

Cégep de Maisonneuve

Rapport financier annuel

au 30 juin 2020

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep de Maisonneuve

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Page 1						
			02	03	04	05	06	07	
Annexes	01	Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
Revenus									
Subventions									
- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	65 933 415	63 462 610	6 814 691	6 540 566	72 748 106	70 003 176
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	3 056 558	3 168 666			3 056 558	3 168 666
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	817 061	559 822			817 061	559 822
04	2	- Entreprises du gouvernement	note						
05	2	- Gouvernement fédéral	note	1 738 794	1 646 225			1 738 794	1 646 225
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note						
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	643 228	1 151 688			643 228	1 151 688
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	2 834 567	2 731 738			2 834 567	2 731 738
09	2	Vente de biens et services	note	1 538 473	1 493 344			1 538 473	1 493 344
10	2	Locations	note	641 403	850 097			641 403	850 097
Amortissement des apports reportés									
- Gouvernement du Québec									
11		- MES	note			120 577	127 833	120 577	127 833
12		- Autres	note			4 204	3 140	4 204	3 140
13		- Entreprises du gouvernement	note			5 130	5 130	5 130	5 130
14		- Gouvernement fédéral	note			425 307	411 599	425 307	411 599
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note						
16		- Autres organismes	note			7 871	15 410	7 871	15 410
17	2	Revenus d'intérêts	note	255 874	249 947			255 874	249 947
18	2	Autres revenus	note	501 325	807 612	99 316	115 588	600 641	923 200
19		Total		77 960 698	76 121 749	7 477 096	7 219 266	85 437 794	83 341 015

Cégep de Maisonneuve

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	41 616 431	41 268 042			41 616 431	41 268 042	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	21 370 455	19 981 051			21 370 455	19 981 051	21
22	2	Communications et informations	note	618 866	976 699			618 866	976 699	22
23	2	Fournitures et matériel	note	2 050 321	2 320 721			2 050 321	2 320 721	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	7 675 089	8 449 305			7 675 089	8 449 305	24
25	2	Autres charges	note	194 659	218 457	20 835	20 835	215 494	239 292	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			1 905 203	1 767 076	1 905 203	1 767 076	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	8 566	1 394	204 245	286 418	212 811	287 812	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			5 694 088	5 426 078	5 694 088	5 426 078	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			17 477	25 420	17 477	25 420	31
32		Total des charges		73 534 387	73 215 669	7 841 848	7 525 827	81 376 235	80 741 496	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		4 426 311	2 906 080	(364 752)	(306 561)	4 061 559	2 599 519	40

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

Cégep de Maisonneuve

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		5 628 713	4 183 124	9 825 161	8 671 231	15 453 874	12 854 355	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		5 628 713	4 183 124	9 825 161	8 671 231	15 453 874	12 854 355	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	4 426 311	2 906 080	(364 752)	(306 561)	4 061 559	2 599 519	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	(3 369 978)	(1 460 491)	3 369 978	1 460 491			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		6 685 046	5 628 713	12 830 387	9 825 161	19 515 433	15 453 874	08

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

Cégep de Maisonneuve

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 4

Notes	02		03		04		05		06		07	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019		
01 Solde au début de l'exercice avant redressements	0				0							
02 Redressements affectant les exercices antérieurs												
03 Solde au début de l'exercice redressé	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur												
04 - Placements de portefeuille	note											
05 - Dérivés et dettes à la juste valeur	note											
06 - Autres	note											
Gains (pertes) de change non réalisés												
07 - Placements de portefeuille	note											
08 - Dérivés et dettes à la juste valeur	note											
09 - Autres	note											
Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats												
10 - Placements de portefeuille	note											
11 - Dérivés et dettes à la juste valeur	note											
12 - Autres	note											
Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats												
13 - Placements de portefeuille	note											
14 - Dérivés et dettes à la juste valeur	note											
15 - Autres	note											
16 Solde à la fin de l'exercice	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$

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

Cégep de Maisonneuve

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	32 915 684	21 383 992	(225 683)	(74 910)	32 690 001	21 309 082	01
02	- Placements de portefeuille	note							02
03	- Intérêts courus à recevoir	note	13 623	33 337			13 623	33 337	03
04	- Débiteurs	note	3 088 432	3 160 224	328 021	316 121	3 416 453	3 476 345	04
05	4 - Subventions à recevoir	note	0	(1 426 568)		0		(1 426 568)	05
06	- Stocks de fournitures	note	35 959	35 959			35 959	35 959	06
07	- Stocks destinés à la vente	note							07
08	- Avances interfonds	note	235 871	139 499	2 448 340	1 189 173			08
09	- Charges payées d'avance	note	265 672	235 911			265 672	235 911	09
10	- Autres actifs à court terme	note				0			10
11	Total actif à court terme		36 555 241	23 562 354	2 550 678	1 430 384	36 421 708	23 664 066	11
Actif à long terme									
12	4 - Subventions à recevoir	note	1 920 878	1 920 878	23 028 058	22 446 060	24 948 936	24 366 938	12
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note			88 831 843	84 508 203	88 831 843	84 508 203	14
15	- Actifs incorporels	note							15
16	- Autres actifs à long terme	note			83 340	104 175	83 340	104 175	16
17	Total de l'actif à long terme		1 920 878	1 920 878	111 943 241	107 058 438	113 864 119	108 979 316	17
18	Total de l'actif		38 476 119	25 483 232	114 493 919	108 488 822	150 285 827	132 643 382	18

(Suite)

Annexes	01 Note	02		03		04		05		06		07	
		Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total							
		2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Passif													
Passif à court terme													
19													
	- Emprunts à court terme	note					8 520 716	11 676 801			8 520 716	11 676 801	19
20	5	note	15 033 444	13 556 886		2 940 346	3 285 266			17 973 790	16 842 152	20	
21		note											21
	- Montants en transit	note											21
22	4	note	5 252 823	0			0			5 252 823			22
23	6	note	5 992 300	1 978 429						5 992 300	1 978 429		23
24	6	note	3 064 166	3 130 031						3 064 166	3 130 031		24
25		note	2 448 340	1 189 173		235 871	139 499						25
26		note				546 657	540 903			546 657	540 903		26
27		note											27
28		note											28
	- Autres passifs à court terme	note											27
	- Portion à court terme de la dette à long terme	note				5 705 065	14 322 364			5 705 065	14 322 364		28
29	Total du passif à court terme		31 791 073	19 854 519		17 948 655	29 964 833			47 055 517	48 490 680		29
30		note				70 255 349	56 394 701			70 255 349	56 394 701		30
31		note				5 297 497	4 340 000			5 297 497	4 340 000		31
32	6	note				8 162 031	7 964 127			8 162 031	7 964 127		32
33		note											33
	- Dette à long terme	note											30
	- Passif au titre des sites contaminés	note											31
	- Apports reportés	note											32
	- Autres passifs à long terme	note											33
34	Total du passif à long terme		\$	\$		83 714 877	68 698 828			83 714 877	68 698 828		34
35	Total du passif		31 791 073	19 854 519		101 663 532	98 663 661			130 770 394	117 189 508		35
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS													
Non grevé d'affectations													
36		note	685 046	428 713						685 046	428 713		36
37		note											37
	- Liés aux activités	note											36
	- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note											37
Grevés d'affectations													
38	1	note	6 000 000	5 200 000						6 000 000	5 200 000		38
39		note											39
40		note				12 830 387	9 825 161			12 830 387	9 825 161		40
	- Origine interne	note											38
	- Origine externe à titre de dotations	note											39
	Investi en immobilisations	note											40
41	Total solde de fonds		6 685 046	5 628 713		12 830 387	9 825 161			19 515 433	15 453 874		41
42	Total du passif et du solde de fonds		38 476 119	25 483 232		114 493 919	108 488 822			150 285 827	132 643 382		42

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

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

Cégep de Maisonneuve

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	4 061 559	2 599 519	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	(563 089)	(547 702)	08
09 - Amortissement des immobilisations	5 694 088	5 426 078	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	52 998	56 616	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	(5 147 691)	(4 909 949)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	<u>9 681 917</u>	<u>1 468 551</u>	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	13 800 617	4 113 948	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(10 362 648)	(9 204 601)	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			23
24 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(10 362 648)	(9 204 601)	24

(Suite)

	01	02	
Activités de placement			
25 Acquisition de placements			25
26 Cession de placements			26
Autre activité de placement			
27			27
28 Flux de trésorerie liés aux activités de placement	\$	\$	28
Activités de financement			
29 Variation des emprunts à court terme	(3 156 085)	3 885 127	29
30 Encaissement de dette à long terme	19 600 837	10 108 154	30
31 Remboursement de dette à long terme	(9 174 674)	(4 164 640)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(88 121)	(63 556)	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	760 993	180 414	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	7 942 950	9 945 499	40
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	11 380 919	4 854 846	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	21 309 082	16 454 236	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	32 690 001	21 309 082	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2020	2019	
44 Encaisse	33 196 986	22 023 619	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	14 585	60 903	45
46 Équivalents de trésorerie			46
47 Découvert bancaire			47
48 Chèques en circulation	(521 570)	(775 440)	48
49 Total	32 690 001	21 309 082	49
(a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			50
(b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			52

Cégep de Maisonneuve

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2020

Page 9

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2020-2021 04	2021-2022 05	2022-2023 06	2023-2024 07	2024-2025 08	Total 09	
01	Affectation à la réalisation de projets structurants de développement	318e réunion	200	1 300 000					1 300 000	01
02		du conseil d'administration								02
03		tenus le 20 nov. 2017								03
04	Affectation à la réalisation de projets structurants de développement	324e réunion	200	1 300 000					1 300 000	04
05		du conseil d'administration								05
06		tenus le 26 nov. 2018								06
07	Affectation à la réalisation de projets structurants de développement	330e réunion	200	300 000					300 000	07
08		du conseil d'administration								08
09		tenus le 29 octobre 2019								09
10	Affectation à la réalisation au projet de développement HPCI	337e réunion	200	2 000 000					2 000 000	10
11		du conseil d'administration								11
12		tenus le 22 novembre 2020								12
13	Affectation à la réalisation aux projets de développement des CCT	337e réunion	200	400 000					400 000	13
14		du conseil d'administration								14
15		tenus le 22 novembre 2020								15
16	Affectation à la réalisation au projets d'aménagement du terrain ex	337e réunion	200	700 000					700 000	16
17		du conseil d'administration								17
18		tenus le 22 novembre 2020								18
19	TOTAL			6 000 000	\$	\$	\$	\$	6 000 000	19

