

Cégep de Matane

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 - Crédoiteurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep de Matane

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Page 1							
			02	03	04	05	06	07		
Annexes		01	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
	Notes		2020	2019	2020	2019	2020	2019		
Revenus										
Subventions										
- Gouvernement du Québec										
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	18 867 573	16 677 119	2 069 397	1 938 468	20 936 970	18 615 587	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	68 845	186 397			68 845	186 397	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	503 455	198 283			503 455	198 283	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note	20 580	21 280			20 580	21 280	04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	27 559	27 730			27 559	27 730	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note	2 150	1 025			2 150	1 025	06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	76 147	104 427			76 147	104 427	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	300 184	378 883			300 184	378 883	08
09	2	Vente de biens et services	note	735 697	752 933			735 697	752 933	09
10	2	Locations	note	687 458	1 112 513			687 458	1 112 513	10
Amortissement des apports reportés										
- Gouvernement du Québec										
11		- MES	note			14 241	16 296	14 241	16 296	11
12		- Autres	note							12
13		- Entreprises du gouvernement	note			200	200	200	200	13
14		- Gouvernement fédéral	note	169 024	285 377	29 760	29 760	198 784	315 137	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			2 111	5 486	2 111	5 486	15
16		- Autres organismes	note			16 806	16 473	16 806	16 473	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	48 732	33 759			48 732	33 759	17
18	2	Autres revenus	note	157 579	76 707	27 329	5 866	184 908	82 573	18
19		Total		21 664 983	19 856 433	2 159 844	2 012 549	23 824 827	21 868 982	19

Cégep de Matane

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Page 2								
			02	03	04	05	06	07			
			Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total				
			2020	2019	2020	2019	2020	2019			
Annexes		01									
			Charges								
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	9 695 437	9 474 517			9 695 437	9 474 517	20	
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	6 948 971	6 028 992			6 948 971	6 028 992	21	
22	2	Communications et informations	note	335 919	351 178			335 919	351 178	22	
23	2	Fournitures et matériel	note	969 508	970 674			969 508	970 674	23	
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	2 721 560	2 324 248			2 721 560	2 324 248	24	
25	2	Autres charges	note	158 978	61 238	20 835	20 835	179 813	82 073	25	
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			592 030	454 665	592 030	454 665	26	
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	56 880	63 546	70 499	145 216	127 379	208 762	27	
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28	
29		Amortissement des immobilisations	note			1 443 511	1 472 280	1 443 511	1 472 280	29	
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30	
31		Biens non capitalisables	note			113 326	101 924	113 326	101 924	31	
32		Total des charges		20 887 253	19 274 393	2 240 201	2 194 920	23 127 454	21 469 313	32	
			Autres revenus (charges)								
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33	
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34	
35		- Moins-value sur les placements	note							35	
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note				76 581		76 581	36	
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37	
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38	
39		- Gain (perte) de change	note							39	
40		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		777 730	582 040	(80 357)	(105 790)	697 373	476 250	40	

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

Cégep de Matane

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		2 697 675	2 306 935	(81 591)	(167 101)	2 616 084	2 139 834	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		2 697 675	2 306 935	(81 591)	(167 101)	2 616 084	2 139 834	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	777 730	582 040	(80 357)	(105 790)	697 373	476 250	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	(297 193)	(191 300)	297 193	191 300			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		3 178 212	2 697 675	135 245	(81 591)	3 313 457	2 616 084	08

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

Cégep de Matane

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 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 Matane

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	6 704 955	4 199 704			6 704 955	4 199 704	01
02	- Placements de portefeuille	note							02
03	- Intérêts courus à recevoir	note							03
04	- Débiteurs	note	1 988 817	2 161 929	172 330	121 001	2 161 147	2 282 930	04
05	4 - Subventions à recevoir	note	246 114	301 253	102 736	46 177	348 850	347 430	05
06	- Stocks de fournitures	note	33 811	30 205			33 811	30 205	06
07	- Stocks destinés à la vente	note	21 780	17 088			21 780	17 088	07
08	- Avances interfonds	note	0		105 992	3 626			08
09	- Charges payées d'avance	note	272 978	234 483			272 978	234 483	09
10	- Autres actifs à court terme	note				36 727		36 727	10
11	Total actif à court terme		9 268 455	6 944 662	381 058	207 531	9 543 521	7 148 567	11
Actif à long terme									
12	4 - Subventions à recevoir	note	671 074	671 374	4 863 084	5 094 451	5 534 158	5 765 825	12
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note			21 764 406	20 691 521	21 764 406	20 691 521	14
15	- Actifs incorporels	note							15
16	- Autres actifs à long terme	note	18 750	37 500	83 340	104 175	102 090	141 675	16
17	Total de l'actif à long terme		689 824	708 874	26 710 830	25 890 147	27 400 654	26 599 021	17
18	Total de l'actif		9 958 279	7 653 536	27 091 888	26 097 678	36 944 175	33 747 588	18

Cégep de Matane

État de la situation financière

Au 30 juin 2020

Page 6

(Suite)

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2020	2019	2020	2019	2020	2019		
Passif										
Passif à court terme										
19	- Emprunts à court terme	note			3 165 955	1 613 688	3 165 955	1 613 688	19	
20	5 - Créditeurs	note	3 538 728	2 644 489	1 142 507	1 469 210	4 681 235	4 113 699	20	
21	- Montants en transit	note							21	
22	4 - Subventions perçues en trop	note	0	0		0			22	
23	6 - Apports reportés	note	2 378 061	1 478 313			2 378 061	1 478 313	23	
24	6 - Revenus reportés	note	757 286	829 433			757 286	829 433	24	
25	- Dus interfonds	note	105 992	3 626	0				25	
26	- Intérêts courus	note			193 664	187 947	193 664	187 947	26	
27	- Autres passifs à court terme	note							27	
28	- Portion à court terme de la dette à long terme	note			6 769 478	1 830 192	6 769 478	1 830 192	28	
29	Total du passif à court terme		6 780 067	4 955 861	11 271 604	5 101 037	17 945 679	10 053 272	29	
30	- Dette à long terme	note			14 712 859	20 220 670	14 712 859	20 220 670	30	
31	- Passif au titre des sites contaminés	note			18 750	18 750	18 750	18 750	31	
32	6 - Apports reportés	note			953 430	838 812	953 430	838 812	32	
33	- Autres passifs à long terme	note							33	
34	Total du passif à long terme		\$	\$	15 685 039	21 078 232	15 685 039	21 078 232	34	
35	Total du passif		6 780 067	4 955 861	26 956 643	26 179 269	33 630 718	31 131 504	35	
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS										
Non grevé d'affectations										
36	- Liés aux activités	note	3 178 212	2 697 675			3 178 212	2 697 675	36	
37	- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37	
Grevés d'affectations										
38	1 - Origine interne	note							38	
39	- Origine externe à titre de dotations	note							39	
40	Investi en immobilisations	note			135 245	(81 591)	135 245	(81 591)	40	
41	Total solde de fonds		3 178 212	2 697 675	135 245	(81 591)	3 313 457	2 616 084	41	
42	Total du passif et du solde de fonds		9 958 279	7 653 536	27 091 888	26 097 678	36 944 175	33 747 588	42	

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

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

Cégep de Matane

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 7

	01 2020	02 2019	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	697 373	476 250	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	(76 581)	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	(63 118)	(46 256)	08
09 - Amortissement des immobilisations	1 443 511	1 472 280	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	14 241	11 229	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	(1 638 892)	(770 629)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	2 088 271	178 400	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	2 562 221	1 265 528	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(2 843 099)	(1 519 430)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	0	79 469	20
21 Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22 Cession d'actifs incorporels	0		22
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23			23
24 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(2 843 099)	(1 439 961)	24

Cégep de Matane

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 8

(Suite)

	01	02	
Activités de placement			
25 Acquisition de placements			25
26 Cession de placements			26
Autre activité de placement			
27			27
28 Flux de trésorerie liés aux activités de placement	\$	\$	28
Activités de financement			
29 Variation des emprunts à court terme	1 552 267	(6 595 550)	29
30 Encaissement de dette à long terme	1 254 830	8 230 913	30
31 Remboursement de dette à long terme	(191 300)	(191 300)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(7 404)	(46 177)	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	177 736	145 482	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	2 786 129	1 543 368	40
41 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	2 505 251	1 368 935	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	4 199 704	2 830 769	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	6 704 955	4 199 704	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2020	2019	
44 Encaisse	6 702 501	4 230 220	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	44 833	40 774	45
46 Équivalents de trésorerie			46
47 Découvert bancaire			47
48 Chèques en circulation	(42 379)	(71 290)	48
49 Total	6 704 955	4 199 704	49
50 (a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			50
51 (b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			52

Cégep de Matane

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 2020	2019	Formation continue 2020	2019	Cours d'été 2020	2019	
REVENUS							
01 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	(12 012)	5 273	(1 240)	1 644			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	16 660 738	14 980 674	1 183 666	1 373 764			02
03 MES - Subventions liées à la réforme							03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	1 875	2 476	66 970	183 921			04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	106 733	93 088	346 722	104 895			05
06 Entreprises du gouvernement	20 580	21 280					06
07 Subventions du gouvernement fédéral	27 560	27 730					07
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	150	1 000	1 500				08
09 Autres organismes	19 450	53 402	27 523				09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	184 815	203 613	112 647	172 522			10
11 Ventes de biens et services	147 261	118 845	343 469	450 508			11
12 Locations	500						12
13 Autres revenus	119 543	106 013					13
14 Facturation interne							14
15 TOTAL DES REVENUS	17 277 193	15 613 394	2 081 257	2 287 254	\$	\$	15
CHARGES							
16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	8 522 397	8 340 243	862 708	812 712			17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	284 050	319 687					18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	5 341 204	4 752 203	1 044 765	792 874			19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	189 370	347 922					20
21 Communications et informations	269 692	297 467	59 129	45 730			21
22 Fournitures et matériel	836 822	869 927	50 621	56 903			22
23 Services, honoraires et contrats, locations	1 319 242	1 064 045	53 783	142 636			23
24 Autres charges	205 041	123 342	9 933	376			24
25 Facturation interne	(485 000)	(485 000)	165 000	165 000			25
26 TOTAL DES CHARGES	16 482 818	15 629 836	2 245 939	2 016 231	\$	\$	26
27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	794 375	(16 442)	(164 682)	271 023	\$	\$	27

