

Collège Shawinigan

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	16

Collège Shawinigan

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			01	02	03	04	05	06	07		
			Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
				2020	2019	2020	2019	2020	2019		
Revenus											
Subventions											
- Gouvernement du Québec											
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	21 246 449	20 081 072	2 646 010	2 508 198	23 892 459	22 589 270	01	
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	83 319	72 097			83 319	72 097	02	
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	498 668	259 169	30 988	30 988	529 656	290 157	03	
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04	
05	2	- Gouvernement fédéral	note	1 603 885	1 479 744			1 603 885	1 479 744	05	
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06	
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	369 492	395 984			369 492	395 984	07	
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	636 248	1 098 332			636 248	1 098 332	08	
09	2	Vente de biens et services	note	67 226	142 908			67 226	142 908	09	
10	2	Locations	note	302 026	296 020			302 026	296 020	10	
Amortissement des apports reportés											
- Gouvernement du Québec											
11		- MES	note			22 669	38 573	22 669	38 573	11	
12		- Autres	note			45 100		45 100		12	
13		- Entreprises du gouvernement	note							13	
14		- Gouvernement fédéral	note			245 462	198 920	245 462	198 920	14	
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							15	
16		- Autres organismes	note							16	
17	2	Revenus d'intérêts	note	63 517	52 537	392	8 255	63 909	60 792	17	
18	2	Autres revenus	note	437 703	410 327	22 842	42 636	460 545	452 963	18	
19		Total		25 308 533	24 288 190	3 013 463	2 827 570	28 321 996	27 115 760	19	

Collège Shawinigan

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	11 981 617	11 909 673			11 981 617	11 909 673	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	6 348 980	5 975 675			6 348 980	5 975 675	21
22	2	Communications et informations	note	499 758	563 881			499 758	563 881	22
23	2	Fournitures et matériel	note	1 014 992	978 356			1 014 992	978 356	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	4 372 118	5 096 554			4 372 118	5 096 554	24
25	2	Autres charges	note	77 759	58 480	20 850	21 135	98 609	79 615	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			666 759	599 366	666 759	599 366	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note	60 074	65 891	67 888	82 151	127 962	148 042	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			2 081 449	1 872 050	2 081 449	1 872 050	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			127 097	151 289	127 097	151 289	31
32		Total des charges		24 355 298	24 648 510	2 964 043	2 725 991	27 319 341	27 374 501	32
Autres revenus (charges)										
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		953 235	(360 320)	49 420	101 579	1 002 655	(258 741)	40

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

Collège Shawinigan

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		360 770	721 090	1 249 543	1 147 964	1 610 313	1 869 054	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		360 770	721 090	1 249 543	1 147 964	1 610 313	1 869 054	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	953 235	(360 320)	49 420	101 579	1 002 655	(258 741)	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							07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		1 314 005	360 770	1 298 963	1 249 543	2 612 968	1 610 313	08

(a)

(a) Ce montant comprend -295597 \$ de surembauche

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

Collège Shawinigan

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 4

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

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

Collège Shawinigan

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	8 259 909	5 672 586	(408 349)	4 151	7 851 560	5 676 737	01
02	- Placements de portefeuille	note							02
03	- Intérêts courus à recevoir	note							03
04	- Débiteurs	note	580 130	475 232	198 551	76 977	778 681	552 209	04
05	4 - Subventions à recevoir	note	0	449 017	241 963	217 726	241 963	666 743	05
06	- Stocks de fournitures	note							06
07	- Stocks destinés à la vente	note							07
08	- Avances interfonds	note	102 765	91 856	(102 765)	(91 856)			08
09	- Charges payées d'avance	note	23 898	48 417	18 045	64 525	41 943	112 942	09
10	- Autres actifs à court terme	note				0			10
11	Total actif à court terme		8 966 702	6 737 108	(52 555)	271 523	8 914 147	7 008 631	11
Actif à long terme									
12	4 - Subventions à recevoir	note	0	0	12 124 560	12 116 682	12 124 560	12 116 682	12
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note 4			29 349 263	28 423 390	29 349 263	28 423 390	14
15	- Actifs incorporels	note							15
16	- Autres actifs à long terme	note 5			83 340	104 175	83 340	104 175	16
17	Total de l'actif à long terme		\$	\$	41 557 163	40 644 247	41 557 163	40 644 247	17
18	Total de l'actif		8 966 702	6 737 108	41 504 608	40 915 770	50 471 310	47 652 878	18

Collège Shawinigan

État de la situation financière

Au 30 juin 2020

Page 6

(Suite)

Annexes		01 Note	02 Fonds de Fonctionnement		04 Fonds des immobilisations		06 Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
Passif									
Passif à court terme									
19	- Emprunts à court terme	note 6			1 355 430	2 170 203	1 355 430	2 170 203	19
20	5 - Crédoiteurs	note 7	3 860 015	4 748 078	95 293	814 817	3 955 308	5 562 895	20
21	- Montants en transit	note							21
22	4 - Subventions perçues en trop	note	822 277	0		0	822 277		22
23	6 - Apports reportés	note	1 513 051	376 076			1 513 051	376 076	23
24	6 - Revenus reportés	note	1 457 354	1 252 184			1 457 354	1 252 184	24
25	- Dus interfonds	note							25
26	- Intérêts courus	note			241 963	217 726	241 963	217 726	26
27	- Autres passifs à court terme	note							27
28	- Portion à court terme de la dette à long terme	note 8			2 429 250	2 255 681	2 429 250	2 255 681	28
29	Total du passif à court terme		7 652 697	6 376 338	4 121 936	5 458 427	11 774 633	11 834 765	29
30	- Dette à long terme	note 8			28 130 528	27 086 218	28 130 528	27 086 218	30
31	- Passif au titre des sites contaminés	note							31
32	6 - Apports reportés	note			7 953 181	7 121 582	7 953 181	7 121 582	32
33	- Autres passifs à long terme	note							33
34	Total du passif à long terme		\$	\$	36 083 709	34 207 800	36 083 709	34 207 800	34
35	Total du passif		7 652 697	6 376 338	40 205 645	39 666 227	47 858 342	46 042 565	35
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS									
Non grevé d'affectations									
36	- Liés aux activités	note	445 358	336 770			445 358	336 770	36
37	- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37
Grevés d'affectations									
38	1 - Origine interne	note	868 647	24 000			868 647	24 000	38
39	- Origine externe à titre de dotations	note							39
40	Investi en immobilisations	note			1 298 963	1 249 543	1 298 963	1 249 543	40
41	Total solde de fonds		1 314 005	360 770	1 298 963	1 249 543	2 612 968	1 610 313	41
42	Total du passif et du solde de fonds		8 966 702	6 737 108	41 504 608	40 915 770	50 471 310	47 652 878	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.