Cégep de Maisonneuve

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 10

	01	02	03	04	05	06	
	Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été		
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	
REVENUS							
01 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	120 494	79 520	214 067	150 540			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	58 182 252	55 144 948	5 648 866	6 777 469	203 872		02
03 MES - Subventions liées à la réforme							03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	118 118	266 000	2 938 440	2 820 185			04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	274 143	209 109	5 000				05
06 Entreprises du gouvernement							06
07 Subventions du gouvernement fédéral	98 297	61 417					07
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09 Autres organismes	267 645	420 250	341 971	555 557			09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	2 374 101	2 158 820	358 970	481 623	101 496	91 295	10
11 Ventes de biens et services	606 661	747 496	232 801	229 617			11
12 Locations	2 400	13 150					12
13 Autres revenus	756 879	1 056 864	300	695			13
14 Facturation interne	(10 900)	(5 330)	10 900	5 330			14
15 TOTAL DES REVENUS	62 790 090	60 152 244	9 751 315	11 021 016	305 368	91 295	15
CHARGES							
16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	35 211 655	33 543 562	5 218 347	6 001 837	148 729	147 556	17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	948 335	1 512 860	(30 472)	(14 976)			18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	15 277 770	14 278 182	2 734 370	2 628 064			19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	590 123	647 364	193 226	131 798			20
21 Communications et informations	333 796	677 768	220 446	225 290			21
22 Fournitures et matériel	1 737 858	2 024 087	83 344	110 688			22
23 Services, honoraires et contrats, locations	6 471 344	7 163 393	175 105	403 631		20	23
24 Autres charges	156 301	119 418	25 361	34 556	12 169	17 164	24
25 Facturation interne	(453 034)	21 000	12 800	15 100			25
26 TOTAL DES CHARGES	60 274 148	59 987 634	8 632 527	9 535 988	160 898	164 740	26
27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	2 515 942	164 610	1 118 788	1 485 028	144 470	(73 445)	27

	07	08	09	10	11	12	13	14	
	Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	
28 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							334 561	230 060	28
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	1 540 665	1 310 133	23 199				65 598 854	63 232 550	29
30 MES - Subventions liées à la réforme									30
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale		82 481					3 056 558	3 168 666	31
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	537 918	350 713					817 061	559 822	32
33 Entreprises du gouvernement									33
34 Subventions du gouvernement fédéral	1 640 497	1 584 808					1 738 794	1 646 225	34
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36 Autres organismes	33 288	175 723	324	158			643 228	1 151 688	36
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							2 834 567	2 731 738	37
38 Ventes de biens et services	649 349	435 803	49 662	80 428			1 538 473	1 493 344	38
39 Locations			639 003	836 947			641 403	850 097	39
40 Autres revenus	20						757 199	1 057 559	40
41 Facturation interne									41
42 TOTAL DES REVENUS	4 401 737	3 939 661	712 188	917 533		\$	\$ 77 960 698	76 121 749	42
43 CHARGES									
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants	98 826	77 203	21 011				40 698 568	39 770 158	44
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							917 863	1 497 884	45
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	2 161 912	1 819 612	265 070	284 206			20 439 122	19 010 064	46
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	144 124	189 473	3 860	2 352			931 333	970 987	47
48 Communications et informations	61 475	69 165	3 149	4 476			618 866	976 699	48
49 Fournitures et matériel	216 147	176 562	12 972	9 384			2 050 321	2 320 721	49
50 Services, honoraires et contrats, locations	865 128	720 024	163 512	162 237			7 675 089	8 449 305	50
51 Autres charges	1 039	41 005	8 355	7 708			203 225	219 851	51
52 Facturation interne	440 234	(36 100)							52
53 TOTAL DES CHARGES	3 988 885	3 056 944	477 929	470 363		\$	\$ 73 534 387	73 215 669	53
54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	412 852	882 717	234 259	447 170		\$	\$ 4 426 311	2 906 080	54

Cégep de Maisonneuve

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 12

Subventions du MES		01	02	
Subventions de transfert :		2020	2019	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	5 147 690	4 909 949	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 844 169	1 762 897	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	140 969	140 240	04
05	- Subventions - Autres	81 927		05
06	Sous-total - Subventions de transfert	7 214 755	6 813 086	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	8 036	(52 437)	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(408 100)	(220 083)	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MES	6 814 691	6 540 566	10
Amortissement des apports reportés - MES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	52 998	56 616	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	67 579	71 217	12
13	Total - MES	120 577	127 833	13

Cégep de Maisonneuve

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	(5 252 823)	(1 426 568)				01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			5 297 497	4 340 000		02
Subvention à recevoir - Autres MES :							
03	Subvention à recevoir du MEES - Frais d'émission dette long terme			88 121	63 556		03
04							04
Subventions à recevoir liées à la réforme							
05	- Congés de maladie	242 284	242 284				05
06	- Vacances	1 384 793	1 384 793				06
07	- Indemnités de départ	136 615	136 615				07
08	- Assurance-traitement	148 699	148 699				08
09	- Autres congés sociaux	8 487	8 487				09
10	- Immobilisations			17 096 704	17 504 804		10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			545 736	537 700		11
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	(3 331 945)	494 310	23 028 058	22 446 060		12
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial							
13	Subventions à recevoir						13
14	Subventions (perçues en trop)						14
15	Sous-total	\$	\$	\$	\$		15
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL							
16	Subventions à recevoir						16
17	Subventions (perçues en trop)						17
18	Sous-total	\$	\$	\$	\$		18
AUTRES ORGANISMES							
19	Subventions à recevoir						19
20	Subventions (perçues en trop)						20
21	Sous-total	\$	\$	\$	\$		21
22	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	\$	494 310	23 028 058	22 446 060		22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	(1 920 878)	(1 426 568)				23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme	1 920 878	1 920 878	23 028 058	22 446 060		24
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	3 331 945	\$	\$	\$		25

Cégep de Maisonneuve

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	3 500 555	2 947 882	2 251 521	2 729 246	01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations					02
03 Comptes à payer lié au MES	2 191 723	1 213 872			03
04 Salaires et avantages sociaux à payer	1 196 837	1 207 964			04
05 Vacances à payer	4 549 055	4 465 252			05
06 Provision pour congés de maladie non monnayables	322 671	309 995			06
07 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					07
08 Autres provisions	859 465	936 232			08
09 Retenues sur contrat à payer			688 825	556 020	09
10 Autres éléments créditeurs	2 413 138	2 475 689			10
11 Total des créditeurs	15 033 444	13 556 886	2 940 346	3 285 266	11

Cégep de Maisonveuve
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
 Au 30 juin 2020

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
	01 2020	02 2019	03 2020	04 2019
Apports reportés				
Gouvernement du Québec				
MES				
01 - Perfectionnement - Enseignants	51 074	15 695		01
02 - Perfectionnement - Autres personnels	128 441	136 228		02
03 - Allocations spécifiques	5 230 922	1 214 337		03
04 - Sous-embauche	581 863	612 169		04
05 - Charges à la formation continue reportées				05
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			365 830	330 707
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations				07
08 - Autres				08
09 Sous-total - MES	5 992 300	1 978 429	365 830	330 707
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			510 074	531 077
11 Total - Gouvernement du Québec	5 992 300	1 978 429	875 904	861 784
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début			99 771	104 901
13 Redressement du solde de début				
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(5 130)	(5 130)
16 Solde de fin	\$	\$	94 641	99 771
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début			6 873 626	7 193 223
18 Redressement du solde de début				
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			618 881	92 002
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(425 307)	(411 599)
21 Solde de fin	\$	\$	7 067 200	6 873 626
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				
22 Solde de début				
23 Redressement du solde de début				
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)				
26 Solde de fin	\$	\$	\$	\$
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)				
27 Solde de début			128 946	132 356
28 Redressement du solde de début				
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			3 211	12 000
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(7 871)	(15 410)
31 Solde de fin	\$	\$	124 286	128 946
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	5 992 300	1 978 429	8 162 031	7 964 127

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 092 399	1 199 533	33
34	Autres revenus perçus d'avance	1 971 767	1 930 498	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	3 064 166	3 130 031	35

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

**Tableaux de saisie et de calculs du
rapport financier annuel**

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

Cégep de Maisonneuve

Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	20
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	21
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	22
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	23
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	24
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	25
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	26
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	27
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	32
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	33

Fonds des immobilisations :

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

Cégep de Maisonneuve

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	Services auxiliaires	
Code		0410	0439	9080	2040						Location	
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2019	(5 057 515)			3 335 036			4 456 457		2 894 735		01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2019 redressé	(5 057 515)			3 335 036			4 456 457		2 894 735		03
04	Résultats de l'année	2 515 942	1 118 788	144 470	412 852			165 809	120 387	96 399	(148 336)	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	Sous-total	(2 541 573)	1 118 788	144 470	3 747 888	\$	\$	4 622 266	120 387	2 991 134	(148 336)	07
08	Acquisition d'immobilisations	(3 369 978)										08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres	1 263 258	(1 118 788)	(144 470)								10
11	Sous-total	(2 106 720)	(1 118 788)	(144 470)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	11
12	Solde au 30 juin 2020	(4 648 293)	\$	\$	3 747 888	\$	\$	4 622 266	120 387	2 991 134	(148 336)	12

Centre de responsabilité		Rédéploiement réseau santé										Total		
Code		13	14	15	16	17	18	19	20			22		
01														
13	Solde au 30 juin 2019												5 628 713	13
14	Redressements affectant les années antérieures												\$	14
15	Solde au 30 juin 2019 redressé												5 628 713	15
16	Résultats de l'année												4 426 311	16
17	Apports de dotations												\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés												\$	18
19	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	10 055 024	19
20	Acquisition d'immobilisations												(3 369 978)	20
21	Locations-acquisitions												\$	21
22	Autres												\$	22
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	(3 369 978)	23
24	Solde au 30 juin 2020	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	6 685 046	24