Cégep de Matane

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(Suite)

	07	08	09	10	11	12	13	14	
	Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	
28 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(13 252)	6 917	28
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	1 036 421	315 764					18 880 825	16 670 202	29
30 MES - Subventions liées à la réforme									30
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							68 845	186 397	31
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc			50 000	300			503 455	198 283	32
33 Entreprises du gouvernement							20 580	21 280	33
34 Subventions du gouvernement fédéral			169 023	285 377			196 583	313 107	34
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec			500	25			2 150	1 025	35
36 Autres organismes			29 174	51 025			76 147	104 427	36
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			2 722	2 748			300 184	378 883	37
38 Ventes de biens et services	9 733		235 234	183 580			735 697	752 933	38
39 Locations			686 958	1 112 513			687 458	1 112 513	39
40 Autres revenus			86 768	4 453			206 311	110 466	40
41 Facturation interne									41
42 TOTAL DES REVENUS	1 046 154	315 764	1 260 379	1 640 021			\$ 21 664 983	\$ 19 856 433	42
43 CHARGES									
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants	9 733		16 549	1 875			9 411 387	9 154 830	44
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							284 050	319 687	45
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels			373 632	135 993			6 759 601	5 681 070	46
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							189 370	347 922	47
48 Communications et informations			7 098	7 981			335 919	351 178	48
49 Fournitures et matériel			82 065	43 844			969 508	970 674	49
50 Services, honoraires et contrats, locations	1 036 421	315 764	312 114	801 803			2 721 560	2 324 248	50
51 Autres charges			884	1 066			215 858	124 784	51
52 Facturation interne			320 000	320 000					52
53 TOTAL DES CHARGES	1 046 154	315 764	1 112 342	1 312 562			\$ 20 887 253	\$ 19 274 393	53
54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	\$	\$	148 037	327 459			\$ 777 730	\$ 582 040	54

Cégep de Matane

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 12

	01	02	
	2020	2019	
Subventions du MES			
Subventions de transfert :			
01 - Subventions - Remboursements d'emprunts	1 638 892	770 629	01
02 - Subventions - Frais d'intérêts à long terme	572 071	380 574	02
03 - Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04 - Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	15 587	91 270	04
05 - Subventions - Autres	74 214		05
06 Sous-total - Subventions de transfert	2 300 764	1 242 473	06
Subventions liées à la réforme :			
07 - Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	5 718	62 862	07
08 - Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	(237 085)	633 133	08
09 - Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10 Total provenant du MES	2 069 397	1 938 468	10
Amortissement des apports reportés - MES			
11 Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	14 241	11 229	11
12 Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES		5 067	12
13 Total - MES	14 241	16 296	13

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2020	2019	2020	2019	
GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)					
01 Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	246 114	301 553			01
02 Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			18 750	18 750	02
Subvention à recevoir - Autres MES :					
03 MES - Frais d'émission et gestion #prêt 2019-2446			7 404	46 177	03
04 MES - Programme de soutien aux installations sportives et récréatives - phase IV			95 332		04
Subventions à recevoir liées à la réforme					
05 - Congés de maladie	76 236	76 236			05
06 - Vacances	591 105	591 105			06
07 - Indemnités de départ					07
08 - Assurance-traitement	3 733	3 733			08
09 - Autres congés sociaux					09
10 - Immobilisations			4 650 669	4 887 754	10
11 - Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			193 665	187 947	11
12 Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	917 188	972 627	4 965 820	5 140 628	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	917 188	972 627	4 965 820	5 140 628	22
23 Subventions à recevoir présentées à court terme	246 114	301 253	102 736	46 177	23
24 Subventions à recevoir présentées à long terme	671 074	671 374	4 863 084	5 094 451	24
25 TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	\$	\$	\$	25

Cégep de Matane

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

Page 14

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01 2020	02 2019	03 2020	04 2019	
01 Comptes à payer et frais courus	1 002 661	470 663	1 142 507	1 432 060	01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations					02
03 Comptes à payer lié au MES					03
04 Salaires et avantages sociaux à payer	114 482	99 441			04
05 Vacances à payer	1 954 930	1 693 750			05
06 Provision pour congés de maladie non monnayables	83 141	87 011			06
07 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					07
08 Autres provisions	383 514	293 624			08
09 Retenues sur contrat à payer				37 150	09
10 Autres éléments créditeurs					10
11 Total des créditeurs	3 538 728	2 644 489	1 142 507	1 469 210	11

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
	01 2020	02 2019	03 2020	04 2019
Apports reportés				
Gouvernement du Québec				
MES				
01 - Perfectionnement - Enseignants	55 402	32 755		
02 - Perfectionnement - Autres personnels	47 926	40 052		
03 - Allocations spécifiques	981 709	577 005		
04 - Sous-embauche	874 190	394 852		
05 - Charges à la formation continue reportées	12 744	49 072		
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			82 199	89 036
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations				
08 - Autres	163 602	92 050	95 332	
09 Sous-total - MES	2 135 573	1 185 786	177 531	89 036
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	143 173	160 000	174 050	99 050
11 Total - Gouvernement du Québec	2 278 746	1 345 786	351 581	188 086
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début			4 778	4 978
13 Redressement du solde de début				
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(200)	(200)
16 Solde de fin	\$	\$	4 578	4 778
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début	132 527	202 664	596 211	625 971
18 Redressement du solde de début				
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	126 812	215 240		
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)	(169 024)	(285 377)	(29 760)	(29 760)
21 Solde de fin	90 315	132 527	566 451	596 211
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				
22 Solde de début			31 049	16 535
23 Redressement du solde de début				
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	6 000			20 000
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(2 111)	(5 486)
26 Solde de fin	6 000	\$	28 938	31 049
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)				
27 Solde de début			18 688	32 947
28 Redressement du solde de début				
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	3 000			2 214
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(16 806)	(16 473)
31 Solde de fin	3 000	\$	1 882	18 688
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	2 378 061	1 478 313	953 430	838 812

Cégep de Matane

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

Page 16

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	161 735	120 008	33
34	Autres revenus perçus d'avance	595 551	709 425	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	757 286	829 433	35

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

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

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

Cégep de Matane

Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du 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 Matane

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	Autres	
Code		0410	0439	9080	2040							
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2019	(1 428 451)	1 318 621	8 177			1 734 440	(16 251)	628	0	1 080 511	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2019 redressé	(1 428 451)	1 318 621	8 177			1 734 440	(16 251)	628		1 080 511	03
04	Résultats de l'année	794 375	(164 682)				93 422		(50 557)	22 005	83 167	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(191 300)										06
07	Sous-total	(825 376)	1 153 939	8 177	\$	\$	1 827 862	(16 251)	(49 929)	22 005	1 163 678	07
08	Acquisition d'immobilisations	(105 893)										08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	Sous-total	(105 893)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	11
12	Solde au 30 juin 2020	(931 269)	1 153 939	8 177	\$	\$	1 827 862	(16 251)	(49 929)	22 005	1 163 678	12

Centre de responsabilité												Total	
Code													
01		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22		
13	Solde au 30 juin 2019											2 697 675	13
14	Redressements affectant les années antérieures											\$	14
15	Solde au 30 juin 2019 redressé											2 697 675	15
16	Résultats de l'année											777 730	16
17	Apports de dotations											\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés											(191 300)	18
19	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	3 284 105	19
20	Acquisition d'immobilisations											(105 893)	20
21	Locations-acquisitions											\$	21
22	Autres											\$	22
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	(105 893)	23
24	Solde au 30 juin 2020	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	3 178 212	24

Cégep de Matane

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 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	8 312 800		(294 619)	381 893	874 190	909 661	8 435 545	8 385 484	50 061	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants		18 329	294 619				312 948	284 050	28 898	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	6 749 200	150 650	(3 244)	83 349	153 591	534 531	7 360 895	6 580 514	780 381	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(26 000)		26 000			48 732	48 732	96 617	(47 885)	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	505 800	861 945		489 348	781 866	55 858	1 131 085	1 136 153	(5 068)	05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(12 012)		(12 012)	06
07	Rétroactivité										07
08	TOTAL - Enseignement régulier	15 541 800	1 030 924	22 756	954 590	1 809 647	1 548 782	17 277 193	16 482 818	794 375	08
09 9090	Formation continue	197 700	1 019 193	7 561	141 127	47 600	743 154	2 061 135	2 167 383	(106 248)	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	4 900	23 550		4 308	11 396		21 362	78 556	(57 194)	10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(1 240)		(1 240)	11
12	Rétroactivité										12
13	TOTAL - Formation continue	202 600	1 042 743	7 561	145 435	58 996	743 154	2 081 257	2 245 939	(164 682)	13
14 9080	Cours d'été										14
15 2040	Centres de transfert de technologie		1 036 421				9 733	1 046 154	1 046 154		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						621 053	621 053	527 631	93 422	18
19	Services alimentaires										19
20	Centre sportif						154 242	154 242	204 799	(50 557)	20
21	Stationnement						64 698	64 698	42 693	22 005	21
22	Autres						420 386	420 386	337 219	83 167	22
23											23
24											24
25											25
26											26
27											27
28											28
29											29
30											30
31	TOTAL - Services auxiliaires						1 260 379	1 260 379	1 112 342	148 037	31
32	TOTAL GLOBAL	15 744 400	3 110 088	30 317	1 100 025	1 868 643	3 562 048	21 664 983	20 887 253	777 730	32

