		1 750 200			1 750 200	26
27	x	FF-11 (2020-0422)	1 680 000	2,111 %	14-févr-2020	01-févr-2034		1 680 000			1 680 000	27
28	x	FF-12 (2020-0423)	15 255 392	2,007 %	14-févr-2020	01-févr-2030		15 255 392			15 255 392	28
29												29
30												30
31	Total		108 619 660				69 014 493	20 512 362	(5 573 828)	(16 935 392)	67 017 635	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						68 405 333	20 512 362	(5 488 283)	(16 935 392)	66 494 020	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						609 160		(85 545)		523 615	33

Cégep Lionel-Groulx

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Obligations											
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
40											40
41											41
42											42
43											43
44											44
45											45
46											46
47											47
48											48
49											49
50											50
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	14	15	16	17	18	19	20
OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	
54							54
55							55
56							56
57							57
58							58
59							59
60							60
61							61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70							70
71		\$	\$	\$	\$	\$	\$

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

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

Cégep Lionel-Groulx

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01 Financé par le MES	02 Numéro	03 Montant brut de l'emprunt	04 Taux	05 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	06 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	07 Solde de début	08 Emprunts réalisés	09 Remboursements effectués	10 Annulation de contrats	11 Solde de fin	
74												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

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

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

	12 Financé par le MES	13 Numéro	14 Montant brut de l'emprunt	15 Taux	16 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	17 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	18 Solde de début	19 Emprunts réalisés	20 Remboursements effectués	21 Solde de fin	
94	x	691008	496 700	6,875 %	01-déc-1970	01-déc-2020	49 569		(32 493)	17 076	94
95	x	VII-156	556 100	7,875 %	01-juil-1974	01-juil-2024	184 470		(30 801)	153 669	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			1 052 800				234 039	\$	(63 294)	170 745	111

112 Sous-total - Hypothèques financées par le MES

113 Sous-total - Hypothèques financées par autres sources

Cégep Lionel-Groulx

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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

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

Sommaire des dettes à long terme		Reports de l'année antérieure		
135	Billets à payer	67 017 635	Frais reportés liés aux dettes (en négatif) (292 016)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(352 337)	Escompte/prime non amortie	136
137	Obligations			137
138	Fonds d'amortissement			138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition			139
140	Hypothèques	170 745		140
141	Emprunts classés à la juste valeur			141
142	Emprunts en devises étrangères			142
143	Total des dettes incluant la portion court terme	66 836 043		143
144	Portion à court terme des dettes long terme	5 833 545		144
145	Dettes à long terme à l'état de la situation financière	61 002 498		145

Cégep Lionel-Groulx

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			95,88%	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	4 527 666	95,88%	4 341 126	02
03 Amortissement des actifs incorporels		95,88%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(22 749)	100,00%	(22 749)	04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(30 671)	100,00%	(30 671)	05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	(175)	100,00%	(175)	06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(328 650)	100,00%	(328 650)	07
08 Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)	(18 750)	100,00%	(18 750)	08
09 Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	(59 651)	100,00%	(59 651)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		95,88%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)	91 677	100,00%	91 677	11
12 Biens non capitalisables	628 379	100,00%	628 379	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations		95,88%		13
14 Moins-value sur les immobilisations		95,88%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations		95,88%		15
16 Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec	20 835	100,00%	20 835	16
17 Transfert CCTT		100,00%		17
18 Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	235 394	100,00%	235 394	18
19 Autres (note 1)		95,88%		19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			4 856 765	20