Cégep de Maisonneuve

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	38 068 000	10 900	(1 155 819)	607 328	581 863	(1 822 964)	35 125 582	34 932 585	192 997	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants	107 300		1 073 856				1 181 156	948 335	232 821	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	18 477 000	596 175	(343 920)	87 163	284 409	3 492 013	22 024 022	19 937 263	2 086 759	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(177 000)		(109 700)			255 874	(30 826)	86 303	(117 129)	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	303 600	3 767 708		1 106 607	1 442 670	634 417	4 369 662	4 369 662		05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							120 494		120 494	06
07	Rétroactivité										07
08	TOTAL - Enseignement régulier	56 778 900	4 374 783	(535 583)	1 801 098	2 308 942	2 559 340	62 790 090	60 274 148	2 515 942	08
09 9090	Formation continue	662 800	2 761 068	1 961 622			4 061 067	9 446 557	8 541 836	904 721	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	12 800	85 225		20 567	27 901		90 691	90 691		10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							214 067		214 067	11
12	Rétroactivité										12
13	TOTAL - Formation continue	675 600	2 846 293	1 961 622	20 567	27 901	4 061 067	9 751 315	8 632 527	1 118 788	13
14 9080	Cours d'été						305 368	305 368	160 898	144 470	14
15 2040	Centres de transfert de technologie		4 512 285			3 475 942	3 365 394	4 401 737	3 988 885	412 852	15
16 -	Cégep à distance										16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
	Services auxiliaires										
18	Résidences										18
19	Services alimentaires						181 643	181 643	15 834	165 809	19
20	Centre sportif						146 764	146 764	26 377	120 387	20
21	Stationnement						223 866	223 866	127 467	96 399	21
22	Services auxiliaires Location						136 716	136 716	285 052	(148 336)	22
23	Rédéploiement réseau santé						23 199	23 199	23 199		23
24											24
25											25
26											26
27											27
28											28
29											29
30											30
31	TOTAL - Services auxiliaires						712 188	712 188	477 929	234 259	31
32	TOTAL GLOBAL	57 454 500	11 733 361	1 426 039	1 821 665	5 812 785	11 003 357	77 960 698	73 534 387	4 426 311	32

Cégep de Maisonneuve

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	38 068 000			607 328		581 863	38 093 465	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"			10 900				10 900	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	107 300				(81 963)		25 337	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:	38 175 300	\$	10 900	607 328	(81 963)	581 863	38 129 702	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	195 000						195 000	16
17 F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18 A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	6 260 100		233 760				6 493 860	18
19 A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	2 735 100		111 415				2 846 515	19
20 A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	47 600						47 600	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								23
24 A	23 012	Activités brutes - A101								24
25 A	23 013	Activités pondérées - A101	27 800						27 800	25
26 A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27 A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	588 800					170 781	418 019	27
28 A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		123 743		66 993		85 000	105 736	28
29 A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113								29
30 A	23 019	Conventions collectives - A114		6 277		15 808		22 085		30
31 A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 181		4 362		6 543		31
32 A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33 A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34 S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35 S	21 100	Indexation autres personnels - année courante		67 880					67 880	35
36 S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure			50 919				50 919	36
37 S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38 S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(343 920)		(343 920)	38
39		Sous-total:	13 046 100	200 081	396 094	87 163	(343 920)	284 409	13 101 109	39
	7000 et 8200	LOCATIONS								
40 B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	4 659 600						4 659 600	40
41 B	22 002	Location de services au «B»								41
42 B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105	771 300						771 300	42
43 B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44		Sous-total:	5 430 900	\$	\$	\$	\$	\$	5 430 900	44

			01	02	03	04	05	06	07	
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
	8 350	ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER								
45	S 42 029	Épreuves - langue d'enseignement				90 584		81 710	8 874	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				22 809		22 809		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		16 667					16 667	51
52	S 44 013	Évaluation systémique								52
53	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	598 915		217 894		225 290	681 519	53
54	R 44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000						50 000	54
55	R 44 016	Service aux collectivités - R106	100 000						100 000	55
56	E 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	63 600			48 175		105 640	6 135	56
57	S 44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103		1 962 900		400 625		427 900	1 935 625	57
58	S 44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109								58
59	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques								59
60	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite								60
61	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite								61
62	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes								62
63	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français								63
64	R 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104								64
65	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102								65
66	S 45 032	Communautés culturelles - S116		17 791					17 791	66
67	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés				195 659			195 659	67
68	F/S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		5 774		822			6 596	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				83 305			83 305	70
71	S 45 050	Plan d'action numérique								71
72	S 48 500	Réinvestissement au collégial - S117		588 441					588 441	72
73	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009								73
74	S 49 041	Autres allocations (DPBF)			518 796			518 796		74
75	S 49 042	Autres allocations (DAEI)								75
76	S 49 102	Consolidation de l'offre de formation - S110			28 707	40 000		45 000	23 707	76
77	S 49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110								77
78	S 49 400	Récupération « Autres »								78
79	S 50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		65 750		6 734		15 525	56 959	79
80	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105								80
81	S 61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant								81
82	S 61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019								82
83		Sous-total (champ 8350):	303 600	3 256 238	547 503	1 106 607	\$	1 442 670	3 771 278	83

			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			
SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT												
84	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(177 000)							(177 000)		84
85	S 61 000	Dettes à court terme - S108						(109 700)		(109 700)		85
86		Sous-total:	(177 000)	\$	\$	\$	(109 700)	\$	(286 700)			86
CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE												
87	R 2 040	Centres de transfert de technologie - R102										
88	R 44 230	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - R102		4 512 285					3 475 942		1 036 343	87
89		Sous-total:	\$	4 512 285	\$	\$	\$	3 475 942	1 036 343			88
FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT												
90	F 9 090	Fixe - F101										90
91	F 31 001	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	378 800								378 800	95
96	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101										96
97	E 34 002	E pes (RAC)						556 624			556 624	97
98	E 34 005	E pes (DEC) formation continue						1 415 492			1 415 492	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		970 801				664 580			1 635 381	105
106	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES		462 372				316 525			778 897	106
107	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES		205 863				140 927			346 790	107
108	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		664 580				(664 580)				108
109	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		316 525				(316 525)				109
110	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		140 927				(140 927)				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	284 000					(1 799)			282 201	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						(8 695)			(8 695)	116
117		Sous-total:	662 800	2 761 068	\$	\$	1 961 622	\$	5 385 490			117

FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)
		FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES							
118 S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104				20 567		20 567	118
119 S	50 621	Reconnaissance des acquis - C111							119
120 S	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111			75 225				120
121 S	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111							121
122 S	50 640	Représentation régionale - S107	12 800						122
123 S	57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S106		10 000				7 334	123
124		Sous-total:	12 800	10 000	75 225	20 567	\$	27 901	124
		CÉGEP À DISTANCE							
125 E	9 090	9 090							
126 E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC							125
127 A	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)							126
128 E	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)							127
129 E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)							128
130 F	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)							129
131 B/S	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe							130
132 A	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES							131
133	12 000	Revenus récupérables							132
		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
		RÉTROACTIVITÉ SALARIALE							
134 E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers							133
135 E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers							134
136 E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts							135
137 E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures							136
138 E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures							137
139		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
140		Sous-total:	57 454 500	10 739 672	1 029 722	1 821 665	1 426 039	5 812 785	66 658 813
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES							
141 S	59 100	DAEI	Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06	
142 S	59 110	DEC							141
143 S	59 120	DAEI							142
144 S	59 200	DPBF							143
145 S	59 300	DRT							144
146 S	59 400	DPFT							145
147 S	59 450	Plan de rapprochement							146
148		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
149		TOTAL	57 454 500	10 739 672	1 029 722	1 821 665	1 426 039	5 812 785	149

Cégep de Maisonneuve

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	8100	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue	
				2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090	
01 800 MES	75 308		(9 578)	(643 083)				15 096	203 872	172 685	01
02 826 MES - Autres	(1 887 372)							521 625			02
03 03 MES - Autres revenus de transfert											03
04 831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale				118 118						2 938 440	04
05 830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc				234 238				39 905		5 000	05
06 840 Entreprises du gouvernement											06
07 850 Subventions du gouvernement fédéral				98 297							07
08 827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09 870 Autres organismes			22 374	227 507		17 764				341 971	09
10 860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				1 991 968					98 015	352 790	10
11 865 Droits - étudiants internationaux			382 133							6 180	11
12 866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec									3 481		12
13 868 Ventes de biens et services			265 471	260 792		80 398				232 801	13
14 880 Locations				2 400							14
15 881 Intérêts							255 874				15
16 16 Variation - Subvention à recevoir											16
17 820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18 821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19 822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											19
20 823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21 824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22 825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23 890 Gain (perte) sur disposition de placement											23
24 891 Gain (perte) de change											24
25 892 Autres revenus			17 215	425 999				57 791		300	25
26 888 Facturation interne	(10 900)									10 900	26
27 27 TOTAL	(1 822 964)	\$	677 615	2 716 236	\$	98 162	255 874	634 417	305 368	4 061 067	27

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Services auxiliaires : Stationnement	Services auxiliaires Location	Rédéploiement réseau santé		
28											28
29											29
30	REVENUS										30
31	800 MES										31
32	826 MES - Autres										32
33	MES - Autres revenus de transfert										33
34	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										34
35	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	537 918									35
36	840 Entreprises du gouvernement										36
37	850 Subventions du gouvernement fédéral	1 640 497									37
38	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										38
39	870 Autres organismes	33 288					324				39
40	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										40
41	865 Droits - étudiants internationaux										41
42	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										42
43	868 Ventes de biens et services	649 349				620	49 042				43
44	880 Locations				181 643	146 144	174 500	136 716			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	20									55
56	888 Facturation interne										56
57	TOTAL	\$ 3 365 394		\$	\$ 181 643	146 764	223 866	136 716	23 199	\$	57

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30		
58	Services auxiliaires											58
59												59
60	REVENUS										TOTAL	60
61	800 MES										341 821	61
62	826 MES - Autres										(1 365 747)	62
63	MES - Autres revenus de transfert											63
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										3 056 558	64
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										817 061	65
66	840 Entreprises du gouvernement											66
67	850 Subventions du gouvernement fédéral										1 738 794	67
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870 Autres organismes										643 228	69
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										2 442 773	70
71	865 Droits - étudiants internationaux										388 313	71
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										3 481	72
73	868 Ventes de biens et services										1 538 473	73
74	880 Locations										641 403	74
75	881 Intérêts										255 874	75
76	Variation - Subvention à recevoir											76
77	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											82
83	890 Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891 Gain (perte) de change											84
85	892 Autres revenus										501 325	85
86	888 Facturation interne											86
87	TOTAL										11 003 357	87
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants											88
89				→	Dépenses de nature générale						89	
90				→	Dépenses de nature particulière						90	
91				→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi						91	
					Total						\$	