Cégep de Matane

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	8 312 800			381 893		874 190	7 820 503	01
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E 11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E 11 200	Allocations particulières au "E"								04
		COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E 11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E 11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E 11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E 11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E 11 144	Perfectionnement provincial		18 329					18 329	09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	8 312 800	18 329	\$	381 893	\$	874 190	7 838 832	12
	1 À 8, 1000 et 8150	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP								
13	F 21 001	Fixe - régulier - F101	3 191 700						3 191 700	13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F 21 005	Section anglophone - F102								15
16	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F 21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A 23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	988 500		307				988 807	18
19	A 23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	628 200		257				628 457	19
20	A 23 003	Ententes MES - MSSS - A106	3 100						3 100	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	9 800						9 800	23
24	A 23 012	Activités brutes - A101								24
25	A 23 013	Activités pondérées - A101								25
26	A 23 015	Ateliers d'aide en français - A110		27 440					27 440	26
27	A 23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	121 800						121 800	27
28	A 23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		89 321		82 403		151 776	19 948	28
29	A 23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	41 300						41 300	29
30	A 23 019	Conventions collectives - A114		1 835					1 835	30
31	A 23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 950		946		1 815	2 081	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		22 970	5 570				28 540	35
36	S 21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37	S 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S 12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(3 244)		(3 244)	38
39		Sous-total:	4 984 400	144 516	6 134	83 349	(3 244)	153 591	5 061 564	39
	7000 et 8200	LOCATIONS								
40	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	1 764 800						1 764 800	40
41	B 22 002	Location de services au «B»								41
42	B 22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105								42
43	B 22 004	Allocations particulières au «B»								43
44		Sous-total:	1 764 800	\$	\$	\$	\$	\$	1 764 800	44

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

			01	02	03	04	05	06	07
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total
	8 350	ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER							
45	S 42 029	Épreuves - langue d'enseignement							45
46	S 42 031	Amélioration de la maîtrise du français							46
47	S 43 118	Gestion des programmes							47
48	S 43 120	Programmes techniques							48
49	S 43 130	Techno FAD et veille sectorielle							49
50	S 43 150	Pôle de formation en création et arts numériques - S114							50
51	S 43 160	Pôles régionaux - S107		40 000		24 572		49 187	15 385
52	S 44 013	Evaluation systémique							52
53	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	333 417		55 532		152 471	326 478
54	R 44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	90 000					23 322	66 678
55	R 44 016	Service aux collectivités - R106	200 000						200 000
56	E 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	29 600					20 133	9 467
57	S 44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103							57
58	S 44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109							58
59	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques							59
60	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite							60
61	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite							61
62	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes							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	96 200			221 300		233 767	83 733
65	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102							65
66	S 45 032	Communautés culturelles - S116							66
67	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés				75 630		72 771	2 859
68	F/S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113							68
69	S 45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							69
70	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel							70
71	S 45 050	Plan d'action numérique				29 865			29 865
72	S 48 500	Réinvestissement au collégial - S117		221 123				47 329	173 794
73	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009							73
74	S 49 041	Autres allocations (DPBF)			188 555			81 355	107 200
75	S 49 042	Autres allocations (DAEI)							75
76	S 49 102	Consolidation de l'offre de formation - S110			20 000	40 000		38 026	21 974
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		58 850		42 449		63 505	37 794
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):	505 800	653 390	208 555	489 348	\$	781 866	1 075 227

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

			00	01	02	03	04	05	06	07		
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total			
	8300 - 8900	SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT										
84	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(26 000)							(26 000)		84
85	S 61 000	Dette à court terme - S108						26 000		26 000		85
86		Sous-total:	(26 000)		\$	\$		\$ 26 000		\$	\$	86
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE										
87	R 44 230	Centres de transfert de technologie - R102		1 036 421						1 036 421		87
88	R 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - R102										88
89		Sous-total:		\$ 1 036 421		\$		\$		\$	\$	89
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT										
90	F 31 001	Fixe - F101										90
91	F 31 003	Rayonnement - F102										91
92	F 31 004	Centres d'enseignement collégial - F102										92
93	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons - F102										93
94	A 31 006	Activités brutes - A101										94
95	A 31 007	Activités pondérées - A101										95
96	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101										96
97	E 34 002	E pes (RAC)						19 277		19 277		97
98	E 34 005	E pes (DEC) formation continue										98
99	A 34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles										99
100	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral										100
101	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral										101
102	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles										102
103	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles										103
104	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles										104
105	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES		358 352				240 639		598 991		105
106	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES		170 675				114 192		284 867		106
107	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES		75 990				50 521		126 511		107
108	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		245 316				(245 316)				108
109	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		116 839				(116 839)				109
110	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		52 021				(52 021)				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	197 700						12 744	231 141		113
114	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC					49 077	(2 892)				114
115	A 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes					92 050		34 856	57 194		115
116	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements										116
117		Sous-total:	197 700	1 019 193		\$	141 127	7 561	47 600	1 317 981		117

Cégep de Matane

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

FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
	9 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES								
118 S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104								118
119 S	50 621	Reconnaissance des acquis - C111								119
120 S	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111			23 550	275		8 255	15 570	120
121 S	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								121
122 S	50 640	Représentation régionale - S107	4 900			4 033		3 141	5 792	122
123 S	57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S106								123
124		Sous-total:	4 900	\$	23 550	4 308	\$	11 396	21 362	124
	9 090	CÉGEP À DISTANCE								
125 E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								125
126 E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								126
127 A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								127
128 E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								128
129 E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								129
130 F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								130
131 B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								131
132 A	12 000	Revenus récupérables								132
133		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	133
		RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
134 E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								134
135 E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								135
136 E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								136
137 E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								137
138 E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								138
139		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	139
140		Sous-total:	15 744 400	2 871 849	238 239	1 100 025	30 317	1 868 643	18 116 187	140
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES								
141 S	59 100	DAEI								141
142 S	59 110	DEC								142
143 S	59 120	DAEI								143
144 S	59 200	DPBF								144
145 S	59 300	DRT								145
146 S	59 400	DPFT								146
147 S	59 450	Plan de rapprochement								147
148		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	148
149		TOTAL	15 744 400	2 871 849	238 239	1 100 025	30 317	1 868 643		149

Cégep de Matane

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 8

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	
	Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service dette	Alloc. spéc.	Cours	Formation	
	1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue	
		8100		2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090	
01 800 MES				10 654						(155 677)	01
02 826 MES - Autres	909 661										02
03 831 MES - Autres revenus de transfert											03
04 831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale				1 875						66 970	04
05 830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc				106 733						346 722	05
06 840 Entreprises du gouvernement						20 580					06
07 850 Subventions du gouvernement fédéral				27 560							07
08 827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				150						1 500	08
09 870 Autres organismes			1 600	17 850						27 523	09
10 860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				167 308		13 903				112 647	10
11 865 Droits - étudiants internationaux											11
12 866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec				3 604							12
13 868 Ventes de biens et services				75 425		15 978		55 858		343 469	13
14 880 Locations				500							14
15 881 Intérêts							48 732				15
16 820 Variation - Subvention à recevoir											16
17 821 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				17 165		53 646					25
26 888 Facturation interne				0							26
27 TOTAL	909 661	\$	1 600	428 824	\$	104 107	48 732	55 858	\$	743 154	27

Cégep de Matane

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 9

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires :	Autres			28
29	form. Continue	de technologie	Cégep à		alimentaires	sportif	Stationnement				29
30	9350	2040	distance								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							50 000			35
36	840 Entreprises du gouvernement										36
37	850 Subventions du gouvernement fédéral							169 023			37
38	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							500			38
39	870 Autres organismes							29 174			39
40	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							2 722			40
41	865 Droits - étudiants internationaux										41
42	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										42
43	868 Ventes de biens et services	9 733		14 417		99 322	64 698	56 797			43
44	880 Locations			606 986				79 972			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			(350)		54 920		32 198			55
56	888 Facturation interne										56
57	TOTAL	\$ 9 733		\$ 621 053		\$ 154 242	64 698	420 386		\$	\$ 57

Cégep de Matane

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30		
58	Services auxiliaires											58
59											59	
60	REVENUS										TOTAL	60
61	800 MES										(145 023)	61
62	826 MES - Autres										909 661	62
63	MES - Autres revenus de transfert											63
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										68 845	64
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										503 455	65
66	840 Entreprises du gouvernement										20 580	66
67	850 Subventions du gouvernement fédéral										196 583	67
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										2 150	68
69	870 Autres organismes										76 147	69
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										296 580	70
71	865 Droits - étudiants internationaux											71
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										3 604	72
73	868 Ventes de biens et services										735 697	73
74	880 Locations										687 458	74
75	881 Intérêts										48 732	75
76	Variation - Subvention à recevoir											76
77	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies											77
78	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances											78
79	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											79
80	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											80
81	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											81
82	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (basculé)											82
83	890 Gain (perte) sur disposition de placement											83
84	891 Gain (perte) de change											84
85	892 Autres revenus										157 579	85
86	888 Facturation interne											86
87	TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$				3 562 048	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 Matane