Collège Shawinigan

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 7

	01 2020	02 2019	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	1 002 655	(258 741)	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02 - Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03 - Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04 - Moins-value sur les placements	0	0	04
05 - Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	0	05
06 - Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07 - Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08 - Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(313 231)	(237 493)	08
09 - Amortissement des immobilisations	2 081 449	1 872 050	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	22 669	18 573	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	(1 935 680)	(1 788 049)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 9)	<u>1 562 025</u>	<u>1 671 571</u>	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	2 440 722	1 298 746	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(3 726 846)	(6 948 543)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	0		20
21 Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22 Cession d'actifs incorporels	0		22
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23			23
24 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(3 726 846)	(6 948 543)	24

Collège Shawinigan

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	(814 773)	(2 407 607)	29
30 Encaissement de dette à long terme	3 471 371	4 883 066	30
31 Remboursement de dette à long terme	(320 000)	(342 190)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(20 481)	(27 312)	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	1 144 830	4 305 563	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	3 460 947	6 411 520	40
41 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	2 174 823	761 723	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	5 676 737	4 915 014	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	7 851 560	5 676 737	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2020	2019	
44 Encaisse	7 851 560	5 676 737	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation			45
46 Équivalents de trésorerie			46
47 Découvert bancaire			47
48 Chèques en circulation			48
49 Total	7 851 560	5 676 737	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

Collège Shawinigan

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2020

Page 9

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2020-2021 04	2021-2022 05	2022-2023 06	2023-2024 07	2024-2025 08	Total 09	
01	Intérêts sur emprunt aux immobilisations de 2 000 000 \$	CA/2011-432,5,1	300	12 000					12 000	01
02	Piscine		300	87 314	43 657	43 657	43 657	218 285	436 570	02
03	Piscine		300	210 039	210 038				420 077	03
04										04
05										05
06										06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			309 353	253 695	43 657	43 657	218 285	868 647	19

Collège Shawinigan

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	(179 854)	(44 927)	89 023	(26 742)			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	19 343 668	18 251 426	1 300 677	1 433 770	11 085		02
03 MES - Subventions liées à la réforme							03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	273 480	119 624					05
06 Entreprises du gouvernement							06
07 Subventions du gouvernement fédéral		73 991					07
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09 Autres organismes	368 242	394 984					09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	356 264	340 806	32 900	44 740	7 387	5 120	10
11 Ventes de biens et services	7 998	13 866	2 429	12 074			11
12 Locations	179 778	100 336					12
13 Autres revenus	230 661	224 616	1 476	(44 993)		10 582	13
14 Facturation interne	226 032	226 032					14
15 TOTAL DES REVENUS	20 806 269	19 700 754	1 426 505	1 418 849	18 472	15 702	15
CHARGES							
16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	10 595 809	10 237 647	731 433	658 387	18 461	12 548	17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	269 702	611 873					18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	5 216 683	4 990 407	500 711	483 478	170		19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	348 084	204 913					20
21 Communications et informations	463 145	511 163	29 343	29 943			21
22 Fournitures et matériel	983 615	936 047	10 994	15 831			22
23 Services, honoraires et contrats, locations	1 835 436	2 254 719	74 823	34 977	15	25	23
24 Autres charges	127 958	124 335	9 875	36			24
25 Facturation interne	(3 227)	19 851	112 504	147 504			25
26 TOTAL DES CHARGES	19 837 205	19 890 955	1 469 683	1 370 156	18 646	12 573	26
27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	969 064	(190 201)	(43 178)	48 693	(174)	3 129	27

Collège Shawinigan

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 11

Champs 1000 à 9000

(Suite)

	07	08	09	10	11	12	13	14	
	Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	
28 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(90 831)	(71 669)	28
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	681 850	467 545					21 337 280	20 152 741	29
30 MES - Subventions liées à la réforme									30
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			83 319	72 097			83 319	72 097	31
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	152 827	139 545	72 361				498 668	259 169	32
33 Entreprises du gouvernement									33
34 Subventions du gouvernement fédéral	1 603 885	1 405 753					1 603 885	1 479 744	34
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36 Autres organismes			1 250	1 000			369 492	395 984	36
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			239 697	707 666			636 248	1 098 332	37
38 Ventes de biens et services			56 799	116 968			67 226	142 908	38
39 Locations			122 248	195 684			302 026	296 020	39
40 Autres revenus	253 275	262 460	15 808	10 199			501 220	462 864	40
41 Facturation interne			(226 032)	(226 032)					41
42 TOTAL DES REVENUS	2 691 837	2 275 303	365 450	877 582			\$ 25 308 533	\$ 24 288 190	42
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants	228 757	194 728	137 455	194 490			11 711 915	11 297 800	44
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							269 702	611 873	45
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	62 726	66 200	220 606	230 677			6 000 896	5 770 762	46
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							348 084	204 913	47
48 Communications et informations	154	103	7 116	22 672			499 758	563 881	48
49 Fournitures et matériel		1 158	20 383	25 320			1 014 992	978 356	49
50 Services, honoraires et contrats, locations	2 358 246	2 012 843	103 598	793 990			4 372 118	5 096 554	50
51 Autres charges							137 833	124 371	51
52 Facturation interne	38 227		(147 504)	(167 355)					52
53 TOTAL DES CHARGES	2 688 110	2 275 032	341 654	1 099 794			\$ 24 355 298	\$ 24 648 510	53
54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	3 727	271	23 796	(222 212)			\$ 953 235	(360 320)	54

Collège Shawinigan

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 12

Subventions du MES		01	02	
		2020	2019	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	1 935 680	1 788 048	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	619 853	587 933	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	58 362	51 618	04
05	- Subventions - Autres			05
06	Sous-total - Subventions de transfert	2 613 895	2 427 599	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	24 237	(7 140)	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	7 878	87 739	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MES	2 646 010	2 508 198	10
Amortissement des apports reportés - MES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	22 669	38 573	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES			12
13	Total - MES	22 669	38 573	13

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01 2020	02 2019	03 2020	04 2019	
GOUVERNEMENT DU QUÉBEC						
Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)						
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(1 395 090)	(123 796)			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
Subvention à recevoir - Autres MES :						
03						03
04						04
Subventions à recevoir liées à la réforme						
05	- Congés de maladie	8 788	8 788			05
06	- Vacances	503 700	503 700			06
07	- Indemnités de départ	60 325	60 325			07
08	- Assurance-traitement					08
09	- Autres congés sociaux					09
10	- Immobilisations			12 124 560	12 116 682	10
11	- Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			241 963	217 726	11
12	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	(822 277)	449 017	12 366 523	12 334 408	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	\$	449 017	12 366 523	12 334 408	22
23	Subventions à recevoir présentées à court terme	0	449 017	241 963	217 726	23
24	Subventions à recevoir présentées à long terme			12 124 560	12 116 682	24
25	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	822 277	\$	\$	\$	25

Collège Shawinigan

Annexe 5 - Crédoiteurs

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	598 266	1 557 045	80 312	745 601	01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations					02
03 Comptes à payer lié au MES	392 958	399 195			03
04 Salaires et avantages sociaux à payer	1 997 976	2 014 387			04
05 Vacances à payer	561 972	566 098			05
06 Provision pour congés de maladie non monnayables	44 467	36 373			06
07 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					07
08 Autres provisions	264 376	174 980			08
09 Retenues sur contrat à payer			14 981	69 216	09
10 Autres éléments créditeurs					10
11 Total des crédoiteurs	3 860 015	4 748 078	95 293	814 817	11

Collège Shawigan
Annexe 6 - Apports et revenus reportés
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
Apports reportés				
Gouvernement du Québec				
MES				
01 - Perfectionnement - Enseignants	62 286	31 763		01
02 - Perfectionnement - Autres personnels	7 912	4 656		02
03 - Allocations spécifiques	1 442 853	339 657		03
04 - Sous-embauche				04
05 - Charges à la formation continue reportées				05
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			72 104	74 292
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations				07
08 - Autres				08
09 Sous-total - MES	1 513 051	376 076	72 104	74 292
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			3 111 899	2 802 366
11 Total - Gouvernement du Québec	1 513 051	376 076	3 184 003	2 876 658
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début				12
13 Redressement du solde de début				13
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				14
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)				15
16 Solde de fin	\$	\$	\$	\$
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début			4 244 924	2 502 149
18 Redressement du solde de début				18
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			769 716	1 941 695
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(245 462)	(198 920)
21 Solde de fin	\$	\$	4 769 178	4 244 924
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				
22 Solde de début				22
23 Redressement du solde de début				23
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				24
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)				25
26 Solde de fin	\$	\$	\$	\$
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)				
27 Solde de début				27
28 Redressement du solde de début				28
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				29
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)				30
31 Solde de fin	\$	\$	\$	\$
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	1 513 051	376 076	7 953 181	7 121 582