Cégep de Maisonneuve

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			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				48 464		383 686	777 458	324 013	309 610	01
02	120	Personnel de gérance										02
03	140	Personnel enseignant	31 650 933			57 066					60	03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	29 472									04
05	170	Personnel professionnel				575 970		1 491 354	99 054	83 218	66 371	05
06	200	Personnel de soutien			1 246 365	435 134		858 368	604 456	277 146	389 986	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 252 180			5 449					6	07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			197 450	138 962		351 621	180 745	86 013	108 597	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	948 335									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			80 860	39 027		123 812	45 916	45 175	23 677	10
11		Sous-total:	35 880 920		\$ 1 524 675	1 300 072		\$ 3 208 841	1 707 629	815 565	898 307	11
			AUTRES CHARGES									
12	400	Autres dépenses du code 400			17 748	7 108		124 482	7 863	24 020	7 128	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			317 996	4 977		17 452	293	513	528	16
17	500	Autres dépenses du code 500			5 313	8 249		5 620	2 203	4 149	2 160	17
18	620	Honoraires professionnels			10 834	37 053		83 990	208 080	129 988	99 270	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments										19
20	640	Transport étudiant : stages et autres						65 779				20
21	650	Contrats			286 626	164 475		233 901	48 759	76	459	21
22	600	Autres dépenses du code 600			33 303	735		46 946	2 825	2 116	2 404	22
23	730	Intérêts									486	23
24	700	Autres dépenses du code 700			366	7 020		47 106	10 100		(29 977)	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			(164 762)	(141 226)		(161 804)	(82 382)	(11 769)		27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		Sous-total:	\$	\$	507 424	88 391	\$	463 472	197 741	149 093	82 458	29
30		Total	35 880 920	\$	2 032 099	1 388 463	\$	3 672 313	1 905 370	964 658	980 765	30

Gestion des ressources matérielles

	Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010		
	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
31 100		131 286					404 274	195 171		31
32 120		133 270	42 741	108 204						32
33 140							35 576			33
34 144										34
35 170	58 543	100 565					317 658	122 574		35
36 200	190 271	766 155	30 079	540 251	11 059		383 357	710 547		36
37 300							3 747			37
38 300	33 360	143 341	9 047	90 622	1 549		131 360	122 386		38
39 300										39
40 300	8 528	13 571		51 514	155		48 501	52 219		40
41	290 702	1 288 188	81 867	790 591	12 763		\$ 1 324 473	1 202 897		\$ 41
	AUTRES CHARGES									
42 400	11 847	9 052		527			87 337	282		42
43 511										43
44 512		560	117 112							44
45 520			917 268							45
46 540	82 824	128 933		5 257	970		16 675	39 116		46
47 500	26 277	1 632		1 779			2 509	287		47
48 620		(244 795)		195	3 308		203 583	9 791		48
49 630		593 996								49
50 640										50
51 650	125 350	539 230	9 089	331 703	1 161 088		54 366	412 307		51
52 600		4 474		381			339 888	47 227		52
53 730										53
54 700				385			19 128	52		54
55 785										55
56										56
57 779		(23 538)					(1 073 360)			57
58 720										58
59	246 298	1 009 544	1 043 469	340 227	1 165 366		\$ (349 874)	509 062		\$ 59
60	537 000	2 297 732	1 125 336	1 130 818	1 178 129		\$ 974 599	1 711 959		\$ 60

		Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance 25	Ententes MES - MSSS 26	Rétroactivité salariale Enseignement régulier	
		19	20	21	22	23	24	25	26	Financés MES 27	Autres sources 28
61	100		119 938	412 368			340 336				
62	120										
63	140		160 331	4 433 395	75 225	133 227	75 458				
64	144			244 221			15 445				
65	170		883 729	948 338			1 097 586				
66	200		336 165	1 043 196			409 390				
67	300		16 835	465 506		15 502	7 923				
68	300		126 227	330 468			314 600				
69	300			(30 472)							
70	300		57 168	193 226			144 124				
71			\$ 1 700 393	8 040 246	75 225	148 729	2 404 862		\$	\$	\$
TRAITEMENTS											
AUTRES CHARGES											
72	400		36 402	220 446			61 475				
73	511										
74	512										
75	520										
76	540		25 695	74 275			212 819				
77	500		1 511	9 069			3 328				
78	620		830 640	71 599	2 666		762 822				
79	630										
80	640		23 706	2 775							
81	650		527 941	96 405			37 504				
82	600		2 235	1 660			64 802	38 022			
83	730	8 080									
84	700	78 223	15 332	25 361		12 169	1 039				
85	785										
86											
87	779		1 205 807		12 800		440 234				
88	720										
89			86 303	2 669 269	501 590	15 466	1 584 023		\$ 38 022		\$
90	Total		86 303	4 369 662	8 541 836	90 691	160 898	3 988 885	\$ 38 022		\$
91				Contrats d'affiliation --->		38 022		Primes de monitorat --->			

	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38		
92	Rétroactivité salariale					Services auxiliaires						
	Formation continue		Résidences	Services	Centre	Stationnement	Services auxiliaires	Rédéploiement		92		
93	Financés	Autres		alimentaires	sportif		Location	réseau santé		93		
	MES - MSS (EQ)	sources								94		
94	TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre							12 452		95	
96	120	Personnel de gérance									96	
97	140	Personnel enseignant								21 011	97	
98	144	Contrats et hon. d'enseignement									98	
99	170	Personnel professionnel							96 968		99	
100	200	Personnel de soutien							16 505	7 052	98 556	
101	300	Av. sociaux - enseignants									101	
102	300	Av. sociaux - autres personnels							1 676	769	28 904	2 188
103	300	Coûts de conv. - enseignants										103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.									3 860	104
105	Sous-total:				18 181	7 821	240 740	23 199		\$		
106	AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400							3 149		106	
107	511	Combustible - Huile									107	
108	512	Combustible - Gaz									108	
109	520	Électricité									109	
110	540	Matériel didactique et spécialisé							192	2 555	7 510	2 715
111	500	Autres dépenses du code 500										111
112	620	Honoraires professionnels							4 010			112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments										113
114	640	Transport étudiant : stages et autres										114
115	650	Contrats							11 632	108 656	39 131	83
116	600	Autres dépenses du code 600										116
117	730	Intérêts										117
118	700	Autres dépenses du code 700							5 641	3 480	(766)	118
119	785	Moins-value sur les placements										119
120	Pertes sur interventions financières garanties										120	
121	779	Facturation interne										121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs										122
123	Sous-total:			15 834	8 196	119 646	44 312			\$		
124	Total			15 834	26 377	127 467	285 052	23 199		\$		

Cégep de Maisonneuve

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2019 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			(1 426 568)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(762 759)	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2019 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(2 189 327)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		57 454 500		04
05 Certifications de crédits - année courante		10 739 672		05
06 Lettres d'autorisation		1 029 722		06
07 Financement (récupération) du Ministère		1 426 039		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		70 649 933		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			70 649 933	15
16 SOUS-TOTAL			68 460 606	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			73 713 429	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020			(5 252 823)	18

Cégep de Maisonneuve

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 17

	01	02	03	04	05	
	Solde au 30 juin 2019	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2020	
MES						
01 - Ententes MES - MSSS	(26 948)		(26 948)	(9 578)	(36 526)	01
02 - «A» de FABRES	(742 446)		(742 446)	81 528	(660 918)	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	(1 131 077)	1 131 077				05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020				(1 887 372)	(1 887 372)	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08 Reconnaissnce des acquis volet "A" de la RAC	345 329		345 329	(49 747)	295 582	08
09						09
10 Rétro salariales cadres	11 857		11 857		11 857	10
11 Rémunération additionnelle enseignant régulier avril à juin 2020				75 308	75 308	11
12 C/R certification de crédit (30%)	32 916		32 916	15 096	48 012	12
13 C/R CCTT (IRIPI)				(17 003)	(17 003)	13
14 Rémunération additionnelle enseignant régulier avril à juin 2019	38 598	(38 598)				14
15 Projet prévention radicalisation (IRIPI)				11 830	11 830	15
16 "CUT OFF" activités à la formation continue.	257 899		257 899	(313 592)	(55 693)	16
17 Dépenses salariales redéploiement santé				23 200	23 200	17
18 Sous-total	(1 213 872)	1 092 479	(121 393)	(2 070 330)	(2 191 723)	18
19 AUTRES						19
20 - Vente de biens et services						20
21 - Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents						21
22 - Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	455 720		455 720	(12 980)	442 740	22
23 - Fondation du Collège	44 004		44 004	(43 947)	57	23
24 - Ristourne sur TPS et TVQ	35 903		35 903	114 949	150 852	24
25 - Congés anticipés ou différés	377 613		377 613	(47 163)	330 450	25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	2 246 984		2 246 984	(82 651)	2 164 333	26
27 Sous-total - Autres	3 160 224	\$	3 160 224	(71 792)	3 088 432	27
28 TOTAL DES DÉBITEURS	1 946 352	1 092 479	3 038 831	(2 142 122)	896 709	28

Cégep de Maisonneuve

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 18

CHAMP 1 à 8

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP			Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	588 800			588 800	418 019	170 781		170 781			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	123 743	66 993		190 736	105 736	85 000		85 000			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018											04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	6 277	15 808		22 085		22 085		22 085			05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 181	4 362		6 543		6 543		6 543			06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		TOTAL		721 001	87 163	\$	808 164	523 755	284 409	\$	284 409	\$	\$	08

ENSEIGNEMENT RÉGULIER		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep
		01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029	90 584		90 584	8 874	81 710		81 710		09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031									10
11	S	Gestion des programmes	43 118									11
12	S	Programmes techniques	43 120	22 809		22 809	0	22 809		22 809		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	16 667		16 667	16 667					15
16	S	Évaluation systémique	44 013									16
17	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	217 894	15 096	921 905	696 615	225 290		225 290		17
18	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000		50 000	50 000					18
19	R	Service aux collectivités - R106	44 016	100 000		100 000	100 000					19
20	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	63 600	48 175	111 775	6 135	105 640		105 640		20
21	S	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103	44 041	1 962 900	400 625	2 982 846	2 518 913	463 933	36 033	427 900		21
22	S	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100									22
23	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105									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									25
26	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163									26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164									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	17 791		17 791	17 791					30
31	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034	195 659		195 659	195 659					31
32	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	5 774	822	6 596	6 596					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	83 305		83 305	83 305					34
35	S	Plan d'action numérique	45 050									35
36	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050									36
37	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050									37
38	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050									38
39	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050									39
40	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050									40
41	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050									41
42	S	Réinvestissement au collégial - S117	48 500	588 441		588 441	588 441					42
43	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600									43
44	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	518 796		518 796		518 796		518 796		44
45	S	Autres allocations (DAEI)	49 042									45
46	S	Consolidation de l'offre de formation - S110	49 102	28 707	40 000	68 707	23 707	45 000		45 000		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	65 750	6 734	72 484	56 959	15 525		15 525		49
50	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624									50
51	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021									51
52	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080									52
53		TOTAL	4 107 341	1 106 607	634 417	5 848 365	4 369 662	1 478 703	36 033	1 442 670	\$	\$ 53
54		GRAND TOTAL	4 828 342	1 193 770	634 417	6 656 529	4 893 417	1 763 112	36 033	1 727 079	\$	\$ 54