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

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(5 579 071)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(113 065)			23
24 Autres (note 2)				24
25 Total des montants à déduire			(5 692 136)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			(835 371)	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			12 597 374	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			11 762 003	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		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		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
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI	A-B-D			19
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D			20
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D			21
22	94	Développement informatique				A-B-D			22
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D			23
24	95	Réseaux de télécommunication				A-B-D			24
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)						Parachèvements	25
26	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)						Démolition aréna (13003)	26
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	95-70-035		27
28		Location-acquisition (C)				A-B-D	01-80-137	Équip. Gest. Commerc. (410.DO)	28
29						A-B-D	08-80-198	Lionel Groulx - Création de places-élèves	29
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D	17-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	30
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D	17-80-263	Réaménagement des services alimentaires	31
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	32
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D	18-80-262	Réfection de la toiture et de l'escalier principal de l'aile Ducharme	33
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique - Allocations spécifiques	34
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	35
36						A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	36
37		Autres coûts (D)				A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	37
38						A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	38
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	39
40	202	Actifs incorporels				A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	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 Lionel-Groulx

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	00035	Fonds de bibliothèque	Non applicable	1 505 478	81 582	1 587 060	01
02	01002	Plan de réfection complexe sportif	3-COLLEGE, CD-COMPLEXE SPORTIF	712 572	11 964	724 536	02
03	01003	Plan de chauffage	Divers bâtiments	1 174 780	76 884	1 251 664	03
04	01004	Plan de toiture	Divers bâtiments	3 032 355	72 938	3 105 293	04
05	01006	Plan annuel de réparation	Divers bâtiments	1 348 801	8 981	1 357 782	05
06	01007	Réparation des ascenseurs	Divers bâtiments	43 831	1 398	45 229	06
07	01009	Plan de peinture	Divers bâtiments	194 713	13 391	208 104	07
08	01010	Travaux électriques	Divers bâtiments	475 262	8 873	484 135	08
09	01012	Plan de ventilation	Divers bâtiments	937 606	99 058	1 036 664	09
10	01019	Plan d'éclairage	Divers bâtiments	1 539 146	1 592	1 540 738	10
11	01020	Plan de réfection résidences	Divers bâtiments	1 450 762	33 490	1 484 252	11
12	01022	Plan d'éclairage	Divers bâtiments	121 929	18 544	140 473	12
13	01030	T - Réaménagement locaux	3-COLLEGE, LA-AILE LEGER	1 307 474	18 984	1 326 458	13
14	02046	Biologie - équipement	Non applicable	209 883	13 134	223 017	14
15	02050	Tech. Santé animale	Non applicable	406 537	31 947	438 484	15
16	02053	Équip. Gest. Commerce	Non applicable	0	3 389	3 389	16
17	02055	Plan informatique - administration	Non applicable	3 782 920	692 662	4 475 582	17
18	02058	Plan développement Informatique (MEQ)	Non applicable	58 223	46 882	105 105	18
19	02064	Enseignement - divers équipements	Non applicable	2 880 948	102 803	2 983 751	19
20	02067	Administration - divers équipements	Non applicable	1 006 509	15 977	1 022 486	20
21	02075	Équipements audio-visuel	Non applicable	529 576	29 777	559 353	21
22	03040	Mobilier Enseignement	Non applicable	1 265 310	83 535	1 348 845	22
23	03041	Mobilier Administration	Non applicable	695 846	694	696 540	23
24	03042	Mobilier Résidences	Non applicable	448 524	39 129	487 653	24
25	04004	Résidences - divers équipements	Non applicable	218 426	4 199	222 625	25
26	05006	Alarme incendie / Urgence	Divers bâtiments	611 219	14 585	625 804	26
27	14005	Patrimoine:mansarde en ardoise	3-COLLEGE, DA-AILE DUCHARME	63 777		63 777	27
28	14009	Plan qualité de l'air	Divers bâtiments	0	6 998	6 998	28
29	14010	Plan gestion de l'amiante	Divers bâtiments	70 682	5 665	76 347	29
30	14020	Formation continue - informatique	Non applicable	0	31 758	31 758	30
31	14022	Plan de portes	Divers bâtiments	37 209	2 400	39 609	31
32	14023	Plan sèche-main	Divers bâtiments	11 620	4 811	16 431	32
33	14024	Plan de lecteur de carte	Divers bâtiments	4 528	1 239	5 767	33
34	16011	Toiture - Bassin #12 et #15	Divers bâtiments	353 396	196 866	550 262	34
35	Sous-total		26 499 842	1 776 129	28 275 971		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.