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	241 636	246 739	33
34	Autres revenus perçus d'avance	1 215 718	1 005 445	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	1 457 354	1 252 184	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**

Collège Shawinigan

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

Collège Shawinigan

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	Auditorium	
Code		0410	0439	9080	2040							
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2019	(5 793 819)	4 496 574	50 107	(40 736)		116 582	(39 381)	(1 194 382)	1 068 973	1 516 229	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2019 redressé	(5 793 819)	4 496 574	50 107	(40 736)		116 582	(39 381)	(1 194 382)	1 068 973	1 516 229	03
04	Résultats de l'année	969 064	(43 178)	(174)	3 727						891	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	Sous-total	(4 824 755)	4 453 396	49 933	(37 009)		\$ 116 582	(39 381)	(1 194 382)	1 068 973	1 517 120	07
08	Acquisition d'immobilisations											08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	11
12	Solde au 30 juin 2020	(4 824 755)	4 453 396	49 933	(37 009)		\$ 116 582	(39 381)	(1 194 382)	1 068 973	1 517 120	12

Centre de responsabilité		Centre sportif	Accompagnement	Services aux entreprises					Imputations internes	Total		
Code		13	14	15	16	17	18	19	20		22	
01												
13	Solde au 30 juin 2019							180 623			360 770	13
14	Redressements affectant les années antérieures										\$	14
15	Solde au 30 juin 2019 redressé							180 623			360 770	15
16	Résultats de l'année	(70 650)	(23 267)	116 822							953 235	16
17	Apports de dotations										\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés										\$	18
19	Sous-total	(70 650)	(23 267)	116 822				180 623			1 314 005	19
20	Acquisition d'immobilisations										\$	20
21	Locations-acquisitions										\$	21
22	Autres										\$	22
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	23
24	Solde au 30 juin 2020	(70 650)	(23 267)	116 822				180 623			1 314 005	24

Collège Shawinigan

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	10 420 600	1 720	(329 559)			248 308	10 341 069	10 279 696	61 373	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants		134 454	329 559				464 013	269 702	194 311	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	8 074 300	104 873		59 179	245 163	745 938	8 739 127	7 785 304	953 823	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(52 000)		(22 400)			73 705	(695)	59 885	(60 580)	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	715 600	1 074 621		280 478	708 778	80 688	1 442 609	1 442 618	(9)	05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(179 854)		(179 854)	06
07	Rétroactivité										07
08	TOTAL - Enseignement régulier	19 158 500	1 315 668	(22 400)	339 657	953 941	1 148 639	20 806 269	19 837 205	969 064	08
09 9090	Formation continue	25 000	1 089 133	(145 048)			357 297	1 326 382	1 458 583	(132 201)	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	11 100						11 100	11 100		10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							89 023		89 023	11
12	Rétroactivité										12
13	TOTAL - Formation continue	36 100	1 089 133	(145 048)	\$	\$	357 297	1 426 505	1 469 683	(43 178)	13
14 9080	Cours d'été						18 472	18 472	18 646	(174)	14
15 2040	Centres de transfert de technologie		1 170 762			488 912	2 009 987	2 691 837	2 688 110	3 727	15
16 -	Cégep à distance										16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
	Services auxiliaires										
18	Résidences										18
19	Services alimentaires										19
20	Centre sportif										20
21	Stationnement										21
22 9020	Auditorium						4 094	4 094	3 203	891	22
23 9030	Centre sportif						162 685	162 685	233 335	(70 650)	23
24 9070	Accompagnement								23 267	(23 267)	24
25 9092	Services aux entreprises						424 703	424 703	307 881	116 822	25
26											26
27											27
28											28
29											29
30	Imputations internes						(226 032)	(226 032)	(226 032)		30
31	TOTAL - Services auxiliaires						365 450	365 450	341 654	23 796	31
32	TOTAL GLOBAL	19 194 600	3 575 563	(167 448)	339 657	1 442 853	3 899 845	25 308 533	24 355 298	953 235	32

Collège Shawinigan

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	10 420 600						10 420 600	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"			1 720				1 720	04
		COÛTS DE CONVENTION - E103								
05	E 11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06	E 11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07	E 11 117	Libérations syndicales nationales								07
08	E 11 120	Rétention et disparités régionales								08
09	E 11 144	Perfectionnement provincial								09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention		18 790					18 790	10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)			115 664				115 664	11
12		Sous-total:	10 420 600	18 790	117 384		\$	\$	\$	10 556 774
	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	1 432 500						1 432 500	18
19	A 23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	726 700						726 700	19
20	A 23 003	Ententes MES - MSSS - A106	343 700						343 700	20
21	A 23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24	A 23 012	Activités brutes - A101								24
25	A 23 013	Activités pondérées - A101	84 800						84 800	25
26	A 23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A 23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	174 600					121 061	53 539	27
28	A 23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		60 623		59 179		119 802		28
29	A 23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	4 300					4 300		29
30	A 23 019	Conventions collectives - A114		2 028					2 028	30
31	A 23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		1 710					1 710	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		20 080	4 870				24 950	35
36	S 21 110	Indexation autres personnels - année antérieure			15 562				15 562	36
37	S 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S 12 000	Revenus étudiants étrangers - C109								38
39		Sous-total:	5 958 300	84 441	20 432	59 179		\$	245 163	5 877 189
	7000 et 8200	LOCATIONS								
40	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	2 116 000						2 116 000	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:	2 116 000				\$	\$	\$	2 116 000

			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				591		591	49
50	S 43 150	Pôle de formation en création et arts numériques - S114							50
51	S 43 160	Pôles régionaux - S107		100 000				135 000	(35 000) 51
52	S 44 013	Évaluation systémique							52
53	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	280 154		19 140		167 444	221 850 53
54	R 44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	90 000					90 000	54
55	R 44 016	Service aux collectivités - R106	400 000						400 000 55
56	E 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	29 600					29 600	56
57	S 44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103							57
58	S 44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109							58
59	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques							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	106 000			136 526		92 526	150 000 64
65	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102							65
66	S 45 032	Communautés culturelles - S116							66
67	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés				41 839			41 839 67
68	F/S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		11 250				119	11 131 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				32 382		32 382	70
71	S 45 050	Plan d'action numérique							71
72	S 48 500	Réinvestissement au collégial - S117		264 150					264 150 72
73	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009							73
74	S 49 041	Autres allocations (DPBF)		6 250	225 517				231 767 74
75	S 49 042	Autres allocations (DAEI)							75
76	S 49 102	Consolidation de l'offre de formation - S110				50 000		30 718	19 282 76
77	S 49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110							77
78	S 49 400	Récupération « Autres »							78
79	S 50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		67 300				10 398	56 902 79
80	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105		120 000				120 000	80
81	S 61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant							81
82	S 61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019							82
83		Sous-total (champ 8350):	715 600	849 104	225 517	280 478	\$	708 778	1 361 921 83