Cégep de Maisonneuve

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Montants en transit			CHAMP 8350							
		01	02	03	04	05	06	07	08	09
Description	Codes du Ministère	Compte à payer Solde début	Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	Allocations	Autres encaissements	Montants versés aux bénéficiaires totaux	Récupération du Ministère	Compte à payer - Solde à la fin	Montants engagés	
01 S	DAEI	59 100						0		01
02 S	DEC	59 110						0		02
03 S	DAEI	59 120						0		03
04 S	DPBF	59 200						0		04
05 S	DRT	59 300						0		05
06 S	DPFT	59 400					0	0		06
07 S	Plan de rapprochement	59 450						0		07
08	TOTAL		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$

Provisions à payer						
		Salaires	Avantages sociaux	Total		
09	Enseignants					09
10	- Congés de maladie monnayables			284 910		10
11	- Congés de maladie non-monnayables	231 898	53 012			11
12	- Vacances	1 802 566	224 780	2 027 346		12
13	- Temps supplémentaire					13
14	- Indemnités de départ					14
15	- Assurance-traitement	80 785	13 184	93 969		15
16	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	13 824	2 792	16 616		16
	Total	2 129 073	293 768	2 422 841		

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
17	Autres personnels				
18	- Congés de maladie monnayables	115 093	14 352	129 445	17
19	- Congés de maladie non-monnayables	30 735	7 026	37 761	18
20	- Vacances	2 052 506	469 203	2 521 709	19
21	- Temps supplémentaire	145 785	18 180	163 965	20
22	- Indemnités de départ	306 849	38 264	345 113	21
23	- Assurance-traitement	89 804	14 656	104 460	22
24	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	4 878	1 019	5 897	23
	Total	2 745 650	562 700	3 308 350	24

		Salaires	Avantages sociaux	Total	
25	Sommaire				
26	- Congés de maladie monnayables	115 093	14 352	129 445	25
27	- Congés de maladie non-monnayables	262 633	60 038	322 671	26
28	- Vacances	3 855 072	693 983	4 549 055	27
29	- Temps supplémentaire	145 785	18 180	163 965	28
30	- Indemnités de départ	306 849	38 264	345 113	29
31	- Assurance-traitement	170 589	27 840	198 429	30
32	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	18 702	3 811	22 513	31
	Total	4 874 723	856 468	5 731 191	32

Cégep de Maisonneuve

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		20 567		20 567		20 567		20 567		
02 S	Reconnaissance des acquis - C111	50 621										
03 S	Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622	75 225			75 225	75 225					
04 S	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623										
05 S	Représentation régionale - S107	50 640	12 800			12 800	12 800					
06 S	Soutien et développement pour la formation technique - S106	57 650	10 000			10 000	2 666	7 334		7 334		
07 A	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes	44 050										
08	TOTAL		98 025	20 567	\$	118 592	90 691	27 901	\$	27 901	\$	\$

Cépeg de Maisonnewood

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reassement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
	01	02	03	04
NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP				
01 Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02 Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016			
03 Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	66 993		66 993
04 Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05 Conventions collectives - A114	23 019	15 808		15 808
06 Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	4 362		4 362
07 Formation des administrateurs - A115	23 021			
08 TOTAL		87 163		\$ 87 163
09				
ENSEIGNEMENT RÉGULIER				
11	01	02	03	04
12 Masse salariale des enseignants - E102	11 000	612 169	(4 841)	607 328
13				
14 Épreuves - langue d'enseignement	42 029	90 584		90 584
15 Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16 Gestion des programmes	43 118			
17 Programmes techniques	43 120	22 809		22 809
18 Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19 Pôle de formation en création et arts numériques - S114	43 150			
20 Pôles régionaux - S107	43 160			
21 Évaluation systémique	44 013			
22 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	217 894		217 894
23 Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015			
24 Service aux collectivités - R106	44 016			
25 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	48 175		48 175
26 Centre collégial de développement du matériel didactique - S103	44 041	400 625		400 625
27 Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100			
28 NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105			
29 Mesure de soutien à la réussite	44 160			
30 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
31 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163			
32 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164			
33 Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165			
34 Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
35 Communautés culturelles - S116	45 032			
36 Clientèles particulières - Handicapés	45 034	195 659		195 659
37 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	822		822
38 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
39 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	83 305		83 305
40 Plan d'action numérique	45 050			
41 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
42 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
43 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
44 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
45 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
46 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
47 Réinvestissement au collégial - S117	48 500			
48 Réinvestissement 2008-2009	48 600			
49 Autres allocations (DPBF)	49 041			
50 Autres allocations (DAEI)	49 042			
51 Consolidation de l'offre de formation - S110	49 102	40 000		40 000
52 Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110	49 105			
53 Récupération « Autres »	49 400			
54 Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	6 734		6 734
55 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624			
56 Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
57 Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080			
58 TOTAL		1 718 776	(4 841)	1 713 935

FORMATION CONTINUE

Charges pour la formation continue
 Dév. prog. en formation courte - S104
 Reconnaissance des acquis - C111
 Entrevues de validation de la RAC - C111
 Centre d'expertise RAC en formation technique - C111
 Représentation régionale - S107
 Soutien et développement pour la formation technique - S106
 Soutien aux formations de perfectionnement des personnes

TOTAL

Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES
 A (AEC) - Enveloppes régionale MES
 B (AEC) - Enveloppes régionale MES

TOTAL

Grand total

	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	reassement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
	05	06	07	08
	50 100			
	50 612	20 567		20 567
	50 621			
	50 622			
	50 623			
	50 640			
	57 650			
	44 050			
		20 567		\$ 20 567
	34 014			
	34 015			
	34 016			
		\$		\$
		1 826 506	(4 841)	1 821 665

Cégep de Maisonneuve

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 23

		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)	31 650 933	375,28 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	29 472	0,32 ETC		02
03	Sous-total	31 680 405	375,60 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01				04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	31 680 405	375,60 ETC	84 346	10,28%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	31 680 405	375,60 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		375,60 ETC		10
ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102					
11	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		375,01 ETC		11
12	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		375,01 ETC		13
(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE					
14	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2019 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(0,59) ETC		14
15	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		6,88 ETC (Surembauche)		15
16	Ajustement aux années antérieures		(0,06) ETC Sous-embauche		16
17			ETC en dollars		17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2020		6,23 ETC	581 863	18

Cégep de Maisonneuve

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	20 542	25 338	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables	0	0	02
03 <i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>	(23 100)	4 275	03
04 Garantie de traitement	763 508	434 625	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>	(116 098)	37 652	05
06 Maternité, paternité et adoption	41 726	30 404	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	30 412	30 423	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10 Congés de maladie monnayables		180 435	10
11 Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13 Sélection			13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale :			15
Sous-total des dépenses salariales	716 990	743 152	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	94 300	94 270	17
Total des dépenses salariales	811 290	837 422	18
19 Hygiène et sécurité	18 341	22 697	19
20 Perfectionnement local	72 795	29 815	20
21 Autre non salariale Programme d'aide aux employés	20 572	8 817	21
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	922 998	898 751	22
Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23 Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24 Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25 Autre salariale :			25
Sous-total des dépenses salariales particulières	\$	\$	26
27 Avantages sociaux sur ces dépenses			27
Total des dépenses salariales particulières	\$	\$	28
29 Perfectionnement provincial - 11 144			29
30 Autre non salariale :			30
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	\$	\$	31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi		23 536	33
34 Mise en disponibilité	22 220		34
35 Mesures d'employabilité			35
36 Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37 Autre :			37
Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	22 220	23 536	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses	3 117	9 046	39
Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	25 337	32 582	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	25 337	32 582	43
TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	948 335	931 333	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45 Personnel cadre et hors-cadre		112 484	45
46 Gérant		0	46
47 Professionnel		306 177	47
48 Soutien		348 027	48
49 Total		766 688	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 180A0(2007) Soins infirmiers					7,50	2,00	4 847 Pes		772 224					772 224	03
04	7 180B0(2007) Soins infirmiers					9,50	1,58	2 Pes		252					252	04
05	7 Autres						1,00	8 072 Pes		643 016					643 016	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)		12 921 Pes		1 415 492					1 415 492	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%)							2 903 Pes		115 626					115 626	12
13	- Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)							5 524 Pes		440 042					440 042	13
14	- Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)							24 Pes		956					956	14
15	TOTAL														556 624	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							
	5,85 CFC	93 397	273 186	9 015	282 201		\$	\$	\$

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15		
		Calcul de «Z»													TOTAL			
		Epes		A		B		Majoration		Récupération								
		87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14		20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132)		0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149		10,00%		\$30 C8 x 30								
78	Cas	Cas de financement			Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)								
											+ (C8 x 0,8110)		(selon col. 5)					
AEC à temps partiel																		
79	4, 5	Cas particuliers	ELJ.1G	x				0,88	57 Pes	2 337 Pes	4 371	3 047	1 671	909				
80		Cas particuliers	LEA.82	x				0,88	20 Pes	520 Pes	1 534	826	372	273				
81		Cas particuliers	LEA.B0	x				0,88	17 Pes	442 Pes	1 304	702	316	232				
82		Cas particuliers	NWE.OF	x				0,88	160 Pes	7 840 Pes	12 269	9 592	5 605	2 747				
83		Cas particuliers	Autres					0,88	448 Pes	4 973 Pes	34 354	13 089	3 555					
84		Cas particuliers						k										
85		Cas particuliers						k										
86		Cas particuliers						k										
87		Cas particuliers						k										
88		Cas particuliers						k										
89		Cas particuliers						k										
90		Cas particuliers						k										
91		Cas particuliers						k										
92		Cas particuliers						k										
93		Cas particuliers						k										
94		Cas particuliers						k										
95		Insc. sans identification et cours hors programme						1,25	619 Pes	8 047 Pes	67 425	19 038	5 753		(18 570)			
96		Cours préalables						k										
97		Sous-total							1 321 Pes	24 159 Pes	121 257	46 294	17 272	4 161	(18 570)			
98		«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17												
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)						TOTAL		
											79,66 \$/pes C7 x C8 x 79,66		20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132)				\$30 0	
											+ (C9 x 0,8110)							
100	11	Cas particuliers	180.A0			7,50		2,00	149 Pes	1 247 Pes	23 739	4 023			(4 470)			
101		Cas particuliers	180.B0			9,50		1,58	4 Pes	16 Pes	503	94			(120)			
102		Cas particuliers						0,88	2 887 Pes	34 530 Pes	202 381	86 359			(86 610)			
103		Cas particuliers						k										
104		Cas particuliers						k										
105		Cas particuliers						k										
106		Cas particuliers						k										
107		Cas particuliers						k										
108		Sous-total							3 040 Pes	35 793 Pes	226 623	90 476			(91 200)			
109		TOTAL							4 361 Pes	59 952 Pes	347 880	136 770	17 272	4 161	(109 770)	396 313		