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 11

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement							
			Enseignants 1000 à 8100	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000		
			01	02	03	04	05	06	07	08	09		
01	100	Personnel cadre et hors-cadre					284		127 015	116 348	155 896		01
02	120	Personnel de gérance											02
03	140	Personnel enseignant	7 585 879				52 381	16 561	1 881				03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement											04
05	170	Personnel professionnel				4 407	95 791	334 250		63 848			05
06	200	Personnel de soutien			418 930	119 395	135 676	420 175	265 590	154 174	149 011		06
07	300	Av. sociaux - enseignants	799 605				5 313	1 934	126				07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			51 759	15 148	25 908	86 124	45 098	36 090	35 222		08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	284 050										09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.											10
11		Sous-total:	8 669 534		\$ 470 689	138 950	315 353	859 044	439 710	370 460	340 129		11
		AUTRES CHARGES											
12	400	Autres dépenses du code 400			11 545	693	15 152	120 596	15 888	16 508	3 396		12
13	511	Combustible - Huile											13
14	512	Combustible - Gaz											14
15	520	Électricité											15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			94 397	2 585		63 465			165		16
17	500	Autres dépenses du code 500			12 999	469	1 818	21 557	3 969	4 604	1 956		17
18	620	Honoraires professionnels			1 550		2 866	42 543	(2 007)	45 165	26 335		18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments											19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			1 012			29 250					20
21	650	Contrats			6 734	8 637	258	1 723		9 180	(2 021)		21
22	600	Autres dépenses du code 600			1 945	7 108	1 016	15 921	23 720	23 983	214		22
23	730	Intérêts											23
24	700	Autres dépenses du code 700						0			(558)		24
25	785	Moins-value sur les placements											25
26		Pertes sur interventions financières garanties											26
27	779	Facturation interne											27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs					1 126				47		28
29		Sous-total:	\$	\$	130 182	19 492	22 236	295 055	41 570	99 440	29 534		29
30		Total	8 669 534	\$	600 871	158 442	337 589	1 154 099	481 280	469 900	369 663		30

Cégep de Matane

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 12

			Gestion des ressources matérielles									
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informatiionnelles 8010		
			10	11	12	13	14	15	16	17	18	
TRAITEMENTS												
31	100	Personnel cadre et hors-cadre						106 324	221 228	99 142		31
32	120	Personnel de gérance							7 805			32
33	140	Personnel enseignant										33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement										34
35	170	Personnel professionnel	76 053						85 324			35
36	200	Personnel de soutien	22 450	76 570		131 131	308 980	83 755	319 520	145 263		36
37	300	Av. sociaux - enseignants										37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	10 656	9 506		16 567	38 270	21 509	82 927	29 207		38
39	300	Coûts de conv. - enseignants										39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							189 370			40
41		Sous-total:	109 159	86 076		\$ 147 698	347 250	211 588	906 174	273 612		\$ 41
AUTRES CHARGES												
42	400	Autres dépenses du code 400	9 157	149		262		5 470	41 399	1 686		42
43	511	Combustible - Huile			67 952							43
44	512	Combustible - Gaz			756							44
45	520	Électricité			292 287							45
46	540	Matériel didactique et spécialisé							1 637	111 327		46
47	500	Autres dépenses du code 500	5 403	70 426		1 229	23 211	4 137	25 668	8 655		47
48	620	Honoraires professionnels		11 687					23 132	41 171		48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments	7 080						9 172			49
50	640	Transport étudiant : stages et autres										50
51	650	Contrats	9 806	43 508		127 966	3 413		500	326 623		51
52	600	Autres dépenses du code 600		1 809				669	97 957	2 908		52
53	730	Intérêts										53
54	700	Autres dépenses du code 700							32 350			54
55	785	Moins-value sur les placements										55
56		Pertes sur interventions financières garanties										56
57	779	Facturation interne							(485 000)			57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs										58
59		Sous-total:	31 446	127 579	360 995	129 457	26 624	10 276	(253 185)	492 370		\$ 59
60		Total	140 605	213 655	360 995	277 155	373 874	221 864	652 989	765 982		\$ 60

Cégep de Matane

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 13

			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	
TRAITEMENTS													
61	100	Personnel cadre et hors-cadre		226 216	210 149	2 500							61
62	120	Personnel de gérance											62
63	140	Personnel enseignant		52 363	762 605	10 976		8 679					63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel		282 050	450 895	41 832							65
66	200	Personnel de soutien		26 596	222 464	13 179							66
67	300	Av. sociaux - enseignants		6 354	87 793	1 334		1 054					67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		58 016	97 499	6 247							68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.											70
71		Sous-total:	\$	651 595	1 831 405	76 068		\$ 9 733		\$	\$	\$	\$ 71
AUTRES CHARGES													
72	400	Autres dépenses du code 400		27 791	57 334	1 795							72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		53	45 169	159							76
77	500	Autres dépenses du code 500		16 097	5 293								77
78	620	Honoraires professionnels		5 000	19 963	534							78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			26 845								79
80	640	Transport étudiant : stages et autres		14 158									80
81	650	Contrats		273 500	2 967			1 036 421					81
82	600	Autres dépenses du code 600		72 500	3 474					1 551			82
83	730	Intérêts	56 880										83
84	700	Autres dépenses du code 700	39 737	75 459	10 033								84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne			165 000								87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs			(100)								88
89		Sous-total:	\$ 96 617	\$ 484 558	\$ 335 978	\$ 2 488		\$ 1 036 421		\$ 1 551	\$	\$	\$ 89
90		Total	\$ 96 617	\$ 1 136 153	\$ 2 167 383	\$ 78 556		\$ 1 046 154		\$ 1 551	\$	\$	\$ 90
91				Contrats d'affiliation --->		1 551		Primes de monitorat --->					91

Cégep de Matane

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 14

	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38		
	Rétroactivité salariale		Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Services auxiliaires		Stationnement	Autres			
	Formation continue Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources										
92											92	
93											93	
94											94	
	TRAITEMENTS											
95 100			49 571									95
96 120					61 838							96
97 140					15 097							97
98 144												98
99 170												99
100 200			77 112		89 460		54 115					100
101 300					1 452							101
102 300			14 828		20 085		6 623					102
103 300												103
104 300												104
105												105
			\$ 141 511		\$ 187 932		\$ 60 738		\$	\$		\$
	AUTRES CHARGES											
106 400			1 829		4 995		274					106
107 511												107
108 512												108
109 520												109
110 540					825		62 044					110
111 500			1 238		7 469	1 955	8 534					111
112 620					250		6 727					112
113 630			26 930									113
114 640							27 943					114
115 650			35 704		3 298	39 806	169 438					115
116 600			470		27		1 521					116
117 730												117
118 700					(47)	932	0					118
119 785												119
120												120
121 779			320 000									121
122 720			(51)		50							122
123												123
			\$ 386 120		\$ 16 867	42 693	276 481	\$	\$			\$
124												124
			\$ 527 631		\$ 204 799	42 693	337 219	\$	\$			\$

Cégep de Matane

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	39	40	41	42	43	44	45	46	
125			Services auxiliaires						125
126								TOTAL	126
127									127
	TRAITEMENTS								
128 100								1 314 673	128
129 120								69 643	129
130 140								8 506 422	130
131 144									131
132 170								1 434 450	132
133 200								3 233 546	133
134 300								904 965	134
135 300								707 289	135
136 300								284 050	136
137 300								189 370	137
138								16 644 008	138
	AUTRES CHARGES								
140 400								335 919	140
141 511								67 952	141
142 512								756	142
143 520								292 287	143
144 540								381 826	144
145 500								226 687	145
146 620								224 916	146
147 630								70 027	147
148 640								72 363	148
149 650								2 097 461	149
150 600								256 793	150
151 730								56 880	151
152 700								157 906	152
153 785									153
154									154
155 779									155
156 720								1 072	156
157								4 242 845	157
158								20 887 253	158

Cégep de Matane

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 16

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2019 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			301 553	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			1 127 460	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2019 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			1 429 013	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		15 744 400		04
05 Certifications de crédits - année courante		2 871 849		05
06 Lettres d'autorisation		238 239		06
07 Financement (récupération) du Ministère		30 317		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		18 884 805		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			18 884 805	15
16 SOUS-TOTAL			20 313 818	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			20 067 704	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020			246 114	18

Cégep de Matane

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	Solde au 30 juin 2019	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2020	
	01	02	03	04	05	
MES						
01 - Ententes MES - MSSS	(2 608)		(2 608)	(1 550)	(4 158)	01
02 - «A» de FABRES	189 607		189 607	12 470	202 077	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	1 141 994	(1 141 994)				05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant -2019-2020				909 661	909 661	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réserve au MES						07
08						08
09						09
10						10
11 "A" de FABES RAC	525		525	7 659	8 184	11
12						12
13						13
14						14
15 Financement rémunération additionnelle ENS au régulier 1 avril au 30 juin 2019	11 672	(11 672)				15
16						16
17						17
18 Sous-total	1 341 190	(1 153 666)	187 524	928 240	1 115 764	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)	31 988		31 988	(23 125)	8 863	22
23 - Fondation du Collège	17 662		17 662	1 156	18 818	23
24 - Ristourne sur TPS et TVQ	6 364		6 364	5 034	11 398	24
25 - Congés anticipés ou différés	48 650		48 650	106 468	155 118	25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	716 075		716 075	(37 219)	678 856	26
27 Sous-total - Autres	820 739	\$	820 739	52 314	873 053	27
28 TOTAL DES DEBITEURS	2 161 929	(1 153 666)	1 008 263	980 554	1 988 817	28

Cégep de Matane

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 18

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP			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	CHAMP 1 à 8
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015	27 440		18 495	45 935	50 979	(5 044)				(5 044)	01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	121 800		4 834	126 634	140 041	(13 407)				(13 407)	02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	89 321	82 403		171 724	19 948	151 776		151 776			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	41 300			41 300	59 810	(18 510)				(18 510)	04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	1 835			1 835	1 835						05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 950	946		3 896	2 081	1 815		1 815			06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		TOTAL		284 646	83 349	23 329	391 324	274 694	116 630	\$	153 591	\$	(36 961)	08