			00	01	02	03	04	05	06	07
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total	
	8300 - 8900	SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT								
84	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(52 000)						(52 000)	84
85	S 61 000	Dettes à court terme - S108						(22 400)	(22 400)	85
86		Sous-total:	(52 000)		\$	\$	\$	(22 400)	(74 400)	86
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE								
87	R 44 230	Centres de transfert de technologie - R102		1 170 762				488 912	681 850	87
88	R 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - R102								88
89		Sous-total:	\$	1 170 762	\$	\$	\$	488 912	681 850	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	(19 100)						(19 100)	95
96	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101								96
97	E 34 002	E pes (DEC)					57 276		57 276	97
98	E 34 005	E pes (DEC) formation continue					1 705		1 705	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		382 943			153 735		536 678	105
106	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES		182 388			63 490		245 878	106
107	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES		81 204			20 815		102 019	107
108	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		262 151			(262 151)			108
109	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		124 857			(124 857)			109
110	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		55 590			(55 590)			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	44 100				529		44 629	113
114	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC								114
115	A 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes								115
116	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements								116
117		Sous-total:	25 000	1 089 133	\$	\$	(145 048)	\$	969 085	117

Collège Shawinigan

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								120
121 S	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								121
122 S	50 640	Représentation régionale - S107	11 100						11 100	122
123 S	57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S106								123
124		Sous-total:	11 100						11 100	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:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
	11 500	RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
134 E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								134
135 E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								135
136 E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								136
137 E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								137
138 E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								138
139		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
140		Sous-total:	19 194 600	3 212 230	363 333	339 657	(167 448)	1 442 853	21 499 519	140
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06		
141 S	59 100	DAEI								141
142 S	59 110	DEC								142
143 S	59 120	DAEI								143
144 S	59 200	DPBF								144
145 S	59 300	DRT								145
146 S	59 400	DPFT								146
147 S	59 450	Plan de rapprochement								147
148		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	148
149		TOTAL	19 194 600	3 212 230	363 333	339 657	(167 448)	1 442 853		149

Collège Shawinigan

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	(894)		(108 943)	(331 577)		52 000			11 085	320 492	01
02 826 MES - Autres	(104 402)										02
03											03
04 831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale											04
05 830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	56 354		18 752	10 256		118 118		70 000			05
06 840 Entreprises du gouvernement											06
07 850 Subventions du gouvernement fédéral											07
08 827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09 870 Autres organismes	297 250		1 500	65 742				3 750			09
10 860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			19 942	267 526		61 858		6 938	7 387	32 900	10
11 865 Droits - étudiants internationaux											11
12 866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											12
13 868 Ventes de biens et services			550	3 533		3 915				2 429	13
14 880 Locations			8 031	23 920		147 827					14
15 881 Intérêts							63 517				15
16											16
17 820 Variation - Subvention à recevoir											17
18 821 Variation de la Sub. à rec. - Maladies											18
19 822 Variation de la Sub. à rec. - Vacances											19
20 823 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ											20
21 824 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											21
22 825 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											22
23 890 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											23
24 891 Gain (perte) sur disposition de placement											24
25 892 Gain (perte) de change											25
26 888 Autres revenus				57 230	180	109 734				1 476	26
27				135 696		80 148		10 188			27
TOTAL	248 308	\$	(60 168)	232 326	180	573 600	73 705	80 688	18 472	357 297	

Collège Shawinigan

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
28	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires :	Auditorium	Centre sportif	Accompagnement	28
29	form. Continue	de technologie	Cégep à		alimentaires	sportif	Stationnement				29
30	REVENUS	9350	2040					9020	9030	9070	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	152 827									35
36	840 Entreprises du gouvernement										36
37	850 Subventions du gouvernement fédéral	1 603 885									37
38	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										38
39	870 Autres organismes								1 250		39
40	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents								35 695		40
41	865 Droits - étudiants internationaux										41
42	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										42
43	868 Ventes de biens et services										43
44	880 Locations							4 013	114 420		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	253 275						81	11 320		55
56	888 Facturation interne										56
57	TOTAL	\$ 2 009 987		\$	\$	\$	\$	\$ 4 094	162 685	\$	57

Collège Shawinigan

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 aux entreprises	Services auxiliaires										58
59						Imputations internes					59	
60	REVENUS	9 091,9095									TOTAL	60
61	800 MES									(57 837)		61
62	826 MES - Autres									(104 402)		62
63	MES - Autres revenus de transfert											63
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	83 319								83 319		64
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	72 361								498 668		65
66	840 Entreprises du gouvernement											66
67	850 Subventions du gouvernement fédéral									1 603 885		67
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870 Autres organismes									369 492		69
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	204 002								636 248		70
71	865 Droits - étudiants internationaux											71
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											72
73	868 Ventes de biens et services	56 799								67 226		73
74	880 Locations	3 815								302 026		74
75	881 Intérêts									63 517		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	4 407								437 703		85
86	888 Facturation interne									(226 032)		86
87	TOTAL	424 703	\$	\$	\$	\$				(226 032)	3 899 845	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					\$		

Collège Shawinigan

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement					
			Enseignants 1000 à 8100	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000
			01	02	03	04	05	06	07	08	09
01	100	Personnel cadre et hors-cadre						113 507	324 810	113 507	219 213
02	120	Personnel de gérance							84 657	84 657	84 657
03	140	Personnel enseignant	9 248 822						1 636		
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	59 837								
05	170	Personnel professionnel				76 243		176 117	337 859		
06	200	Personnel de soutien			854 197	132 169		110 927	303 763	53 890	186 019
07	300	Av. sociaux - enseignants	971 037						192		
08	300	Av. sociaux - autres personnels			113 249	24 133		45 279	112 378	123 081	50 957
09	300	Coûts de conv. - enseignants	269 702								
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			348 084						
11		Sous-total:	10 549 398		\$ 1 315 530	232 545		\$ 445 830	1 165 295	375 135	540 846
			AUTRES CHARGES								
12	400	Autres dépenses du code 400			63 099	1 101	1 640	96 838	15 916	12 588	2 163
13	511	Combustible - Huile									
14	512	Combustible - Gaz									
15	520	Électricité									
16	540	Matériel didactique et spécialisé			174 240	645	1 239	11 206	1 294	663	85
17	500	Autres dépenses du code 500			51 847	344	315	25 478	1 540	1 015	10 787
18	620	Honoraires professionnels			3 620			98 720	1 893	24 534	51 378
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			5 136			642	2 567	1 548	1 342
20	640	Transport étudiant : stages et autres			6 959			30 415	717		
21	650	Contrats			131 978	2 602	1 379	26 922	8 344	14 361	3 266
22	600	Autres dépenses du code 600			16 671			40 149	10 925	11 518	1 116
23	730	Intérêts									40
24	700	Autres dépenses du code 700			176			29 600	1 500	100	617
25	785	Moins-value sur les placements									
26		Pertes sur interventions financières garanties									
27	779	Facturation interne			(400 000)			(141 817)	279 278	(2 028)	(35 227)
28	720	Mauvaises créances - débiteurs						692			
29		Sous-total:	\$	\$	53 726	4 692	14 889	218 845	323 974	64 299	35 567
30		Total	10 549 398	\$	1 369 256	237 237	14 889	664 675	1 489 269	439 434	576 413