Cégep de Maisonneuve

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										61 488,000	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019										1 214	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020										5 231	(3)	03
04	Total pris en considération										57 471	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2019										(2 189)	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération										(3 403)	(6) = (5) - (2)	06
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers \$)	Allocation à compter de (Milliers \$)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)		
07	MOIS		(3 403)		(3 403,0)	(3 403,0)	(3 403,0)				(3,2)	07	
08	Juillet	1,50%			(3 403,0)	862,1	(2 540,9)				(2,4)	08	
09		1,50%			(3 403,0)	862,0	(1 678,9)	2 070,7	2 070,7	2,26000%	(3,5)	09	
10	Août	1,50%			(3 403,0)	862,1	(816,8)		2 070,7		(2,7)	10	
11		1,50%			(3 403,0)	862,1	45,3	2 070,7	4 141,4	2,26300%	(3,9)	11	
12	Septembre	3,50%			(3 403,0)	2 011,4	2 056,7		4 141,4		(2,0)	12	
13		3,50%			(3 403,0)	2 011,5	4 068,2	5 044,7	9 186,1	2,25500%	(4,8)	13	
14	Octobre	4,00%			(3 289,5)	2 412,4	6 480,6		9 186,1		(2,6)	14	
15		4,00%		2 469,5	(3 175,9)	2 412,4	8 893,0	5 437,5	14 623,6	2,26000%	(5,4)	15	
16	Novembre	4,00%			(3 037,1)	2 437,7	11 330,7		14 623,6		(3,1)	16	
17		4,00%		500,4	(2 898,1)	2 437,8	13 768,5	6 107,7	20 731,3	2,26000%	(6,9)	17	
18	Décembre	4,00%			(2 751,1)	2 445,8	16 214,3		20 731,3		(4,5)	18	
19		4,00%			(2 604,1)	2 445,9	18 660,2	5 695,0	26 426,3	2,37800%	(7,7)	19	
20	Janvier	4,00%			(2 455,5)	2 447,4	21 107,6		26 426,3		(5,3)	20	
21		4,00%	2,2	6,3	(2 307,0)	2 447,4	23 555,0	6 150,3	32 576,6	2,38000%	(8,6)	21	
22	Février	4,00%			(2 146,4)	2 459,4	26 014,4		32 576,6		(6,3)	22	
23		4,00%			(1 986,0)	2 459,2	28 473,6	5 601,7	38 178,3	2,28500%	(8,3)	23	
24	Mars	4,50%			(32,0)	4 540,2	33 013,8		38 178,3		(4,5)	24	
25		4,50%	3 514,4	170,0	1 922,0	4 540,2	37 554,0	9 721,3	47 899,6	2,04300%	(6,5)	25	
26	Avril	6,00%			2 184,4	3 710,7	41 264,7		47 899,6		(4,2)	26	
27		6,00%			2 446,7	3 710,5	44 975,2	8 492,5	56 392,1	1,49800%	(4,3)	27	
28	Mai	6,50%			2 813,5	4 102,5	49 077,7		56 392,1		(2,8)	28	
29		6,50%		329,9	3 180,3	4 102,4	53 180,1	7 707,0	64 099,1	0,89800%	(3,8)	29	
30	Juin	6,50%			3 580,9	4 136,2	57 316,3		64 099,1		(2,4)	30	
31		6,50%		67,9	3 981,5	4 136,2	61 452,5	9 614,1	73 713,2	0,82500%	XXXXX	31	
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	113,6	3 867,9	3 981,5	61 452,5	61 452,5	73 713,2	73 713,2	xxxxx	(109,7)	32
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:									(109,7)		33	

Cégep de Maisonneuve

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		2 573 962	119 938	412 368			352 788		3 459 056	01
02 Gérants		284 215							284 215	02
03 Enseignants	31 650 933	92 702	160 331	4 433 395	75 225	133 227	96 469		36 642 282	03
04 Professionnels		2 915 307	883 729	948 338			1 194 554		5 941 928	04
05 Soutien		6 443 174	336 165	1 043 196			531 503		8 354 038	05
06 TOTAL	31 650 933	12 309 360	1 500 163	6 837 297	75 225	133 227	2 175 314	\$	54 681 519	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en \$ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12		
07 Hors cadres et cadres	3 459 056	3 432 287	26 769			27 914		(1 145)	-0,03%	NON	07	
08 Gérants	284 215	293 036	(8 821)			(8 819)		(2)	0,00%	NON	08	
09 Enseignants	36 642 282	36 042 839	599 443	318 923				280 520	0,77%	NON	09	
10 Professionnels	5 941 928	5 900 213	41 715	29 895		43 414		(31 594)	-0,53%	NON	10	
11 Soutien	8 354 038	8 286 012	68 026	11 135		49 381		7 510	0,09%	NON	11	
12 Total	54 681 519	53 954 387	727 132	359 953		\$ 111 890	\$	255 289		0,47%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	31 650 933	31 365 572	285 361	318 923		453		(34 015)	-0,11%	NON	13	
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	375,28 ETC	372,04 ETC	3,24 ETC	3,74 ETC		0,01 ETC		(0,51) ETC	-0,14%	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							0,00%	NON	17
18 Professionnels							0,00%	NON	18
19 Soutien							0,00%	NON	19
20 Total	\$	\$	\$		\$	\$	0,00%		20
21 Enseignants (1000 et 8050) - \$							0,00%	NON	21

Cégep de Maisonneuve

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	99 316	02
03 Total - Autres	99 316	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MES		04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES	204 245	05
06 Sous-total financé par le MES	204 245	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	204 245	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	52 998	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	1 852 205	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources		15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	1 905 203	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

Cégep de Maisonneuve

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 35

	01 2020	02 2019	
Autres actifs			
01 RISQ	83 340	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	8 520 716	11 676 801	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	8 520 716	11 676 801	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)	5 297 497	4 340 000	10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 Total du passif au titre des sites contaminés	5 297 497	4 340 000	12

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	
25 Améliorations locatives												25
26 Améliorations majeures aux bâtiments	5 713 096			5 895 536				(3 486 311)			8 122 321	26
27 Aménagement des terrains				348 396							348 396	27
28 Bâtiments				156 526							156 526	28
29 Développement informatique												29
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)				228 310							228 310	30
31 Équipement informatique et bureautique												31
32 Équipements spécialisés	123 014										123 014	32
33 Total des travaux en cours	5 836 110	\$	\$	6 628 768	\$	\$	\$	(3 486 311)	\$	\$	8 978 567	33

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	79 853 276	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	8 978 567	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	88 831 843	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$	38

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	2012-3372	18 500 000	2,489 %	11-déc-2012	01-déc-2019	10 506 864		(1 332 190)	(9 174 674)		09
10												10
11	x	2013-4187	5 000 000	3,137 %	27-nov-2013	01-sept-2023	4 000 000		(200 000)		3 800 000	11
12												12
13												13
14	x	2014-3395	5 500 000	2,904 %	03-déc-2014	01-sept-2024	4 620 000		(220 000)		4 400 000	14
15												15
16	x	2016-0386	18 500 000	2,292 %	25-févr-2016	01-sept-2025	14 994 299		(1 168 567)		13 825 732	16
17												17
18	x	2016-2664	5 211 000	2,149 %	28-nov-2016	01-sept-2026	4 794 120		(208 440)		4 585 680	18
19												19
20	x	2017-3417	23 238 016	2,609 %	21-déc-2017	01-sept-2027	22 024 335		(1 213 681)		20 810 654	20
21												21
22	x	2019-0637	5 943 514	2,999 %	26-févr-2019	01-févr-2044	5 943 514		(237 741)		5 705 773	22
23												23
24	x	2019-0638	4 164 640	2,491 %	26-févr-2019	01-févr-2026	4 164 640		(567 072)		3 597 568	24
25												25
26	x	2019-2654	8 262 163	2,344 %	05-déc-2019	01-déc-2039		8 262 163			8 262 163	26
27												27
28	x	2019-2655	2 164 000	2,258 %	05-déc-2019	01-déc-2034		2 164 000			2 164 000	28
29												29
30	x	2019-2656	9 174 674	1,996 %	05-déc-2019	01-déc-2026		9 174 674			9 174 674	30
31	Total		105 658 007				71 047 772	19 600 837	(5 147 691)	(9 174 674)	76 326 244	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						71 047 772	19 600 837	(5 147 691)	(9 174 674)	76 326 244	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources											33

Obligations

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

52 Sous-total - Obligations financées par le MES 52

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

Fonds d'amortissement

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

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

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

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01 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 92

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

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

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

112 Sous-total - Hypothèques financées par le MES 112

113 Sous-total - Hypothèques financées par autres sources 113

Emprunts classés à la juste valeur

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

Emprunts en devises étrangères

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

Sommaire des dettes à long terme

135	Billets à payer						76 326 244		Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(330 707)		135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)						(365 830)		Escompte/prime non amortie			136
137	Obligations											137
138	Fonds d'amortissement											138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition											139
140	Hypothèques											140
141	Emprunts classés à la juste valeur											141
142	Emprunts en devises étrangères											142
143	Total des dettes incluant la portion court terme						75 960 414					143
144	Portion à court terme des dettes long terme						5 705 065					144
145	Dettes à long terme à l'état de la situation financière						70 255 349					145

Reports de l'année antérieure

Cégep de Maisonneuve

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	
01 Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			91,85%	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	5 694 088	91,85%	5 230 020	02
03 Amortissement des actifs incorporels		91,85%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(67 579)	100,00%	(67 579)	04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(4 204)	100,00%	(4 204)	05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	(5 130)	100,00%	(5 130)	06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(425 307)	100,00%	(425 307)	07
08 Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)		100,00%		08
09 Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	(7 871)	100,00%	(7 871)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		91,85%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	17 477	100,00%	17 477	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations		91,85%		13
14 Moins-value sur les immobilisations		91,85%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations		91,85%		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	204 245	100,00%	204 245	18
19 Autres (note 1)		91,85%		19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			4 962 486	20