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)							
Numéro			Dépense	Dépense de	Dépense		
du	Titre du projet ou description	Édifice et composante SILC	accumulée	l'exercice	accumulée		
projet	02	03	au 30 juin 2019	05	au 30 juin 2020		
01			04		6 = 4 + 5		
36	16025	Transformation locaux	3-COLLEGE, SA-AILE SAUVE	4 657	19 887	24 544	36
37	16029	Réfection département théâtre	LEGE, TB-AILE THEATRE SALLE DE SPEC	523 614	451 232	974 846	37
38	16034	Casiers pour étudiants	Non applicable	24 076	5 341	29 417	38
39	16037	Dépoussiéreur - Aile Théâtre	LEGE, TB-AILE THEATRE SALLE DE SPEC	44 147	201 737	245 884	39
40	16038	Réfection - Piscine	3-COLLEGE, CD-COMPLEXE SPORTIF	866 382	865 791	1 732 173	40
41	16040	Agrandissement CIMEQ	8-PAVILLON, PA-PAVILLON D'ORDINIQUE	51 310	(7 480)	43 830	41
42	16044	seignement - divers équipements informatiques et multimé	Non applicable	115 687	169 695	285 382	42
43	16045	Théâtre (activités auto-financées) - divers équipements	Non applicable	14 356	1 690	16 046	43
44	16046	Loisirs socioculturels - Mobilier	Non applicable	9 399	677	10 076	44
45	16047	Loisirs sportifs - divers équipements	Non applicable	21 754	12 022	33 776	45
46	18001	Projets de toiture (18-19)	Divers bâtiments	240 836	22 983	263 819	46
47	18007	Actualisation Techniques informatiques - Équipements (420.)	Non applicable	63 592	2 357	65 949	47
48	18012	Plan gestion de l'eau	Divers bâtiments	534	3 670	4 204	48
49	18015	Plan - Imperméabilisation & isolation	Divers bâtiments	5 389	3 534	8 923	49
50	18016	Plan gestion de l'amiante	Divers bâtiments	0	9 369	9 369	50
51	18018	Plan de sécurité	Divers bâtiments	19 376	6 238	25 614	51
52	18020	Projet 739 - Rempl. chaudière #1	Divers bâtiments	92 027	12 696	104 723	52
53	18021	Bassin de neutralisation aile nature	COLLEGE, NA-AILE NATURE LABORATOIF	75 422	1 945	77 367	53
54	18023	Développement informatique - Application mobile	Non applicable	25 312	1 443	26 755	54
55	18025	Plan d'action numérique - équipements	Non applicable	4 549	105 886	110 435	55
56	18035	Plan de remplacement de cellulaires	Non applicable	17 156	16 741	33 897	56
57	18036	Loisirs socioculturels - mise-à-niveau syst. audio.	Non applicable	0	239 480	239 480	57
58	19006	Tech. d'éducation à l'enfance	Divers bâtiments	0	299 852	299 852	58
59	19010	Modulaires - espaces suppl. enseignement	Divers bâtiments	0	5 767	5 767	59
60	19011	Pandémie COVID-19	Non applicable	0	5 953	5 953	60
61	19012	Alimentation électrique - salle serveurs	Divers bâtiments	0	15 684	15 684	61
62	19013	Formation continue - Améliorations locatives	Non applicable	0	7 441	7 441	62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70	Sous-total			28 719 417	4 257 760	32 977 177	70

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2019 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2020 6 = 4 + 5
71					71
72					72
73					73
74					74
75					75
76					76
77					77
78					78
79					79
80					80
81					81
82					82
83					83
84					84
85					85
86					86
87					87
88					88
89					89
90					90
91					91
92					92
93					93
94					94
95					95
96					96
97					97
98					98
99					99
100					100
101					101
Sous-total			28 719 417	4 257 760	32 977 177