Collège Shawinigan

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		99 142					145 335			31
32	120	Personnel de gérance								64 956		32
33	140	Personnel enseignant										33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement										34
35	170	Personnel professionnel							61 300			35
36	200	Personnel de soutien	124 687	271 356					76 645	178 873		36
37	300	Av. sociaux - enseignants										37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	15 268	43 587					29 244	30 284		38
39	300	Coûts de conv. - enseignants										39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.										40
41		Sous-total:	139 955	414 085					312 524	274 113		\$ 41
AUTRES CHARGES												
42	400	Autres dépenses du code 400	22 472	4 523					79 999	735		42
43	511	Combustible - Huile										43
44	512	Combustible - Gaz			218 458							44
45	520	Électricité			329 187							45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	461	1 712					26	1 389		46
47	500	Autres dépenses du code 500	20 390	92 002	36 102		792		427	1 341		47
48	620	Honoraires professionnels								1 931		48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments	33 269	71 694					1 553	3 774		49
50	640	Transport étudiant : stages et autres										50
51	650	Contrats	2 998	150 172	22 864	28 670	288 181		1 733	104 009		51
52	600	Autres dépenses du code 600	840	30 067	8 182	39 556			69 766	1 426		52
53	730	Intérêts		149								53
54	700	Autres dépenses du code 700							21 886	962		54
55	785	Moins-value sur les placements										55
56		Pertes sur interventions financières garanties										56
57	779	Facturation interne		(75 000)								57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs										58
59		Sous-total:	80 430	275 319	614 793	68 226	288 973		\$ 175 390	115 567		\$ 59
60		Total	220 385	689 404	614 793	68 226	288 973		\$ 487 914	389 680		\$ 60

Collège Shawinigan

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			106 083									61
62	120	Personnel de gérance		11 006										62
63	140	Personnel enseignant		270 919	655 151		16 573	207 573						63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement												64
65	170	Personnel professionnel		149 606	263 322			55 783						65
66	200	Personnel de soutien		167 740	83 038									66
67	300	Av. sociaux - enseignants		43 366	76 282		1 888	21 184						67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		22 385	48 268		170	6 943						68
69	300	Coûts de conv. - enseignants												69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.												70
71		Sous-total:	\$	665 022	1 232 144	\$	18 631	291 483	\$	\$	\$	\$	\$	71
AUTRES CHARGES														
72	400	Autres dépenses du code 400		162 071	29 343			154						72
73	511	Combustible - Huile												73
74	512	Combustible - Gaz												74
75	520	Électricité												75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		96	6 549									76
77	500	Autres dépenses du code 500		534	4 445									77
78	620	Honoraires professionnels		23 631	417									78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			21 138									79
80	640	Transport étudiant : stages et autres		4 833	752									80
81	650	Contrats		197 197	51 163		15	2 358 246						81
82	600	Autres dépenses du code 600		5 316	1 353					234 756				82
83	730	Intérêts	59 885											83
84	700	Autres dépenses du code 700		12 351	9 875									84
85	785	Moins-value sur les placements												85
86		Pertes sur interventions financières garanties												86
87	779	Facturation interne		371 567	101 404	11 100		38 227						87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs												88
89		Sous-total:	\$	59 885	777 596	226 439	11 100	15	2 396 627	\$	234 756	\$	\$	89
90		Total	\$	59 885	1 442 618	1 458 583	11 100	18 646	2 688 110	\$	234 756	\$	\$	90
91				Contrats d'affiliation --->		234 756		Primes de monitorat --->						91

Collège Shawinigan

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38		
92	Rétroactivité salariale		Résidences	Services	Centre	Stationnement	Services auxiliaires Auditorium	Centre sportif	Accompagnement	Services aux	92	
93	Formation continue Financés MES - MSS (EQ)	Autres sources		alimentaires	sportif					entreprises	93	
94							9020	9030	9070	9091,9095	94	
95	TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre										95
96	120	Personnel de gérance										96
97	140	Personnel enseignant										97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement										98
99	170	Personnel professionnel										99
100	200	Personnel de soutien										100
101	300	Av. sociaux - enseignants										101
102	300	Av. sociaux - autres personnels										102
103	300	Coûts de conv. - enseignants										103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.										104
105		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	
	Sous-total:							152 228	22 057	183 776		
106	400	AUTRES CHARGES										106
107	511	Autres dépenses du code 400										107
108	512	Combustible - Huile										108
109	520	Combustible - Gaz										109
110	540	Électricité										110
111	500	Matériel didactique et spécialisé										111
112	620	Autres dépenses du code 500										112
113	630	Honoraires professionnels										113
114	640	Locations - de locaux et de bâtiments										114
115	650	Transport étudiant : stages et autres										115
116	600	Contrats										116
117	730	Autres dépenses du code 600										117
118	700	Intérêts										118
119	785	Autres dépenses du code 700										119
120		Moins-value sur les placements										120
121	779	Pertes sur interventions financières garanties										121
122	720	Facturation interne										122
123		Mauvaises créances - débiteurs										123
	Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	3 203	81 107	1 210	124 105	
124	Total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	3 203	233 335	23 267	307 881	

Collège Shawinigan

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						Imputations internes			126	
127								TOTAL	127	
128	100	TRAITEMENTS								128
129	120	Personnel cadre et hors-cadre							1 121 597	128
130	140	Personnel de gérance							329 933	129
131	144	Personnel enseignant							10 523 263	130
132	170	Contrats et hon. d'enseignement							59 837	131
133	200	Personnel professionnel							1 150 513	132
134	300	Personnel de soutien							2 712 014	133
135	300	Av. sociaux - enseignants							1 128 815	134
136	300	Av. sociaux - autres personnels							686 839	135
137	300	Coûts de conv. - enseignants							269 702	136
138		Coûts de conv. - autres pers.							348 084	137
		Sous-total:							18 330 597	138
			\$	\$	\$	\$	\$			
140	400	AUTRES CHARGES								140
141	511	Autres dépenses du code 400							499 758	140
142	512	Combustible - Huile								141
143	520	Combustible - Gaz							218 458	142
144	540	Électricité							329 187	143
145	500	Matériel didactique et spécialisé							209 740	144
146	620	Autres dépenses du code 500							257 607	145
147	630	Honoraires professionnels							206 516	146
148	640	Locations - de locaux et de bâtiments							143 618	147
149	650	Transport étudiant : stages et autres							43 676	148
150	600	Contrats							3 490 684	149
151	730	Autres dépenses du code 600							487 624	150
152	700	Intérêts							60 074	151
153	785	Autres dépenses du code 700							77 067	152
154		Moins-value sur les placements								153
155	779	Pertes sur interventions financières garanties								154
156	720	Facturation interne								155
157		Mauvaises créances - débiteurs							(226 032)	156
		Sous-total:							6 024 701	157
			\$	\$	\$	\$	(226 032)			
158		Total							24 355 298	158

Collège Shawinigan

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			(123 796)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(311 307)	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2019 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(435 103)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		19 194 600		04
05 Certifications de crédits - année courante		3 212 230		05
06 Lettres d'autorisation		363 333		06
07 Financement (récupération) du Ministère		(167 448)		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		22 602 715		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			22 602 715	15
16 SOUS-TOTAL			22 167 612	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			23 562 702	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020			(1 395 090)	18

Collège Shawinigan

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01	02	03	04	05	
	Solde au 30 juin 2019	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2020	
MES						
01 - Ententes MES - MSSS	(271 364)		(271 364)	(108 943)	(380 307)	01
02 - «A» de FABRES						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	(234 004)	234 004				05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020				(104 402)	(104 402)	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08						08
09						09
10						10
11 A recevoir de MESRS pour allocation du "E" couper pour la grève de 2005	67 642		67 642	(67 642)	0	11
12 Redéploiement dans le réseau de la santé (pandémie Covid 19)				66 748	66 748	12
13 Rétroaction salariale des cadres	25 003		25 003		25 003	13
14 Rémunération additionnelle enseignants au régulier	13 528	(13 528)				14
15						15
16						16
17						17
18 Sous-total	(399 195)	220 476	(178 719)	(214 239)	(392 958)	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)						22
23 - Fondation du Collège						23
24 - Ristourne sur TPS et TVQ	28 208		28 208	(47 210)	(19 002)	24
25 - Congés anticipés ou différés						25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	447 024		447 024	152 108	599 132	26
27 Sous-total - Autres	475 232	\$	475 232	104 898	580 130	27
28 TOTAL DES DÉBITEURS	76 037	220 476	296 513	(109 341)	187 172	28