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(5 147 690)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(140 969)			23
24 Autres (note 2)	(81 927)			24
25 Total des montants à déduire			(5 370 586)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			(408 100)	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			17 504 804	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			17 096 704	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2: Subvention pour le remboursement des frais financiers estimés encourus avant 2019-2020				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	06	12
13			A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	Catég. Autor.	Codes MES	Nouvelles initiatives	13
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux	A-B-D			14
15	60	Mobilier et équipements de bureau			Allocations particulières	A-B-D			15
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices	A-B-D			16
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage	A-B-D			17
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération	A-B-D			18
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI	A-B-D			19
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D			20
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D			21
22	94	Développement informatique				A-B-D			22
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D			23
24	95	Réseaux de télécommunication				A-B-D			24
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)						Parachèvements	25
26		Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)						Mise à jour des programmes - Équipements- PTI0609	26
27	98	bureautique) - (Travaux en cours)				A-B-D	06-80-170		
28	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	07-80-184	Mise à jour de programmes - Équipements	27
29		Location-acquisition (C)				A-B-D	12-70-074	Programme technologie des procédés et qualité aliments (154.7	28
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D	14-70-074	MAI - techniques de la documentation - Équipements	29
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D	15-80-258	Mannequins simulateurs programme soin infirmier	30
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D	17-70-074	MAI- Màj programme Tech. de procédés industriels (1e partie)	31
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D	17-70-077	MAI - techniques de la documentation - Locaux	32
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D	17-80-262	Réserve pour les projets urgents - Réhabilitation Aile B	33
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D	17-80-264	MAI- Màj programme Tech. de procédés industriels (2e partie)	34
36						A-B-D	18-80-261	Actualisation Techniques informatique (Locaux & Équipements)	35
37		Autres coûts (D)				A-B-D	18-80-266	FIS - MAI - Implantation d'un centre régional de recherche et for	36
38						A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique - I026	37
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numérique	38
40	202	Actifs incorporels				A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Projiciels de gestion intégrée	39
41						A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	40
42		Autres (E)				A-B-D	19-80-266	FIS - MAI - Implantation d'un centre régional de recherche et for	41
43						A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numérique	42
44	203	Transfert CCTT				A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Projiciels de gestion intégrée	43
45						A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	44
46						A-B-D			45
47						A-B-D			46
48						A-B-D			47
49						A-B-D			48
50						A-B-D			49
51						A-B-D			50
52						A-B-D			51
53						A-B-D			52
54						A-B-D			53
55						A-B-D			54
56						A-B-D			55
57						A-B-D			56
58						A-B-D			57
59						A-B-D			58
60						A-B-D			59
61						A-B-D			60
						A-B-D			61

Cégep de Maisonneuve

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 17648	Réhabilitation aile B - Lot #1 (17-18)	MAI-COLLÈGE, BA-PAVILLON B	2 966 889	317 440	3 284 329	01
02 18648	Réhabilitation aile B - Lot #1 (18-19)	MAI-COLLÈGE, BA-PAVILLON B	600 000		600 000	02
03 19648	Réhabilitation aile B (19-20)	MAI-COLLÈGE, BA-PAVILLON B				03
04						04
05 19483	Développement informatique	Divers bâtiments	81 125	149 912	231 037	05
06						06
07 17675	Monitoring façade aile A	MAI-COLLÈGE, AA-PAVILLON A	9 143	6 897	16 040	07
08						08
09 18669	Restauration des espaces	Divers bâtiments	247 254	7 646	254 900	09
10 19669	Restauration des espaces	Divers bâtiments	0	124 534	124 534	10
11 18672	Lab. Chimie - Phase 1	MAI-COLLÈGE, DA-PAVILLON D	306 259	757 206	1 063 465	11
12 18677	Réhabilitation aile B - Lot #2	MAI-COLLÈGE, BA-PAVILLON B	2 372 337	41 101	2 413 438	12
13 18678	Assainissement vide sanitaire	MAI-COLLÈGE, BA-PAVILLON B	24		24	13
14 18679	Réhabilitation aile B - Lot #3	MAI-COLLÈGE, BA-PAVILLON B	236 314	1 639 631	1 875 945	14
15						15
16						16
17 18684	Remplacement tour d'eau	MAI-COLLÈGE, DA-PAVILLON D	347 526	4 352	351 878	17
18						18
19 18686	Remplacement système ventilation	MAI-COLLÈGE, AA-PAVILLON A	37 054	608 771	645 825	19
20						20
21 18689	Étude niveau 2000	Divers bâtiments	22 264		22 264	21
22 18690	Toiture Bassin C	MAI-COLLÈGE, CA-PAVILLON C	766 447	5 240	771 687	22
23 18691	Retrait amiante	Divers bâtiments	4 064		4 064	23
24						24
25 18693	Vitrine technologique	MAI-COLLÈGE, DA-PAVILLON D	1 470 051	906 065	2 376 116	25
26 18694	Correctifs infiltration - Mur de fonds Aile A	MAI-COLLÈGE, AA-PAVILLON A	76 001	14 751	90 752	26
27						27
28 19420	Acquisition équipement numérique	Divers bâtiments	424 322	615 866	1 040 188	28
29 19421	Progiciel de gestion intégré	Non applicable	0	52 707	52 707	29
30 19422	Sécurité de l'information	Non applicable	3 641	32 010	35 651	30
31						31
32						32
33						33
34						34
35	Sous-total		9 970 715	5 284 129	15 254 844	35

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

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

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

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

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

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2019 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2020 6 = 4 + 5	
36	19423	Plan d'action numérique - I026				36
		Non applicable		25 909	25 909	
37	19679	Réhabilitation aile B - Lot #3		1 099 734	1 099 734	37
38	20701	Vitrine technologique		328 787	328 787	38
39	20703	Remplacement tuyauterie aile C		9 555	9 555	39
40	20706	Correctif conduite sous jardin		98 302	98 302	40
41	20708	Rénovations différents systèmes piscine		49 057	49 057	41
42						42
43	19081	Mobilier		328 693	328 693	43
44	19082	Équipements informatiques		142 096	142 096	44
45	19084	Autres équipements		572 835	572 835	45
46	19085	Équipements de bureautique		9 978	9 978	46
47	19088	Équipements enseignements		26 007	26 007	47
48	19092	Bibliothèque	MAI-COLLÈGE, DA-PAVILLON D	100 917	100 917	48
49	19094	Matériel roulant	Divers bâtiments			49
50						50
51	19000	Dépenses sous le seuil de capitalisation	Divers bâtiments	11 005	11 005	51
52						52
53	03011	Technique d'intervention de délinquance - Équip (03-04)	Divers bâtiments	15 034	15 034	53
54	03013	Technique procédés chimique - Équip	Divers bâtiments	60 142	60 142	54
55	80261	Technique informatique (17-80-261)	Divers bâtiments	22 988	219 000	55
56	06012	Prog. Tech. Électronique PTI0609 - Équip 06-07	Divers bâtiments	739 481	741 733	56
57	07012	Programme technologies systèmes ordinés 07-08	Divers bâtiments	538 829	607 684	57
58	06012	Mise à jour des programmes - Équipements- PTI0609	Divers bâtiments	0	2 252	58
59	09033	Labs de sciences - Équipement (MELS)	Divers bâtiments	434 568	484 631	59
60	80239	Équipements CEPROCQ	Divers bâtiments	773 838	773 838	60
61	11539	Travaux biologie - Phase IV et V	Divers bâtiments	45 785	45 785	61
62	70074	Équipements TPQA	Divers bâtiments	105 128	168 810	62
63	80258	Mannequins simulateur SIN	Divers bâtiments	368 807	617 536	63
64	35643	FIS - ESPA Montreal	Divers bâtiments	2 464 317	2 464 317	64
65	08012	MAI- Mâj programme Tech. de procédés industriels	Divers bâtiments	24 516	24 516	65
66	10019	Fonds de Fonctionnement (19-20)	Divers bâtiments	1 294 092	1 294 092	66
67						67
68						68
69						69
70	Sous-total		15 539 632	10 037 457	25 577 089	70

(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	03011	Technique d'intervention de délinquance - Équip (03-04)	15 034		15 034
89	03013	Technique procédés chimique - Équip	60 142		60 142
90	80261	Technique informatique (17-80-261)	22 988	196 012	219 000
91	06012	Prog. Tech. Électronique PTI0609 - Équip 06-07	739 481	2 252	741 733
92	07012	Programme technologies systèmes ordinés 07-08	538 829	68 855	607 684
93	06012	Mise à jour des programmes - Équipements- PTI0609	0	2 252	2 252
94	09033	Labs de sciences - Équipement (MELS)	434 568	50 063	484 631
95	80239	Équipements CEPROCQ	773 838		773 838
96	11539	Travaux biologie - Phase IV et V	45 785		45 785
97	70074	Équipements TPQA	105 128	63 682	168 810
98	80258	Mannequins simulateur SIN	368 807	248 729	617 536
99	35643	FIS - ESPA Montreal	2 464 317		2 464 317
100	08012	MAI- Mâj programme Tech. de procédés industriels		24 516	24 516
101	10019	Fonds de Fonctionnement (19-20)		1 294 092	1 294 092
102	Sous-total		21 108 549	11 987 910	33 096 459

Cégep de Maisonneuve

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 48

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
01	17648	Réhabilitation aile B - Lot #1 (17-18)	317 440	45	Améliorations majeures aux bâtiments	17-80-262	Réserve pour les projets urgents - Réhabilitatic	01
02	18677	Réhabilitation aile B - Lot #2	41 101	45	Améliorations majeures aux bâtiments	17-80-262	Réserve pour les projets urgents - Réhabilitatic	02
03								03
04	18679	Réhabilitation aile B - Lot #3	1 039 631	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	17-80-262	Réserve pour les projets urgents - Réhabilitatic	04
05	18679	Réhabilitation aile B - Lot #3	600 000	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	05
06	19679	Réhabilitation aile B - Lot #3	1 099 734	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	17-80-262	Réserve pour les projets urgents - Réhabilitatic	06
07								07
08	18672	Lab. Chimie - Phase 1	757 206	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	08
09								09
10	17675	Monitoring façade aile A	6 897	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	10
11								11
12	18684	Remplacement tour d'eau	4 352	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	12
13								13
14	18686	Remplacement système ventilation	608 771	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	14
15								15
16	18693	Vitrine technologique	406 065	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	16
17	18693	Vitrine technologique	500 000	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	17
18	20701	Vitrine technologique	250 787	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	18
19	20701	Vitrine technologique	0	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	19
20	20701	Vitrine technologique	78 000	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	18-80-261	Actualisation Techniques informatique (Locaux	20
21	18694	Correctifs infiltration - Mur de fonds Aile A	14 751	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	21
22								22
23								23
24	18690	Toiture Bassin C	5 240	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	24
25								25
26	20703	Remplacement tuyauterie aile C	9 555	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	26
27								27
28	20706	Correctif conduite sous jardin	98 302	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	28
29								29
30	20708	Rénovations différents systèmes piscine	49 057	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	30
31								31
32								32
33								33
34								34
35		Total de la page 48	5 886 889					35