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

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	00035	Fonds de bibliothèque	20 292	70	Documents de bibliothèque	00-00-901	Fonds de fonctionnement	01
02	00035	Fonds de bibliothèque	50 855	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	02
03	00035	Fonds de bibliothèque	10 435	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	03
04	01002	Plan de réfection complexe sportif	6 961	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	04
05	01002	Plan de réfection complexe sportif	5 003	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	05
06	01003	Plan de chauffage	42 797	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	06
07	01003	Plan de chauffage	34 087	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	07
08	01004	Plan de toiture	14 979	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	08
09	01004	Plan de toiture	55 249	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	09
10	01004	Plan de toiture	2 710	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	10
11	01006	Plan annuel de réparation	7 550	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	11
12	01006	Plan annuel de réparation	1 431	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	12
13	01007	Réparation des ascenseurs	1 398	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	13
14	01009	Plan de peinture	13 391	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	14
15	01010	Travaux électriques	8 873	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	15
16	01012	Plan de ventilation	20 742	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	16
17	01012	Plan de ventilation	52 497	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	17
18	01012	Plan de ventilation	9 180	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	18
19	01012	Plan de ventilation	(44 667)	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	19
20	01012	Plan de ventilation	54 752	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	20
21	01012	Plan de ventilation	6 554	201	Biens non capitalisables	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	21
22	01019	Plan d'éclairage	631	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	22
23	01019	Plan d'éclairage	961	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	23
24	01020	Plan de réfection résidences	33 490	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	24
25	01022	Plan d'éclairage	18 544	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	25
26	01030	T - Réaménagement locaux	13 433	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	26
27	01030	T - Réaménagement locaux	1 061	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	27
28	01030	T - Réaménagement locaux	2 086	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	28
29	01030	T - Réaménagement locaux	2 404	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	29
30	02046	Biologie - équipement	2 620	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	30
31	02046	Biologie - équipement	10 514	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	31
32	02050	Tech. Santé animale	26 380	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	32
33	02050	Tech. Santé animale	5 567	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	33
34	02053	Équip. Gest. Commerce	3 389	50	Équipements spécialisés - enseignement	01-80-137	Équip. Gest. Commerc. (410.DO)	34
35		Total de la page 48	496 149					35

Cépeg Lionel-Groulx

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
36	02055	Plan informatique - administration	5 529	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	36
37	02055	Plan informatique - administration	206 919	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	37
38	02055	Plan informatique - administration	164 060	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipement	38
39	02055	Plan informatique - administration	257 796	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	39
40								40
41	02055	Plan informatique - administration	1 355	201	Biens non capitalisables	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipement	41
42	02058	Plan développement Informatique (MEQ)	3 850	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique	42
43	02058	Plan développement Informatique (MEQ)	43 032	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique	43
44	02064	Enseignement - divers équipements	749	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	44
45	02064	Enseignement - divers équipements	72 765	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	45
46	02064	Enseignement - divers équipements	7 286	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	46
47	02064	Enseignement - divers équipements	22 003	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	47
48	02067	Administration - divers équipements	15 025	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	48
49	02067	Administration - divers équipements	952	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	49
50	02075	Équipements audio-visuel	10 339	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	50
51	02075	Équipements audio-visuel	18 206	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	51
52	02075	Équipements audio-visuel	1 232	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	52
53	03040	Mobilier Enseignement	64 447	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	53
54	03040	Mobilier Enseignement	19 088	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	54
55	03041	Mobilier Administration	694	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	55
56	03042	Mobilier Résidences	39 129	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	56
57	04004	Résidences - divers équipements	4 199	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	57
58	05006	Alarme incendie / Urgence	13 277	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	58
59	05006	Alarme incendie / Urgence	1 308	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	59
60	16011	Toiture - Bassin #12 et #15	14 154	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	60
61	16011	Toiture - Bassin #12 et #15	182 712	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	61
62	16025	Transformation locaux	19 887	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	62
63	16029	Réfection département théâtre	46 293	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	63
64	16029	Réfection département théâtre	403 513	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	64
65	16029	Réfection département théâtre	1 426	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	65
66	16034	Casiers pour étudiants	5 341	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	66
67	16037	Dépoussiéreur - Aile Théâtre	201 737	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	67
68								68
69								69
70		Total des pages 48 et 49	2 344 452					70