Collège Shawinigan

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 18

CHAMP 1 à 8

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP			Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015											01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	174 600			174 600	53 539	121 061		121 061			02
03	A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	60 623	59 179		119 802		119 802		119 802			03
04	A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018	4 300			4 300		4 300		4 300			04
05	A	Conventions collectives - A114	23 019	2 028			2 028	2 028						05
06	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	1 710			1 710	1 710						06
07	A	Formation des administrateurs - A115	23 021											07
08		TOTAL		243 261	59 179		\$ 302 440	57 277	245 163		\$ 245 163		\$ 08	

Collège Shawinigan

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	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	591		591		591		591		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		70 000	170 000	35 000	135 000		135 000		15
16	S	Évaluation systémique	44 013									16
17	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	19 140		389 294	221 850	167 444		167 444		17
18	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015			90 000		90 000		90 000		18
19	R	Service aux collectivités - R106	44 016			400 000	400 000					19
20	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032			29 600		29 600		29 600		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	136 526		242 526	150 000	92 526		92 526		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	41 839		41 839	41 839					31
32	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035			11 250	11 131	119		119		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	32 382		32 382		32 382		32 382		34
35	S	Plan d'action numérique	45 050									35
36	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050									36
37	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050									37
38	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050									38
39	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050									39
40	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050									40
41	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050									41
42	S	Réinvestissement au collégial - S117	48 500			264 150	264 150					42
43	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600					(9)				(9)
44	S	Autres allocations (DPBF)	49 041			231 767	231 767					44
45	S	Autres allocations (DAEI)	49 042									45
46	S	Consolidation de l'offre de formation - S110	49 102	50 000		50 000	19 282	30 718		30 718		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		10 688	77 988	67 590	10 398		10 398		49
50	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624			120 000		120 000		120 000		50
51	S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021									51
52	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080									52
53		TOTAL	1 790 221	280 478	80 688	2 151 387	1 442 618	708 769	\$	708 778	\$	(9)
54		GRAND TOTAL	2 033 482	339 657	80 688	2 453 827	1 499 895	953 932	\$	953 941	\$	(9)

Collège Shawinigan

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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

Provisions à payer		Enseignants		Autres personnels		Sommaire	
		Salaires	Avantages sociaux	Salaires	Avantages sociaux	Salaires	Avantages sociaux
09	- Congés de maladie monnayables	55 041	5 845			55 041	5 845
10	- Congés de maladie non-monnayables	40 198	4 269			40 198	4 269
11	- Vacances	508 020	53 952			508 020	53 952
12	- Temps supplémentaire	36 708	3 898			36 708	3 898
13	- Indemnités de départ	147 246	15 638			147 246	15 638
14	- Assurance-traitement	0	0			0	0
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	0	0			0	0
16	Total	787 213	83 602			787 213	83 602

Autres personnels		Salaires		Avantages sociaux		Total	
17	- Congés de maladie monnayables						
18	- Congés de maladie non-monnayables						
19	- Vacances						
20	- Temps supplémentaire						
21	- Indemnités de départ						
22	- Assurance-traitement						
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption						
24	Total						

Sommaire		Salaires		Avantages sociaux		Total	
25	- Congés de maladie monnayables	55 041	5 845			55 041	5 845
26	- Congés de maladie non-monnayables	40 198	4 269			40 198	4 269
27	- Vacances	508 020	53 952			508 020	53 952
28	- Temps supplémentaire	36 708	3 898			36 708	3 898
29	- Indemnités de départ	147 246	15 638			147 246	15 638
30	- Assurance-traitement	0	0			0	0
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	0	0			0	0
32	Total	787 213	83 602			787 213	83 602

Collège Shawinigan

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	59 179		59 179
04 Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05 Conventions collectives - A114	23 019			
06 Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			
07 Formation des administrateurs - A115	23 021			
TOTAL		59 179		\$ 59 179
ENSEIGNEMENT RÉGULIER				
	01	02	03	04
12 Masse salariale des enseignants - E102	11 000			
14 Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
15 Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16 Gestion des programmes	43 118			
17 Programmes techniques	43 120	591		591
18 Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19 Pôle de formation en création et arts numériques - S114	43 150			
20 Pôles régionaux - S107	43 160			
21 Évaluation systémique	44 013			
22 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	19 140		19 140
23 Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015			
24 Service aux collectivités - R106	44 016			
25 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032			
26 Centre collégial de développement du matériel didactique - S103	44 041			
27 Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100			
28 NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105			
29 Mesure de soutien à la réussite	44 160			
30 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
31 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163			
32 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164			
33 Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165	136 526		136 526
34 Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
35 Communautés culturelles - S116	45 032			
36 Clientèles particulières - Handicapés	45 034	41 839		41 839
37 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035			
38 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
39 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	32 382		32 382
40 Plan d'action numérique	45 050			
41 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
42 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
43 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
44 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
45 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
46 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
47 Réinvestissement au collégial - S117	48 500			
48 Réinvestissement 2008-2009	48 600			
49 Autres allocations (DPBF)	49 041			
50 Autres allocations (DAEI)	49 042			
51 Consolidation de l'offre de formation - S110	49 102	50 000		50 000
52 Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110	49 105			
53 Récupération « Autres »	49 400			
54 Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611			
55 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624			
56 Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
57 Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080			
TOTAL		280 478		\$ 280 478

FORMATION CONTINUE

Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
05	06	07	08
Charges pour la formation continue	50 100		
Dév. prog. en formation courte - S104	50 612		
Reconnaissance des acquis - C111	50 621		
Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622		
Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623		
Représentation régionale - S107	50 640		
Soutien et développement pour la formation technique - S106	57 650		
Soutien aux formations de perfectionnement des personnes	44 050		

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
Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES	34 014		
A (AEC) - Enveloppes régionale MES	34 015		
B (AEC) - Enveloppes régionale MES	34 016		

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
TOTAL	\$	\$	\$
TOTAL	\$	\$	\$
Grand total	339 657	\$	339 657

Collège Shawinigan

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)	9 248 822	112,77 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	59 837			02
03	Sous-total	9 308 659	112,77 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01	353 604	4,31 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	8 955 055	108,46 ETC	82 566	10,50%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	8 955 055	108,46 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		108,46 ETC		10
ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102					
11	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		109,80 ETC		11
12	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		110,88 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		2,42 ETC		14
15	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(5,58) ETC	(Surembauche)	15
16	Ajustement aux années antérieures		(0,09) ETC	Sous-embauche	16
17			ETC	en dollars	17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2020		(3,25) ETC	(295 597)	18

Collège Shawinigan

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	82 221						01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,620%						02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	90 953						03
FÉDÉRATIONS SYNDICALES								
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%						04
05	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2018-2019							
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	85 713						05
						FNEEQ	FEC	
								TOTAL
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					109,33 ETC		109,33 ETC 06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)					0,47 ETC		0,47 ETC 07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC 08
09	ALLOCATION POUR L'ANNÉE					109,80 ETC	ETC	109,80 ETC 09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)							ETC 10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					109,80 ETC	ETC	109,80 ETC 11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC 12
								TOTAL
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					9 986 639		9 986 639 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					9 986 639	\$	9 986 639 16
FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103								
								TOTAL
17	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE					329 559	\$	329 559 17
18	TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT					10 316 198	\$	10 316 198 18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		329 559					19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		269 702	Surplus			Déficit	20
21	- Surplus ou déficit			59 857				21
INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES		2019	2020					
22	Taux de CSST	0,058%	0,052%					22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)	2 797	2 962					23
24	Date de début de contrat des enseignants	15-août-2019	13-août-2020					24