Cégep de Matane

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 19

		Voies du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportés redressés	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep
		01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11
09	S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029									09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031									10
11	S	Gestion des programmes	43 118									11
12	S	Programmes techniques	43 120									12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130									13
14	S	Pôle de formation en création et arts numériques - S114	43 150									14
15	S	Pôles régionaux - S107	43 160	40 000	24 572	64 572	15 385	49 187		49 187		15
16	S	Évaluation systémique	44 013									16
17	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	423 417	55 532	534 807	382 336	152 471		152 471		17
18	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	90 000		90 000	66 678	23 322		23 322		18
19	R	Service aux collectivités - R106	44 016	200 000		200 000	205 068	(5 068)				(5 068)
20	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	29 600		29 600	9 467	20 133		20 133		20
21	S	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103	44 041									21
22	S	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100									22
23	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105									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	96 200	221 300	317 500	83 733	233 767		233 767		28
29	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019									29
30	S	Communautés culturelles - S116	45 032									30
31	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034		75 630	75 630	2 859	72 771		72 771		31
32	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035									32
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039									33
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040									34
35	S	Plan d'action numérique	45 050		29 865	29 865	29 865					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				29 865	(29 865)				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	221 123		221 123	173 794	47 329		47 329		42
43	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600									43
44	S	Autres allocations (DPBF)	49 041	188 555		188 555	107 200	81 355		81 355		44
45	S	Autres allocations (DAEI)	49 042									45
46	S	Consolidation de l'offre de formation - S110	49 102	20 000	40 000	60 000	21 974	38 026		38 026		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	58 850	42 449	101 299	37 794	63 505		63 505		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	1 367 745	489 348	55 858	1 912 951	1 136 153	776 798	\$	781 866	\$	(5 068)
54		GRAND TOTAL	1 652 391	572 697	79 187	2 304 275	1 410 847	893 428	\$	935 457	\$	(42 029)

Cégep de Matane

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Montants en transit			01	02	03	04	05	06	07	CHAMP 8350	
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	
Enseignants						
09	- Congés de maladie monnayables					09
10	- Congés de maladie non-monnayables	63 507	13 959	77 466		10
11	- Vacances	955 125	101 912	1 057 037		11
12	- Temps supplémentaire					12
13	- Indemnités de départ					13
14	- Assurance-traitement	4 252	637	4 889		14
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	6 045	1 223	7 268		15
16	Total	1 028 929	117 731	1 146 660		16
Autres personnels						
17	- Congés de maladie monnayables	33 778	3 793	37 571		17
18	- Congés de maladie non-monnayables	4 631	1 044	5 675		18
19	- Vacances	732 735	165 158	897 893		19
20	- Temps supplémentaire	86 311	9 692	96 003		20
21	- Indemnités de départ	199 713	22 428	222 141		21
22	- Assurance-traitement	13 538	2 104	15 642		22
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption					23
24	Total	1 070 706	204 219	1 274 925		24
Sommaire						
25	- Congés de maladie monnayables	33 778	3 793	37 571		25
26	- Congés de maladie non-monnayables	68 138	15 003	83 141		26
27	- Vacances	1 687 860	267 070	1 954 930		27
28	- Temps supplémentaire	86 311	9 692	96 003		28
29	- Indemnités de départ	199 713	22 428	222 141		29
30	- Assurance-traitement	17 790	2 741	20 531		30
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	6 045	1 223	7 268		31
32	Total	2 099 635	321 950	2 421 585		32

Cégep de Matane

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 21

01		02		03		04		05		06		07		08		09		10		11		12		13		14	
Description		Codes du Ministère		Revenus		Cert. de crédits reportées redressées		Autres revenus		Revenus totaux		Charges totales		Résultats 9 = 6 - 7		Immobilisations capitalisables		Certifications de crédits à reporter		Récupération du Ministère		CHAMP 9350 Conservé (assumé) par le cégep					
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104		50 612																							
02	S	Reconnaissance des acquis - C111		50 621																							
03	S	Entrevues de validation de la RAC - C111		50 622		23 550		275		23 825		15 570		8 255				8 255									
04	S	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111		50 623																							
05	S	Représentation régionale - S107		50 640		4 900		4 033		8 933		5 792		3 141				3 141									
06	S	Soutien et développement pour la formation technique - S106		57 650																							
07	A	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes		44 050				92 050		92 050		57 194		34 856				34 856									
08		TOTAL				28 450		96 358		\$ 124 808		78 556		46 252		\$		46 252		\$		\$		\$		08	

Cégep de Matane

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	Redressement 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	82 403		82 403
04 Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05 Conventions collectives - A114	23 019			
06 Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	946		946
07 Formation des administrateurs - A115	23 021			
TOTAL		83 349	\$	83 349
ENSEIGNEMENT RÉGULIER				
	01	02	03	04
11 Masse salariale des enseignants - E102	11 000	394 852	(12 959)	381 893
12 Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
13 Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
14 Gestion des programmes	43 118			
15 Programmes techniques	43 120			
16 Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
17 Pôle de formation en création et arts numériques - S114	43 150			
18 Pôles régionaux - S107	43 160	24 572		24 572
19 Évaluation systémique	44 013			
20 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	55 532		55 532
21 Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015			
22 Service aux collectivités - R106	44 016			
23 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032			
24 Centre collégial de développement du matériel didactique - S103	44 041			
25 Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100			
26 NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105			
27 Mesure de soutien à la réussite	44 160			
28 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
29 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163			
30 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164			
31 Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	221 300		221 300
32 Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
33 Communautés culturelles - S116	45 032			
34 Clientèles particulières - Handicapés	45 034	75 630		75 630
35 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035			
36 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
37 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040			
38 Plan d'action numérique	45 050	29 865		29 865
39 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
40 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
41 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
42 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
43 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
44 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
45 Réinvestissement au collégial - S117	48 500			
46 Réinvestissement 2008-2009	48 600			
47 Autres allocations (DPBF)	49 041			
48 Autres allocations (DAEI)	49 042			
49 Consolidation de l'offre de formation - S110	49 102	40 000		40 000
50 Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110	49 105			
51 Récupération « Autres »	49 400			
52 Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	42 449		42 449
53 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624			
54 Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
55 Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080			
TOTAL		884 200	(12 959)	871 241

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	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
	05	06	07	08
50 100	50 100	49 072	5	49 077
50 612	50 612			
50 621	50 621			
50 622	50 622	275		275
50 623	50 623			
50 640	50 640	4 033		4 033
57 650	57 650			
44 050	44 050		92 050	92 050
TOTAL		53 380	92 055	145 435
34 014	34 014			
34 015	34 015			
34 016	34 016			
TOTAL		\$		\$
Grand total		1 020 929	79 096	1 100 025

11

12

13

14

15

16

17

18

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

44

45

46

47

48

49

50

51

52

53

54

55

56

57

58

Cégep de Matane

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

		CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)		
		01	02	03	04
CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT					
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	7 585 879	96,11 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier				02
03	Sous-total	7 585 879	96,11 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01	13 553	0,19 ETC		04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	7 572 326	95,92 ETC	78 944	10,54%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	7 572 326	95,92 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		95,92 ETC		10
ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102					
11	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		101,31 ETC		11
12	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		101,31 ETC		12
13					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		5,39 ETC		14
15	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		4,68 ETC (Surembauche)		15
16	Ajustement aux années antérieures		(0,15) ETC Sous-embauche		16
17			ETC en dollars		17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2020		9,92 ETC	874 190	18

Cégep de Matane

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

		01	02	03	04	Page 24		
		CHAMPS 1000 et 8000				05	06	07
01	Traitement moyen normalisé du cégep	79 849						01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,363%						02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	88 124						03
<hr/>								
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%						04
05	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2018-2019 aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	84 303						05
<hr/>								
FÉDÉRATIONS SYNDICALES								
<hr/>								
						FNEEQ	FEC	05
<hr/>								
						TOTAL		
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					101,31 ETC	101,31 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)						ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués						ETC	08
<hr/>								
09	ALLOCATION POUR L'ANNÉE					ETC	101,31 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)							10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					ETC	101,31 ETC	11
<hr/>								
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							12
<hr/>								
Financement des ETC								
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée						8 927 842	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure							14
15								15
16	FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT						\$ 8 927 842	8 927 842 16
<hr/>								
FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103								
<hr/>								
FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE								TOTAL
17							\$ 294 619	294 619 17
<hr/>								
18	TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT						\$ 9 222 461	9 222 461 18
<hr/>								
19	- Revenus totaux (MES et autres)		294 619					19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		265 721	Surplus	Déficit			20
21	- Surplus ou déficit			28 898				21
<hr/>								
INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES								
22	Taux de CSST	0,580%	0,500%					22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)	1 525	1 553					23
24	Date de début de contrat des enseignants	19-août-2019	17-août-2020					24

Cégep de Matane

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 25

		01	02	03	04	05	06	07	08	09
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,66)							SUBVENTION
01	MÉTIERS D'ARTS - C107									01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,66)							02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,66)							03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,66)							04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C105	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,66)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL	05
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,66)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)	06
07	- Programme prêt 2000									07
08							Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	TOTAL TOTAL (6) - (7) - (8)	\$ 08
09	- AEC - priorités ministérielles	Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A					09

Cégep de Matane

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	Dép. totales - Enseignants 01	Dép. totales - Autres personnels 02	
Dépenses de nature générale (E103, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	17 000		01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 <i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>	(2 551)	(534)	03
04 Garantie de traitement	191 017	41 577	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>	(9 511)	13 095	05
06 Maternité, paternité et adoption	25 479	5 754	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)			07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	6 272	0	09
10 Congés de maladie monnayables			10
11 Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre		4 577	11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		37 425	12
13 Sélection	7 258		13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale :			15
Sous-total des dépenses salariales	234 964	101 894	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	23 483	12 371	17
Total des dépenses salariales	258 447	114 265	18
19 Hygiène et sécurité	6 642	3 461	19
20 Perfectionnement local	(3 397)	788	20
21 Autre non salariale Dommages moraux et Expertise médicale	4 029	0	21
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	265 721	118 514	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	18 329		29
30 Autre non salariale :			30
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	18 329	\$	31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi		44 349	33
34 Mise en disponibilité		18 967	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	\$	63 316	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses	0	7 540	39
Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	70 856	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	\$	70 856	43
TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	284 050	189 370	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45 Personnel cadre et hors-cadre		48 926	45
46 Gérant		0	46
47 Professionnel		27 824	47
48 Soutien		88 460	48
49 Total		165 210	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 :		12	«Nej» utilisé	15							Calcul de «Z»			
02	Cas	Numéro de programme	Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,66 \$/pes C7 x C8 x 79,66					Subvention (Champs 9090)
		Sans cert. de crédit													
03	7							k							
04	7							k							
05	7							k							
06	7							k							
		avec cert. crédit													
07	7							k							
08	7							k							
09	7							k							
10	7							k							
11		TOTAL			\$		TOTAL (lignes 3 à 10)		Pes		\$				\$