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
71	16038	Réfection - Piscine	24 880	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	71
72	16038	Réfection - Piscine	24 225	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	72
73	16038	Réfection - Piscine	590 877	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	73
74	16038	Réfection - Piscine	218 892	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	74
75	16038	Réfection - Piscine	4 143	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	75
76	16038	Réfection - Piscine	2 774	201	Biens non capitalisables	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	76
77	16040	Agrandissement CIMEQ	(7 480)	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	77
78	16044	Enseignement - divers équipements informatiques et	130 477	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	78
79	16044	Enseignement - divers équipements informatiques et	9 516	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	79
80	16044	Enseignement - divers équipements informatiques et	7 120	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	80
81	16044	Enseignement - divers équipements informatiques et	19 978	201	Biens non capitalisables	18-80-272	Plan d'action numérique - Allocations spécifique	81
82	16044	Enseignement - divers équipements informatiques et	2 604	201	Biens non capitalisables	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	82
83	16045	Théâtre (activités auto-financées) - divers équipemen	1 690	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	83
84	16046	Loisirs socioculturels - Mobilier	677	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	84
85	16047	Loisirs sportifs - divers équipements	603	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	85
86	16047	Loisirs sportifs - divers équipements	2 107	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	86
87	16047	Loisirs sportifs - divers équipements	9 312	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	87
88	18001	Projets de toiture (18-19)	909	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	88
89	18001	Projets de toiture (18-19)	22 074	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	89
90	18007	Actualisation Techniques informatiques - Équipement	2 357	201	Biens non capitalisables	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	90
91	18012	Plan gestion de l'eau	3 670	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	91
92	18015	Plan - Imperméabilisation & isolation	3 534	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	92
93	18016	Plan gestion de l'amiante	9 369	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	93
94	18018	Plan de sécurité	4 575	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	94
95	18018	Plan de sécurité	1 663	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	95
96	18020	Projet 739 - Rempl. chaudière #1	1 705	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	96
97	18020	Projet 739 - Rempl. chaudière #1	339	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-016	Efficacité énergétique	97
98	18020	Projet 739 - Rempl. chaudière #1	10 107	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	98
99	18020	Projet 739 - Rempl. chaudière #1	205	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-016	Efficacité énergétique	99
100	18020	Projet 739 - Rempl. chaudière #1	340	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	100
101	18021	Bassin de neutralisation aile nature	1 945	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	101
102	18023	Développement informatique - Application mobile	1 443	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	102
103	18025	Plan d'action numérique - équipements	94 310	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	103
104	18025	Plan d'action numérique - équipements	11 576	201	Biens non capitalisables	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipei	104
105		Total des pages 48,49 et 50	3 556 968					105

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
106	18035	Plan de remplacement de cellulaires	15 180	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	106
107	18035	Plan de remplacement de cellulaires	1 561	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	107
108	18036	Loisirs socioculturels - mise-à-niveau syst. audio.	239 480	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux er	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	108
109	19006	Tech. d'éducation à l'enfance	296 952	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-077	Actualisation de programmes et nouveaux pro	109
110	19006	Tech. d'éducation à l'enfance	2 900	70	Documents de bibliothèque	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	110
111	19010	Modulaires - espaces suppl. enseignement	5 767	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	111
112	19011	Pandémie COVID-19	5 953	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	112
113	19012	Alimentation électrique - salle serveurs	15 684	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	113
114	19013	Formation continue - Améliorations locatives	7 441	49	Améliorations locatives	00-00-901	Fonds de fonctionnement	114
115								115
116	14009	Plan qualité de l'air	6 998	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	116
117	14010	Plan gestion de l'amiante	5 665	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	117
118	14020	Formation continue - informatique	31 758	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	118
119	14022	Plan de portes	2 400	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	119
120	14023	Plan sèche-main	4 811	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	120
121	14024	Plan de lecteur de carte	1 239	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	121
122	02055	Plan informatique - administration	57 003	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	122
123								123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		Total des pages 48,49, 50 et 51	4 257 760					140