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATEGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
36	18669	Restauration des espaces	7 646	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	36
37								37
38	19669	Restauration des espaces	124 534	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	38
39								39
40	19420	Acquisition équipement numérique	337 078	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	40
41	19420	Acquisition équipement numérique	277 503	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	41
42	19420	Acquisition équipement numérique	1 285	201	Biens non capitalisables	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	42
43								43
44	19421	Progiciel de gestion intégré	52 707	80	Équipements informatiques	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestior	44
45								45
46	19422	Sécurité de l'information	30 159	80	Équipements informatiques	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	46
47	19422	Sécurité de l'information	1 851	80	Équipements informatiques	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	47
48								48
49	19423	Plan d'action numérique - I026	25 654	80	Équipements informatiques	18-80-272	Plan d'action numérique - I026	49
50	19423	Plan d'action numérique - I026	255	201	Biens non capitalisables	18-80-272	Plan d'action numérique - I026	50
51								51
52	19483	Développement informatique	149 912	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique	52
53								53
54	19081	Mobilier	328 693	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	54
55	19082	Équipements informatiques	177 402	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	55
56	19084	Autres équipements	344 525	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	56
57	19084	Autres équipements	228 310	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	57
58	19085	Équipements de bureautique	9 978	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	58
59	19088	Équipements enseignements	26 007	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	59
60	19092	Bibliothèque	100 917	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	60
61	19000	Dépenses sous le seuil de capitalisation	11 005	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	61
62	19082	Équipements informatiques	(35 306)	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	62
63								63
64								64
65	09033	Labs de sciences - Équipement (MELS)	49 736	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	65
66	09033	Labs de sciences - Équipement (MELS)	327	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	66
67								67
68								68
69								69
70		Total des pages 48 et 49	8 137 067					70

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATEGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
71	06012	Prog. Tech. Électronique PTI0609 - Équip 06-07	2 252	201	Biens non capitalisables	06-80-170	Mise à jour des programmes - Équipements- P	71
72								72
73	80261	Technique informatique (17-80-261)	160 706	80	Équipements informatiques	18-80-261	Actualisation Techniques informatique (Locaux	73
74	80261	Technique informatique (17-80-261)	35 306	80	Équipements informatiques	18-80-261	Actualisation Techniques informatique (Locaux	74
75	07012	Programme technologies systèmes ordines 07-08	10 334	90	Autres équipements	07-80-184	Mise à jour de programmes - Équipements	75
76	07012	Programme technologies systèmes ordines 07-08	414	201	Biens non capitalisables	07-80-184	Mise à jour de programmes - Équipements	76
77	07012	Programme technologies systèmes ordines 07-08	442	201	Biens non capitalisables	06-80-170	Mise à jour des programmes - Équipements- P	77
78	07012	Programme technologies systèmes ordines 07-08	8 555	80	Équipements informatiques	07-80-184	Mise à jour de programmes - Équipements	78
79	07012	Programme technologies systèmes ordines 07-08	49 110	90	Autres équipements	07-80-184	Mise à jour de programmes - Équipements	79
80								80
81	70074	Équipements TPQA	1 941	80	Équipements informatiques	12-70-074	Programme technologie des procédés et qualii	81
82	70074	Équipements TPQA	61 741	50	Équipements spécialisés - enseignement	12-70-074	Programme technologie des procédés et qualii	82
83								83
84	80258	Mannequins simulateur SIN	94 429	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	15-80-258	Mannequins simulateurs programme soin infirr	84
85	80258	Mannequins simulateur SIN	149 293	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	85
86	80258	Mannequins simulateur SIN	834	60	Mobilier et équipements de bureau	15-80-258	Mannequins simulateurs programme soin infirr	86
87	80258	Mannequins simulateur SIN	3 763	90	Autres équipements	15-80-258	Mannequins simulateurs programme soin infirr	87
88	80258	Mannequins simulateur SIN	410	201	Biens non capitalisables	15-80-258	Mannequins simulateurs programme soin infirr	88
89								89
90	08012	MAI- Màj programme Tech. de procédés industriels	2 779	90	Autres équipements	17-70-074	MAI- Màj programme Tech. de procédés indus	90
91	08012	MAI- Màj programme Tech. de procédés industriels	20 650	50	Équipements spécialisés - enseignement	17-70-074	MAI- Màj programme Tech. de procédés indus	91
92	08012	MAI- Màj programme Tech. de procédés industriels	1 087	201	Biens non capitalisables	17-70-074	MAI- Màj programme Tech. de procédés indus	92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105		Total des pages 48,49 et 50	8 741 113					105

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATEGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
106	10019	Fonds de Fonctionnement (19-20)	348 396	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	106
107	10019	Fonds de Fonctionnement (19-20)	156 526	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	107
108	10019	Fonds de Fonctionnement (19-20)	113 525	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	108
109	10019	Fonds de Fonctionnement (19-20)	123 387	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	109
110	10019	Fonds de Fonctionnement (19-20)	147 809	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-00-901	Fonds de fonctionnement	110
111	10019	Fonds de Fonctionnement (19-20)	162 812	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	111
112	10019	Fonds de Fonctionnement (19-20)	14 280	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	112
113	10019	Fonds de Fonctionnement (19-20)	36 033	80	Équipements informatiques	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	113
114	10019	Fonds de Fonctionnement (19-20)	17 471	80	Équipements informatiques	00-00-910	Autres sources	114
115								115
116	10019	Fonds de Fonctionnement (19-20)	1 388	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	116
117								117
118	10019	Fonds de Fonctionnement (19-20)	170 610	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-910	Autres sources	118
119	10019	Fonds de Fonctionnement (19-20)	1 855	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	119
120								120
121								121
122								122
123								123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130								130
131								131
132								132
133								133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		Total des pages 48,49, 50 et 51	10 035 205					140

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATEGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141							141
142							142
143							143
144							144
145							145
146							146
147							147
148							148
149							149
150							150
151							151
152							152
153							153
154							154
155							155
156							156
157							157
158							158
159							159
160							160
161							161
162							162
163							163
164							164
165							165
166							166
167							167
168							168
169							169
170							170
171							171
172							172
173							173
174							174
175	Total des pages 48,49, 50, 51et 52	10 035 205					175

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATEGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
176							176
177							177
178							178
179							179
180							180
181							181
182							182
183							183
184							184
185							185
186							186
187							187
188							188
189							189
190							190
191							191
192							192
193							193
194							194
195							195
196							196
197							197
198							198
199							199
200							200
201							201
202							202
203							203
204							204
205							205
206							206
207							207
208							208
209							209
210	Total des pages 48 à 53	10 035 205					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	990 520		2 383 400			2 198 122		1 175 798
02	70-011	484 885		376 400			132 180		729 105
03	70-012								
04	70-013	8 219		852 000			162 154		698 065
05	70-015								
06	70-016								
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	1 483 624	\$	3 611 800	\$	\$	2 492 456	\$	2 602 968

(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	1 843 606		2 655 800			1 241 594		3 257 812
12	70-073 Allocations - Développement informatique	187 985		177 000			149 912		215 073
13	70-072 Allocations transitoires - MAOB								
	Allocations particulières								
14	70-074 Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements								
15	70-075 Actualisation de programmes et nouveaux programmes								
16	70-077 Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux								
	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	2 031 591	\$	2 832 800	\$	\$	1 391 506	\$	3 472 885

(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									30		
31									31		
32									32		
33									33		
34									34		
35									35		
36									36		
37									37		
38									38		
39									39		
Parachèvements											
40	06-80-170	Mise à jour des programmes - Équipements- PTI0609	21 498				2 694		18 804	40	
41	07-80-184	Mise à jour de programmes - Équipements	68 413				68 413			41	
42	12-70-074	Programme technologie des procédés et qualité aliments (154.A0)	113 672				63 682		49 990	42	
43	14-70-074	MAI - techniques de la documentation - Équipements	91 000						91 000	43	
44	15-80-258	Mannequins simulateurs programme soin infirmier	99 436				99 436			44	
45	17-70-074	MAI- Màj programme Tech. de procédés industriels (1e partie)	190 000				24 516		165 484	45	
46	17-70-077	MAI - techniques de la documentation - Locaux	59 605						59 605	46	
47	17-80-262	Réserve pour les projets urgents - Réhabilitation Aile B	476 660	2 097 000			2 497 906		75 754	47	
48	17-80-264	MAI- Màj programme Tech. de procédés industriels (2e partie)	889 000						889 000	48	
49	18-80-261	Actualisation Techniques informatique (Locaux & Équipements)	274 012				274 012			49	
50	18-80-266	FIS - MAI - Implantation d'un centre régional de recherche et formati	(14 826)			14 826				50	
51	18-80-272	Plan d'action numérique - I026	200 500				25 909		174 591	51	
52	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	337 078				337 078			52	
53	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	169 200				52 707		116 493	53	
54	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	30 159				30 159			54	
55	19-80-266	FIS - MAI - Implantation d'un centre régional de recherche et formati			14 826	(14 826)				55	
56	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			756 300		278 788		477 512	56	
57	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			168 100				168 100	57	
58	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			28 500		1 851		26 649	58	
59										59	
60										60	
61										61	
62										62	
63										63	
64										64	
65										65	
66										66	
67										67	
68										68	
69										69	
70										70	
71										71	
72										72	
73										73	
74										74	
75										75	
76	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements		3 005 407	2 097 000	967 726		3 757 151		2 312 982	76	
77	Sous-total des allocations du MES		6 520 622	2 097 000	7 412 326	\$	\$	7 641 113	\$	8 388 835	77

		Autres encaissements					
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement				2 169 978	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				36 033	84
85	00-00-908	Dons					85
86	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	(448 759)	448 759			86
87	00-00-910	Autres sources		188 081		188 081	87
88		Sous-total: Autres sources de financement	(448 759)	\$ 636 840		\$ 2 394 092	\$ 88
89		GRAND TOTAL	6 071 863	2 097 000	8 049 166	\$ 10 035 205	\$ 8 388 835
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)				17 477	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				10 017 728	93