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%)														
13	- Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)							240 Pes		19 118				19 118	
14	- Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)							4 Pes		159				159	
15	TOTAL													19 277	

"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							
	4,28 CFC	88 124	188 585	6 223	194 808	49 077	(49 077)	0,28 CFC	12 744

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C103)

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

AEC à temps plein

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

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

AEC à temps partiel

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

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - TEMPS PARTIEL

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
		Calcul de «Z»														
		Epes		A		B		Majoration		Récupération						
		87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14		20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132)		0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149		10,00%		\$30 C8 x 30		TOTAL				
				+ (C8 x 0,8110)		(selon col. 5)										
78	Cas de financement				Numéro de programme	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)	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	TOTAL

AEC à temps partiel

79	4, 5 Cas particuliers				EEC1Y			1,25	134 Pes	1 608 Pes	14 596	4 013	1 150			
80	Cas particuliers				JWW08			1,25	4 Pes	32 Pes	436	107	23			
81	Cas particuliers							k								
82	Cas particuliers							k								
83	Cas particuliers							k								
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							k								
96	Cours préalables							k								
97	Sous-total								138 Pes	1 640 Pes	15 032	4 120	1 173	\$	\$	

		«Nej» DEC TPA		13	«Nej» utilisé	13	Calcul de «Z»									
		Epes		A		B		Majoration		Récupération		TOTAL				
		79,66 \$/pes C7 x C8 x 79,66		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		TOTAL				
				+ (C8 x 0,8110)		(selon col. 5)										
99	Cas de financement				Numéro de programme		Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	79,66 \$/pes C7 x C8 x 79,66	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	TOTAL

11 DEC à temps partiel

100	Cas particuliers							k								
101	Cas particuliers							k								
102	Cas particuliers							k								
103	Cas particuliers							k								
104	Cas particuliers							k								
105	Cas particuliers							k								
106	Cas particuliers							k								
107	Cas particuliers							k								
108	Sous-total								Pes	Pes	\$	\$	\$	\$	\$	
109	TOTAL								138 Pes	1 640 Pes	15 032	4 120	1 173	\$	\$	20 325

Cégep de Matane

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										18 136,700	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019										718	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020										994	(3)	03
04	Total pris en considération										17 861	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2019										1 429	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération										711	(6) = (5) - (2)	06
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers \$)	Allocation à compter de (Milliers \$)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			711		711,0	711,0	711,0				0,7	
08	Juillet	1,50%	1,50%			711,0	267,9	978,9				0,9	
09		1,50%	3,00%			711,0	267,9	1 246,8	521,1	521,1	2,26000%	0,7	
10	Août	1,50%	4,50%			711,0	267,9	1 514,7		521,1		0,9	
11		1,50%	6,00%			711,0	268,0	1 782,7	521,1	1 042,2	2,26300%	0,7	
12	Septembre	3,50%	9,50%			711,0	625,1	2 407,8		1 042,2		1,3	
13		3,50%	13,00%			711,0	625,1	3 032,9	1 207,1	2 249,3	2,25500%	0,7	
14	Octobre	4,00%	17,00%			721,7	725,2	3 758,1		2 249,3		1,4	
15		4,00%	21,00%	232,0		732,3	725,0	4 483,1	1 386,9	3 636,2	2,26000%	0,8	
16	Novembre	4,00%	25,00%			757,0	739,2	5 222,3		3 636,2		1,5	
17		4,00%	29,00%	276,8		781,7	739,1	5 961,4	1 314,2	4 950,4	2,26000%	1,0	
18	Décembre	4,00%	33,00%			806,3	739,0	6 700,4		4 950,4		1,7	
19		4,00%	37,00%			831,1	739,3	7 439,7	1 421,4	6 371,8	2,37800%	1,1	
20	Janvier	4,00%	41,00%			857,4	740,7	8 180,4		6 371,8		1,8	
21		4,00%	45,00%	3,0	1,8	883,6	740,7	8 921,1	1 538,6	7 910,4	2,38000%	1,0	
22	Février	4,00%	49,00%			919,8	750,6	9 671,7		7 910,4		1,7	
23		4,00%	53,00%	157,3		956,2	750,8	10 422,5	1 415,5	9 325,9	2,28500%	0,9	
24	Mars	4,50%	57,50%			1 357,6	1 205,2	11 627,7		9 325,9		2,0	
25		4,50%	62,00%	721,2		1 758,9	1 205,0	12 832,7	2 246,5	11 572,4	2,04300%	0,8	
26	Avril	6,00%	68,00%			1 813,3	1 126,1	13 958,8		11 572,4		1,5	
27		6,00%	74,00%			1 867,6	1 125,9	15 084,7	2 068,6	13 641,0	1,49800%	0,5	
28	Mai	6,50%	80,50%			1 976,0	1 269,4	16 354,1		13 641,0		1,0	
29		6,50%	87,00%	198,3		2 084,5	1 269,5	17 623,6	2 652,1	16 293,1	0,89800%	0,5	
30	Juin	6,50%	93,50%			2 213,6	1 290,0	18 913,6		16 293,1		0,9	
31		6,50%	100,00%	18,3	23,0	2 342,7	1 290,1	20 203,7	3 774,6	20 067,7	0,82500%	XXXXX	
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	1 453,5	889,2	2 342,7	20 203,7	20 203,7	20 067,7	20 067,7	xxxxx	26,0	
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:										26,0		33

Cégep de Matane

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01 Hors cadres et cadres		826 237	226 216	210 149	2 500		49 571		1 314 673	01
02 Gérants		7 805					61 838		69 643	02
03 Enseignants	7 585 879	70 823	52 363	762 605	10 976		23 776		8 506 422	03
04 Professionnels		659 673	282 050	450 895	41 832				1 434 450	04
05 Soutien		2 750 620	26 596	222 464	13 179		220 687		3 233 546	05
06 TOTAL	7 585 879	4 315 158	587 225	1 646 113	68 487	\$	355 872	\$	14 558 734	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	1 314 673	1 294 113	20 560			20 558		2	0,00%	NON	07
08 Gérants	69 643	61 839	7 804			7 805		(1)	0,00%	NON	08
09 Enseignants	8 506 422	8 622 530	(116 108)	(118 856)				2 748	0,03%	NON	09
10 Professionnels	1 434 450	1 396 786	37 664	25 649		12 016		(1)	0,00%	NON	10
11 Soutien	3 233 546	3 130 176	103 370	4 516		92 233		6 621	0,20%	NON	11
12 Total	14 558 734	14 505 444	53 290	(88 691)		\$ 132 612		\$ 9 369	0,06%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	7 585 879	7 706 251	(120 372)	(118 856)				(1 516)	-0,02%	NON	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	96,11 ETC	97,48 ETC	(1,37) ETC	(1,37) ETC				ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en \$ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15 Hors cadres et cadres							0,00%	NON	15
16 Gérants							0,00%	NON	16
17 Enseignants		1 698	(1 698)			(1 698)	0,00%	NON	17
18 Professionnels							0,00%	NON	18
19 Soutien							0,00%	NON	19
20 Total	\$	1 698	(1 698)		\$	(1 698)	0,00%		20
21 Enseignants (1000 et 8050) - \$							0,00%	NON	21

Cégep de Matane

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 34

	01	
Autres revenus		
01 Résultats de l'analyse de MES		01
02 Autres revenus non détaillés	27 329	02
03 Total - Autres	27 329	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MES	70 499	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06 Sous-total financé par le MES	70 499	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	70 499	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	14 241	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	577 789	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	592 030	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 Matane

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 35

	01 2020	02 2019	
Autres actifs			
01 RISQ	83 340	104 175	01
02 Autres actifs		36 727	02
03 Total des autres actifs	83 340	140 902	03
04 Autres actifs présentés à court terme		36 727	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	3 165 955	1 613 688	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	3 165 955	1 613 688	09
Passif au titre des sites contaminés			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)	18 750	18 750	10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 Total du passif au titre des sites contaminés	18 750	18 750	12

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

Fonds des immobilisations
Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	Coûts										Amortissement cumulé							Valeur nette				
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17		18	19	20	
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-valeur	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin			
01 Terrains	126 354										126 354									126 354	01	
02 Améliorations locatives	77 066										77 066									77 066	02	
03 Améliorations majeures aux bâtiments	11 166 079					2 067 069					13 233 148					389 404				1 935 700	11 297 448	03
04 Aménagement des terrains	669 207					203 663					872 870					12 291				560 873	311 997	04
05 Autres équipements	1 047 606			173 840							1 221 446					37 317				820 342	401 104	05
06 Bâtiments	24 406 352										24 406 352					434 853				17 311 379	7 094 973	06
07 Développement informatique																						07
08 Documents de bibliothèque	1 078 868			22 047							1 100 915					27 427				963 787	137 128	08
09 Équipements de communication multimédia	1 498 124			154 346							1 652 470					93 526				1 338 998	313 472	09
10 Équipements informatiques	5 047 147			301 232							5 348 379					318 463				4 822 576	525 803	10
11 Équipements spécialisés	8 290 129			69 720							8 359 849					83 561				8 000 222	359 627	11
12 Manuels pédagogiques	1 150										1 150									1 150		12
13 Matériel roulant	66 224										66 224					12 240				18 285	47 939	13
14 Mobilier et équipement de bureau	1 350 451			31 923							1 382 374					29 082				1 292 148	90 226	14
15 Réseaux de télécommunication	16 002			4 135							20 137					1 497				15 647	4 490	15
16 Total des immobilisations corporelles	54 840 759	\$	\$	757 243	\$	2 270 732	\$	\$	\$	\$	57 868 734	\$	\$	\$	1 443 511	\$	\$	\$	37 148 383	20 720 351	16	