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141							141
142							142
143							143
144							144
145							145
146							146
147							147
148							148
149							149
150							150
151							151
152							152
153							153
154							154
155							155
156							156
157							157
158							158
159							159
160							160
161							161
162							162
163							163
164							164
165							165
166							166
167							167
168							168
169							169
170							170
171							171
172							172
173							173
174							174
175							175
Total des pages 48,49, 50, 51et 52		4 257 760					

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
176						176
177						177
178						178
179						179
180						180
181						181
182						182
183						183
184						184
185						185
186						186
187						187
188						188
189						189
190						190
191						191
192						192
193						193
194						194
195						195
196						196
197						197
198						198
199						199
200						200
201						201
202						202
203						203
204						204
205						205
206						206
207						207
208						208
209						209
210	Total des pages 48 à 53	4 257 760				210

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

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	5 959 203		2 462 600			1 525 644		6 896 159
02	70-011	900 906		388 900			14 384		1 275 422
03	70-012								
04	70-013			830 800			645 455		2 540 913
05	70-015	2 355 568							
06	70-016	63 650					544		63 106
2017-2018 Allocations particulières									
07	17-70-035								
2018-2019 Allocations particulières									
08	18-70-035								
2019-2020 Allocations particulières									
09	19-70-035								
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER	9 279 327		\$ 3 682 300			\$ 2 186 027		\$ 10 775 600

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
PARC MOBILIER									
Allocations normalisées									
11 70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	2 119 282		2 340 600			1 071 743		3 388 139
12 70-073	Allocations - Développement informatique	46 545		101 000			46 882		100 663
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB								
Allocations particulières									
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements	343 000					2 900		340 100
15 70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes								
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux				860 221		296 952		563 269
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	2 508 827	\$	2 441 600	860 221	\$	1 418 477	\$	4 392 171

Cégep Lionel-Groulx

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
Nouvelles initiatives									
30	19-80-278			177 600					177 600
31									
32									
33									
34									
35									
36									
37									
38									
39									
Parachèvements									
40	95-70-035	450 649		0		(450 649)			
41	01-80-137	5 113		0			3 389		1 724
42	08-80-198	(1 338 539)		0		450 649			(887 890)
43	17-80-261	91 100		0					91 100
44	17-80-263	145 000		0					145 000
45	18-80-261	289 408		0			2 357		287 051
46	18-80-262	111 163		0					111 163
47	18-80-272	192 300		0			19 978		172 322
48	18-80-273	697 881		0			404 382		293 499
49	18-80-274	159 500		0					159 500
50	18-80-275	31 900		0					31 900
51	19-80-273			730 700					730 700
52	19-80-274			162 400					162 400
53	19-80-275			27 800					27 800
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	835 475		1 098 500			430 106		1 503 869
77	Sous-total des allocations du MES	12 623 629		\$ 7 222 400		860 221	\$ 4 034 610		\$ 16 671 640

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

		Autres encaissements								
78	00-00-901 Fonds de fonctionnement			167 674	78					
79	00-00-902 Fonds spéciaux				79					
80	00-00-903 Emprunt autofinancé				80					
81	00-00-904 Produits de la vente d'actifs				81					
82	00-00-905 Produits d'assurance				82					
83	00-00-906 Économie nette sur les marchés financiers				83					
84	00-00-907 Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires			62 956	84					
85	00-00-908 Dons				85					
86	00-00-909 Subventions 'Autres' que le MES	363 769		(7 480)	371 249					
87	00-00-910 Autres sources				87					
88	Sous-total: Autres sources de financement	363 769	\$	\$	223 150	\$	371 249	88		
89	GRAND TOTAL	12 987 398	\$	7 222 400	860 221	\$	4 257 760	\$	17 042 889	89
90	Moins: Biens non capitalisables (code MES 201)						628 379			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						3 629 381			93