Collège Shawinigan

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 25

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

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
Dépenses de nature générale (E103, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial			01
02 Banque de congés de maladie non monnayables			02
03 <i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>			03
04 Garantie de traitement	176 393	248 492	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>			05
06 Maternité, paternité et adoption	5 754	12 494	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)			07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)	171	10 397	08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10 Congés de maladie monnayables			10
11 Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13 Sélection			13
14 Suppléance	5 758		14
15 Autre salariale :			15
16 Sous-total des dépenses salariales	188 076	271 383	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	51 103	51 945	17
18 Total des dépenses salariales	239 179	323 328	18
19 Hygiène et sécurité			19
20 Perfectionnement local	30 523	3 256	20
21 Autre non salariale :			21
22 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	269 702	326 584	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
26 Sous-total des dépenses salariales particulières	\$	\$	26
27 Avantages sociaux sur ces dépenses			27
28 Total des dépenses salariales particulières	\$	\$	28
29 Perfectionnement provincial - 11 144			29
30 Autre non salariale Compensation pour dommages		4 000	30
31 TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	\$	4 000	31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi		17 500	33
34 Mise en disponibilité			34
35 Mesures d'employabilité			35
36 Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37 Autre :			37
38 Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	17 500	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses			39
40 Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	17 500	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
43 TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	17 500	43
44 TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	269 702	348 084	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45 Personnel cadre et hors-cadre		0	45
46 Gérant		0	46
47 Professionnel		113 981	47
48 Soutien		174 902	48
49 Total		288 883	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 :	14	«Nej» utilisé	14					Calcul de «Z»					01	
02	Cas	Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,66 \$/pes C7 x C8 x 79,66					Subvention (Champs 9090)	02
	Sans cert. de crédit														
03	7				14,00	1,07	12 Pes		1 023					1 023	
04	7				14,00	1,07	8 Pes		682					682	
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)		20 Pes		1 705					1 705	

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%)						8 Pes		319					319
13	- Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)						673 Pes		53 611					53 611
14	- Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)						84 Pes		3 346					3 346
15	TOTAL													57 276

"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							
	0,95 CFC	90 953	43 203	1 426	44 629		\$	\$	\$

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		14	«Nej» utilisé	14					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 APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)	0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149												

AEC à temps plein

18	2							k									18
19	2							k									19
20	2							k									20
21	2							k									21
22	2							k									22
23	2							k									23
24	2							k									24
25	2							k									25
26	2							k									26
27	2							k									27
28		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 APond (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

Collège Shawinigan

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

Cas	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					Subvention (Champs 9090)
										Epes	A	B	Majoration	Total	
										87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14	20,2132 \$/pes A Brutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)	0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149	10,00% (selon col. 2)		

EMPLOI-QUÉBEC

42	2		442598				k									42
43	2						k									43
44	2						k									44
45	2						k									45
46	2						k									46
47	2						k									47
48	2						k									48
49	2						k									49
50	2						k									50
51	2						k									51
52	2						k									52
53	2						k									53
54	2						k									54
55		Sous-total	442 598					Pes	Pes	\$	\$	\$	\$	\$	\$	55

ENVELOPPE MES

56	2		646535		14,00	1,07	4 048 Pes	72 031 Pes	377 435	140 240	51 495			569 170		56
57	2	LEA.BM	x		10,00	1,50	285 Pes	7 410 Pes	37 252	11 770	5 297	5 432		59 751		57
58	2	LEA.BY	x		10,00	1,50	720 Pes	18 720 Pes	94 111	29 735	13 383	13 723		150 952		58
59	2	ECA.OP	x		14,00	1,07	417 Pes	15 429 Pes	38 881	20 942	11 030	7 085		77 938		59
60	2						k									60
61	2						k									61
62	2						k									62
63	2						k									63
64	2						k									64
65	2						k									65
66	2						k									66
67	2						k									67
68	2						k									68
69	2						k									69
70	2						k									70
71		Sous-total	646 535	\$	\$	Inscrire virements L71 C05	5 470 Pes	113 590 Pes	547 679	202 687	81 205	26 240	857 811			71

72	TOTAL MES+EQ		1 089 133	\$	\$	TOT. MIN.+EQ	5 470 Pes	113 590 Pes	547 679	202 687	81 205	26 240	857 811			72
----	---------------------	--	------------------	-----------	-----------	---------------------	------------------	--------------------	----------------	----------------	---------------	---------------	----------------	--	--	----

73	TOTAL (ligne 72, colonnes 3, 4 et 5)		1 089 133						Total en incluant le temps partiel					884 575	884 575	73
----	---	--	-----------	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	---------	---------	----

74			Total des virements			Doit être égal à 0									Réservé MES	74
75			Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 75 colonne 15 est réservée au MES)													75

76						Solde d'allocations - enveloppes régionale								204 558	CC à reporter	Récupération	76
77						Solde d'allocations - priorités ministérielles										204 558	77

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

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

AEC à temps partiel

79	4, 5	Cas particuliers				14,00		1,07	118 Pes	1 502 Pes	11 002	3 603	1 074		
80		Cas particuliers						k							
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							118 Pes	1 502 Pes	11 002	3 603	1 074	\$	\$

98	Cas	«Nej» DEC TPA		14	«Nej» utilisé	14	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	10 11 12 13 14				TOTAL		
		Cas de financement			Numéro de programme							Epes	A	B		Majoration	Récupération
99									79,66 \$/pes C7 x C8 x 79,66	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)				\$30 0			

11 DEC à temps partiel

100		Cas particuliers				14,00		1,07	140 Pes	644 Pes	11 933	3 352		(4 200)		
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							140 Pes	644 Pes	11 933	3 352		(4 200)		
109		TOTAL							258 Pes	2 146 Pes	22 935	6 955	1 074	\$	(4 200)	26 764