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

	Coûts										Amortissement cumulé							Valeur nette				
	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33		34	35	36	
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-valeur	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin			
17 Terrains																					17	
18 Aménagement des terrains																					18	
19 Bâtiments																					19	
20 Équipements spécialisés																					20	
21 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)																					21	
22 Équipement informatique et bureautique	357 904										357 904									357 904	357 904	22
23 Total des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	357 904	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	357 904	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	357 904	\$	23

Cégep de Matane

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 38

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES										
Billets à payer										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin
x	2005-0175	2 000 000	5,115 %	10-févr-2005	16-janv-2023	960 000		(80 000)		880 000
x	2014-0819	8 000 000	2,743 %	31-mars-2014	01-mars-2021	5 768 960		(446 208)		5 322 752
x	2014-3120	1 500 000	2,996 %	12-nov-2014	01-sept-2024	1 260 000		(60 000)		1 200 000
x	2016-0137	1 500 000	3,207 %	19-févr-2016	01-juin-2040	1 260 000		(60 000)		1 200 000
x	2016-2624	796 000	2,149 %	03-nov-2016	01-sept-2026	732 320		(31 840)		700 480
x	2018-0285	2 314 528	2,437 %	01-févr-2018	01-sept-2027	2 221 947		(92 581)		2 129 366
	PR3	1 913 000	3,508 %	14-mai-2018	14-avr-2028	1 705 758		(191 300)		1 514 458
x	2019-0659	2 774 589	3,000 %	25-févr-2019	01-févr-2044	2 774 589		(110 984)		2 663 605
x	2019-0662	5 456 324	2,485 %	25-févr-2019	01-févr-2026	5 456 324		(757 279)		4 699 045
x	2019-2446	1 254 830	2,549 %	06-nov-2019	01-nov-2039		1 254 830			1 254 830
Total		27 509 271				22 139 898	1 254 830	(1 830 192)	\$	21 564 536
Sous-total - Billets financés par le MES						20 434 140	1 254 830	(1 638 892)		20 050 078
Sous-total - Billets financés par d'autres sources						1 705 758		(191 300)		1 514 458

Cégep de Matane

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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

52 Sous-total - Obligations financées par le MES 52

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

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

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

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

Cégep de Matane

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

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

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

Cégep de Matane

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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

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

Sommaire des dettes à long terme		Reports de l'année antérieure	
135	Billets à payer	21 564 536	Frais reportés liés aux dettes (en négatif) (89 036)
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(82 199)	Escompte/prime non amortie
137	Obligations		
138	Fonds d'amortissement		
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition		
140	Hypothèques		
141	Emprunts classés à la juste valeur		
142	Emprunts en devises étrangères		
143	Total des dettes incluant la portion court terme	21 482 337	
144	Portion à court terme des dettes long terme	6 769 478	
145	Dettes à long terme à l'état de la situation financière	14 712 859	

Cégep de Matane

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 42

	01	02	03	
01 Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			92,54%	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	1 443 511	92,54%	1 335 825	02
03 Amortissement des actifs incorporels		92,54%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)		100,00%		04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)		100,00%		05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	(200)	100,00%	(200)	06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(29 760)	100,00%	(29 760)	07
08 Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)	(2 111)	100,00%	(2 111)	08
09 Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	(16 806)	100,00%	(16 806)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		92,54%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	113 326	100,00%	113 326	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations		92,54%		13
14 Moins-value sur les immobilisations		92,54%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations		92,54%		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	70 499	100,00%	70 499	18
19 Autres (note 1)		92,54%		19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			1 491 608	20

Cégep de Matane

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 43

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(1 638 892)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(15 587)			23
24 Autres (note 2)	(74 214)			24
25 Total des montants à déduire			(1 728 693)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			(237 085)	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			4 887 754	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			4 650 669	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2:				30

Cépeg de Matane

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT						
Codes MES			Catég. Autor.	Codes MES	Allocations normalisées	Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres	
01									01
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement	02
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux	03
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé	04
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	05
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance	06
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers	07
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires	08
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique	A-B-C-D	00-00-908	Dons	09
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB	A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	10
11					Allocations particulières	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources	11
12		Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements		05		12
13			A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	Catég. Autor.	Codes MES		13
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux			Nouvelles initiatives	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	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)						Stratégie numérique dans les cégeps (46 200\$ + 120 000\$)	26
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	18-80-261		27
28		Location-acquisition (C)				A-B-D	18-80-272	Allocations spécifiques (PAN)	28
29						A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	29
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	30
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	31
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	32
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	33
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	34
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D			35
36						A-B-D			36
37		Autres coûts (D)				A-B-D			37
38						A-B-D			38
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D			39
40	202	Actifs incorporels				A-B-D			40
41						A-B-D			41
42		Autres (E)				A-B-D			42
43						A-B-D			43
44	203	Transfert CCTT				A-B-D			44
45						A-B-D			45
46						A-B-D			46
47						A-B-D			47
48						A-B-D			48
49						A-B-D			49
50						A-B-D			50
51						A-B-D			51
52						A-B-D			52
53						A-B-D			53
54						A-B-D			54
55						A-B-D			55
56						A-B-D			56
57						A-B-D			57
58						A-B-D			58
59						A-B-D			59
60						A-B-D			60
61						A-B-D			61

Cépeg de Matane

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	Titre du projet ou description	Édifice et composante SILC	Dépense accumulée au 30 juin 2019	Dépense de l'exercice	Dépense accumulée au 30 juin 2020 6 = 4 + 5
01	02	03	04	05	6
01 09070	Achats documents de bibliothèque	Non applicable	288 328	22 047	310 375
02 09071	Achats manuels pédagogiques		1 581		1 581
03 09072	Achats mobilier et équipements de bureau	Non applicable	603 195	48 816	652 011
04 09073	Achats équipements informatiques	Non applicable	2 845 285	129 914	2 975 199
05 09074	Achats équipements communication multimédia	Non applicable	1 696 141	182 531	1 878 672
06 09075	Achats autres équipements	Non applicable	478 363	192 497	670 860
07 09076	Achats équipements spécialisés - ENS 10 ans	Non applicable	1 090 630	82 598	1 173 228
08 09077	Achats équipements spécialisés - ENS 20 ans		0		0
09 09078	Achats matériel roulant		66 224		66 224
10 09079	Achats réseaux de télécommunication	Non applicable	16 625	4 135	20 760
11					
12 09006	Amél majeures réaménagement intérieur / Divers	1-EDIFICE, O1-Aile orange	321 586	10 085	331 671
13 10005	Amél majeures structure architecture / Divers		131 117		131 117
14 13001	Amél majeures mécanique bâtiment / Divers	1-EDIFICE, B1-Aile bleue	202 158	12 606	214 764
15 16006	Réfection des portes d'entrée et fenêtres - Phase III	Divers bâtiments	697 400	459 484	1 156 884
16 17004	Ventilation des locaux B-121, B-127 et B-137	1-EDIFICE, B1-Aile bleue	120 906	79 866	200 772
17 17005	Éclairage du terrain soccer #3	Divers bâtiments	95 415	106 468	201 883
18 17006	Réfection des toitures - Phase II	Non applicable	374 815	17 230	392 045
19 17007	Réfection des serres		17 511		17 511
20 17008	Structure et architecture / CDRIN		39 772		39 772
21 17009	Branchement des climatiseurs en circuit fermé	Divers bâtiments	45 670	38 205	83 875
22 17010	Aménagement paysager cour intérieure et autour du collège		37 066		37 066
23 17012	Réfection des résidences - Phase I	Divers bâtiments	57 482	375 729	433 211
24 18001	Réfection des toitures - Phase III	Divers bâtiments	18 548	395 949	414 497
25 18002	Transformation corridor V-200	1-EDIFICE, V-Aile verte	3 335	11 351	14 686
26 18003	Éclairage terrain soccer synthétique	Non applicable	8 872	4 312	13 184
27 18011	Aménagements terrains < 30 000\$/ Divers	Non applicable	3 515	1 781	5 296
28 18012	Réfection des toitures - Bassin #D-1A		81 145		81 145
29 18013	Transformation B-191 en classe innovante - collegia		17 678		17 678
30 18014	Réfection résidences - Phase II	1-EDIFICE, B1-Aile bleue	28 151	31 394	59 545
31 18015	Réfection résidences - Phase III	1-EDIFICE, B-Aile bleue	26 790	27 107	53 897
32 18004	Actual prog tech informatique 420.B0 - Locaux		0		0
33 18005	Actual prog tech informatique 420.B0 - Équipements		14 369		14 369
34					
35	Sous-total		9 429 673	2 234 105	11 663 778

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

Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8. Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable.

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

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

Cégep de Matane

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 46

(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	18010	Réfection des portes d'entrée et fenêtres - Phase IV				36
37	18016	Achat terrain vieille piscine municipale	11 592	33 860	45 452	36
38	18006	Allocations spécifiques (PAN)	42 742		42 742	37
39	18007	PAN - Acquisition d'équipements numériques				38
40	18008	PAN - Progiciels de gestion intégrée		96 700	96 700	39
41	18009	PAN - Sécurité de l'information		1 431	1 431	40
42	19001	Réfection partielle de l'enveloppe du bâtiment		129 015	129 015	41
43	19002	Métiers Sceau rouge 1er année / PPF1 / 18-19		7 515	7 515	42
44	19005	Budget participatif Ville de Matane / Parcours vitalité		100	100	43
45	19030	PAN - Acquisition d'équipements numériques		102 385	102 385	44
46	19031	PAN - Progiciels de gestion intégrée				45
47	19032	PAN - Sécurité de l'information				46
48	19033	FABLAB 2019-2020		442	442	47
49	19034	Réfection corridor O-200, bureau O-105 à O-121		15 780	15 780	48
50	19035	Remplacement regard sanitaire		4 277	4 277	49
51	19036	Plateforme réservoir eau chaude domestique		4 112	4 112	50
52						51
53						52
54						53
55						54
56						55
57						56
58						57
59						58
60						59
61						60
62						61
63						62
64						63
65						64
66						65
67						66
68						67
69						68
70	Sous-total		9 484 007	2 629 722	12 113 729	69

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite) Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2019 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2020 6 = 4 + 5
71					71
72					72
73					73
74					74
75					75
76					76
77					77
78					78
79					79
80					80
81					81
82					82
83					83
84					84
85					85
86					86
87					87
88					88
89					89
90					90
91					91
92					92
93					93
94					94
95					95
96					96
97					97
98					98
99					99
100					100
101					101
102	Sous-total		9 484 007	2 629 722	12 113 729

Cégep de Matane

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 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	09070	Achats documents de bibliothèque	22 047	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	01
02	09072	Achats mobilier et équipements de bureau	31 923	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	02
03	09073	Achats équipements informatiques	74 716	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	03
04	09073	Achats équipements informatiques	26 000	80	Équipements informatiques	00-70-073	Allocations - Développement informatique	04
05	09074	Achats équipements communication multimédia	154 346	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	05
06	09075	Achats autres équipements	146 511	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	06
07	09075	Achats autres équipements	3 594	90	Autres équipements	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	07
08	09075	Achats autres équipements	23 735	90	Autres équipements	00-00-905	Produits d'assurance	08
09	09076	Achats équipements spécialisés - ENS 10 ans	62 205	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	09
10	09079	Achats réseaux de télécommunication	4 135	95	Réseaux de télécommunication	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	10
11	09072	Achats mobilier et équipements de bureau	16 893	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	11
12	09073	Achats équipements informatiques	29 198	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	12
13	09074	Achats équipements communication multimédia	28 185	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	13
14	09075	Achats autres équipements	18 657	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	14
15	09076	Achats équipements spécialisés - ENS 10 ans	20 393	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	15
16								16
17								17
18								18
19								19
20								20
21								21
22								22
23								23
24								24
25								25
26								26
27								27
28								28
29								29
30								30
31								31
32								32
33								33
34								34
35		Total de la page 48	662 538					35

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
36	18007	PAN - Acquisition d'équipements numériques	96 700	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	36
37	19030	PAN - Acquisition d'équipements numériques	102 385	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équiper	37
38	18009	PAN - Sécurité de l'information	1 431	80	Équipements informatiques	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	38
39								39
40								40
41								41
42								42
43								43
44								44
45								45
46								46
47								47
48								48
49								49
50								50
51								51
52								52
53								53
54								54
55								55
56								56
57								57
58								58
59								59
60								60
61								61
62								62
63								63
64								64
65								65
66								66
67								67
68								68
69								69
70	Total des pages 48 et 49		863 054					70

Cégep de Matane

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
71	09006	Amél majeures réaménagement intérieur / Divers	10 085	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	71
72	13001	Amél majeures mécanique bâtiment / Divers	12 606	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	72
73	16006	Réfection des portes d'entrée et fenêtres - Phase III	137 845	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	73
74	16006	Réfection des portes d'entrée et fenêtres - Phase III	137 845	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	74
75	16006	Réfection des portes d'entrée et fenêtres - Phase III	91 897	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	75
76	16006	Réfection des portes d'entrée et fenêtres - Phase III	91 897	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	76
77	17004	Ventilation des locaux B-121, B-127 et B-137	79 866	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	77
78	17005	Éclairage du terrain soccer #3	(95 415)	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	78
79	17005	Éclairage du terrain soccer #3	75 415	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	79
80	17005	Éclairage du terrain soccer #3	95 332	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres parte	80
81	17005	Éclairage du terrain soccer #3	11 136	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	81
82	17006	Réfection des toitures - Phase II	8 615	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	82
83	17006	Réfection des toitures - Phase II	5 169	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	83
84	17006	Réfection des toitures - Phase II	3 446	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	84
85	17009	Branchement des climatiseurs en circuit fermé	15 282	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	85
86	17009	Branchement des climatiseurs en circuit fermé	15 282	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	86
87	17009	Branchement des climatiseurs en circuit fermé	7 641	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	87
88	17012	Réfection des résidences - Phase I	338 156	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	88
89	17012	Réfection des résidences - Phase I	37 573	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	89
90	18001	Réfection des toitures - Phase III	197 974	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	90
91	18001	Réfection des toitures - Phase III	118 785	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	91
92	18001	Réfection des toitures - Phase III	39 595	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	92
93	18001	Réfection des toitures - Phase III	39 595	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	93
94	18002	Transformation corridor V-200	11 351	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	94
95	18003	Éclairage terrain soccer synthétique	(8 872)	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	95
96	18003	Éclairage terrain soccer synthétique	8 872	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	96
97	18003	Éclairage terrain soccer synthétique	4 312	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	97
98	18010	Réfection des portes d'entrée et fenêtres - Phase IV	6 772	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	98
99	18010	Réfection des portes d'entrée et fenêtres - Phase IV	13 544	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	99
100	18010	Réfection des portes d'entrée et fenêtres - Phase IV	3 386	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	100
101	18010	Réfection des portes d'entrée et fenêtres - Phase IV	3 386	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	101
102	18010	Réfection des portes d'entrée et fenêtres - Phase IV	3 386	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	102
103	18010	Réfection des portes d'entrée et fenêtres - Phase IV	3 386	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	103
104	18011	Aménagements terrains < 30 000\$ / Divers	1 781	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	104
105		Total des pages 48,49 et 50	2 389 980					105

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
106	18014	31 394	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé
107	18015	27 107	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé
108	19001	51 606	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
109	19001	51 606	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
110	19001	25 803	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
111	19005	100	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement
112	19033	442	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
113	19034	9 468	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
114	19034	6 312	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
115	19035	4 277	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement
116	19036	4 112	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections
117	17005	20 000	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-00-910	Autres sources
118						
119						
120						
121						
122						
123						
124						
125						
126						
127						
128						
129						
130						
131						
132						
133						
134						
135						
136						
137						
138						
139						
140	Total des pages 48,49, 50 et 51	2 622 207				

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
141	19002	7 515	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES
142						
143						
144						
145						
146						
147						
148						
149						
150						
151						
152						
153						
154						
155						
156						
157						
158						
159						
160						
161						
162						
163						
164						
165						
166						
167						
168						
169						
170						
171						
172						
173						
174						
175	Total des pages 48,49, 50, 51et 52	2 629 722				

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
176						176
177						177
178						178
179						179
180						180
181						181
182						182
183						183
184						184
185						185
186						186
187						187
188						188
189						189
190						190
191						191
192						192
193						193
194						194
195						195
196						196
197						197
198						198
199						199
200						200
201						201
202						202
203						203
204						204
205						205
206						206
207						207
208						208
209						209
210	Total des pages 48 à 53	2 629 722				210

Cégep de Matane

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 54

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
PARC IMMOBILIER									
Allocations normalisées									
01	70-010	1 608 720		1 115 300			690 519		2 033 501
02	70-011	1 010 919		176 200					1 187 119
03	70-012								
04	70-013			458 500			847 409		(75 655)
05	70-015	313 254							
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	2 932 893		1 750 000			1 537 928		3 144 965

Cégep de Matane

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
	PARC MOBILIER								
	Allocations normalisées								
11 70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	129 997		886 700			609 209		407 488
12 70-073	Allocations - Développement informatique			26 000			26 000		
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB								
	Allocations particulières								
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements				99 050				99 050
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	129 997	\$	912 700	99 050	\$	635 209	\$	506 538

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péréemption 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	18-80-261 Stratégie numérique dans les cégeps (46 200\$ + 120 000\$)	151 831		0					151 831
41	18-80-272 Allocations spécifiques (PAN)	76 400		0					76 400
42	18-80-273 Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	96 700		0			96 700		42
43	18-80-274 Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	21 500		0					21 500
44	18-80-275 Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	4 300		0			1 431		2 869
45	19-80-273 Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			106 100			102 385		3 715
46	19-80-274 Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			23 600					23 600
47	19-80-275 Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			11 200					11 200
48									48
49									49
50									50
51									51
52									52
53									53
54									54
55									55
56									56
57									57
58									58
59									59
60									60
61									61
62									62
63									63
64									64
65									65
66									66
67									67
68									68
69									69
70									70
71									71
72									72
73									73
74									74
75									75
76	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	350 731		140 900			200 516		291 115
77	Sous-total des allocations du MES	3 413 621		\$ 2 803 600		99 050	\$ 2 373 653		\$ 3 942 618

Cégep de Matane

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 57

		Autres encaissements						
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement			105 893		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	3 594		3 594		81	
82	00-00-905	Produits d'assurance	23 735		23 735		82	
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers					83	
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires			95 332		84	
85	00-00-908	Dons					85	
86	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	99 050		7 515	91 535	86	
87	00-00-910	Autres sources	20 000		20 000		87	
88		Sous-total: Autres sources de financement	\$ 146 379		\$ 256 069	\$ 91 535	88	
89		GRAND TOTAL	3 413 621	\$ 2 949 979	99 050	\$ 2 629 722	\$ 4 034 153	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)			113 326		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			2 516 396		93	