Collège Shawinigan

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										20 672,910	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019										340	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020										1 443	(3)	03
04	Total pris en considération										19 570	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2019										(435)	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération										(775)	(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			(775)		(775,0)	(775,0)	(775,0)				(0,7)	
08	Juillet	1,50%	1,50%			(775,0)	293,6	(481,4)				(0,5)	
09		1,50%	3,00%			(775,0)	293,5	(187,9)	656,6	656,6	2,26000%	(0,8)	
10	Août	1,50%	4,50%			(775,0)	293,6	105,7		656,6		(0,5)	
11		1,50%	6,00%			(775,0)	293,5	399,2	656,6	1 313,2	2,26300%	(0,9)	
12	Septembre	3,50%	9,50%			(775,0)	685,0	1 084,2		1 313,2		(0,2)	
13		3,50%	13,00%			(775,0)	684,9	1 769,1	1 520,1	2 833,3	2,25500%	(1,0)	
14	Octobre	4,00%	17,00%			(764,7)	793,1	2 562,2		2 833,3		(0,3)	
15		4,00%	21,00%	223,6		(754,4)	793,1	3 355,3	2 005,1	4 838,4	2,26000%	(1,4)	
16	Novembre	4,00%	25,00%			(729,0)	808,2	4 163,5		4 838,4		(0,6)	
17		4,00%	29,00%	300,2		(703,5)	808,3	4 971,8	1 672,4	6 510,8	2,26000%	(1,5)	
18	Décembre	4,00%	33,00%			(678,0)	808,3	5 780,1		6 510,8		(0,7)	
19		4,00%	37,00%			(652,5)	808,3	6 588,4	1 789,0	8 299,8	2,37800%	(1,7)	
20	Janvier	4,00%	41,00%			(626,0)	809,3	7 397,7		8 299,8		(0,9)	
21		4,00%	45,00%	1,7	2,0	(599,6)	809,2	8 206,9	1 975,4	10 275,2	2,38000%	(2,0)	
22	Février	4,00%	49,00%			(553,1)	829,3	9 036,2		10 275,2		(1,2)	
23		4,00%	53,00%	287,5		(506,6)	829,3	9 865,5	1 750,8	12 026,0	2,28500%	(1,9)	
24	Mars	4,50%	57,50%			(32,0)	1 355,3	11 220,8		12 026,0		(0,7)	
25		4,50%	62,00%	844,4		442,5	1 355,1	12 575,9	2 906,7	14 932,7	2,04300%	(1,5)	
26	Avril	6,00%	68,00%			512,3	1 244,0	13 819,9		14 932,7		(0,7)	
27		6,00%	74,00%			582,1	1 244,0	15 063,9	2 688,3	17 621,0	1,49800%	(1,0)	
28	Mai	6,50%	80,50%			695,1	1 385,1	16 449,0		17 621,0		(0,4)	
29		6,50%	87,00%	149,4		807,9	1 384,8	17 833,8	2 825,6	20 446,6	0,89800%	(0,9)	
30	Juin	6,50%	93,50%			940,4	1 404,6	19 238,4		20 446,6		(0,4)	
31		6,50%	100,00%	18,8	20,1	1 072,7	1 404,3	20 642,7	3 116,1	23 562,7	0,82500%	XXXXX	
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	89,9	982,8	1 072,7	20 642,7	20 642,7	23 562,7	23 562,7	xxxxx	(22,4)	
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:										(22,4)		33

Collège Shawinigan

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		1 015 514		106 083					1 121 597	01
02 Gérants		318 927	11 006						329 933	02
03 Enseignants	9 248 822	1 636	270 919	655 151		16 573	330 162		10 523 263	03
04 Professionnels		651 519	149 606	263 322			86 066		1 150 513	04
05 Soutien		2 292 526	167 740	83 038			168 710		2 712 014	05
06 TOTAL	9 248 822	4 280 122	599 271	1 107 594	\$	16 573	584 938	\$	15 837 320	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	1 121 597	1 111 846	9 751				9 751		0,00%	NON	07
08 Gérants	329 933	328 700	1 233				1 233		0,00%	NON	08
09 Enseignants	10 523 263	10 498 998	24 265				24 265		0,00%	NON	09
10 Professionnels	1 150 513	1 108 851	41 662				41 661	1	0,00%	NON	10
11 Soutien	2 712 014	2 691 821	20 193				20 201	(8)	0,00%	NON	11
12 Total	15 837 320	15 740 216	97 104	\$	\$	\$	97 111	(7)	0,00%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	9 248 822	9 228 195	20 627				20 622	5	0,00%	NON	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	112,77 ETC	112,77 ETC	ETC					ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

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

Collège Shawinigan

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01	
Autres revenus		
01 Résultats de l'analyse de MES		01
02 Autres revenus non détaillés	22 842	02
03 Total - Autres	22 842	03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MES	67 888	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06 Sous-total financé par le MES	67 888	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	67 888	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	22 669	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	644 090	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	666 759	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	15	20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	20 850	23

Collège Shawinigan

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01 2020	02 2019	
Autres actifs			
01 RISQ	83 340	104 175	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	83 340	104 175	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	83 340	104 175	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	1 355 430	2 170 203	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	1 355 430	2 170 203	09
Passif au titre des sites contaminés			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 Total du passif au titre des sites contaminés	\$	\$	12

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin
25 Améliorations locatives											
26 Améliorations majeures aux bâtiments											
27 Aménagement des terrains											
28 Bâtiments	5 707 753			517 294				(5 955 569)			269 478
29 Développement informatique											
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)											
31 Équipement informatique et bureautique											
32 Équipements spécialisés											
33 Total des travaux en cours	5 707 753	\$	\$	517 294	\$	\$	\$	(5 955 569)	\$	\$	269 478

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	<u>29 079 785</u>	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	<u>\$</u>	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	<u>269 478</u>	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	<u>29 349 263</u>	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	<u>\$</u>	38

Collège Shawinigan

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 38

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

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02	x	FQ-3	1 500 000	5,115 %	10-févr-2005	16-janv-2023	720 000		(60 000)		660 000	02
03												03
04												04
05												05
06												06
07	x	FF-1	11 500 000	1,726 %	16-févr-2016	01-sept-2025	9 798 400		(567 200)		9 231 200	07
08	x	FF-2	5 500 000	1,920 %	22-avr-2016	01-sept-2023	4 121 104		(689 447)		3 431 657	08
09	x	FF-3	10 085 022	2,609 %	18-janv-2018	01-sept-2027	9 613 621		(471 401)		9 142 220	09
10	x	2019-0726	3 690 812	2,988 %	28-févr-2019	01-févr-2044	3 690 812		(147 632)		3 543 180	10
11	x	2020-0377	3 471 371	2,176 %	18-févr-2020	01-févr-2040	0	3 471 371	0		3 471 371	11
12												12
13												13
14												14
15												15
16												16
17												17
18		2011-4260.3	2 000 000	2,000 %	30-juin-2011	30-juin-2021	400 000		(200 000)		200 000	18
19												19
20		2018-	1 192 254	2,000 %	01-juil-2018	30-juin-2028	1 072 254		(120 000)		952 254	20
21												21
22												22
23												23
24												24
25												25
26												26
27												27
28												28
29												29
30												30
31	Total		38 939 459				29 416 191	3 471 371	(2 255 680)		\$ 30 631 882	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						27 943 937	3 471 371	(1 935 680)		29 479 628	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						1 472 254		(320 000)		1 152 254	33

Collège Shawinigan

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

Collège Shawinigan

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

Collège Shawinigan

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	30 631 882	Frais reportés liés aux dettes (en négatif) (74 292)
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(72 104)	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	30 559 778	
144	Portion à court terme des dettes long terme	2 429 250	
145	Dettes à long terme à l'état de la situation financière	28 130 528	

Collège Shawinigan

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01	02	03	
01 Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			99,77%	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	2 081 449	99,77%	2 076 662	02
03 Amortissement des actifs incorporels		99,77%		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)	(45 100)	100,00%	(45 100)	05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)		100,00%		06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(245 462)	100,00%	(245 462)	07
08 Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)		100,00%		08
09 Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)		100,00%		09
10 Résultats de l'analyse de MES		99,77%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	127 097	100,00%	127 097	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations		99,77%		13
14 Moins-value sur les immobilisations		99,77%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations		99,77%		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	67 888	100,00%	67 888	18
19 Autres (note 1)		99,77%		19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			2 001 920	20

Collège Shawinigan

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	(1 935 680)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(58 362)			23
24 Autres (note 2)				24
25 Total des montants à déduire			(1 994 042)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			7 878	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			12 116 682	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			12 124 560	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2:				30

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2019 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2020 6 = 4 + 5	
01 11025	Remboursement d'emprunt	Non applicable	1 846 190	320 000	2 166 190	01
02 11026	Remboursement d'emprunt	Non applicable	(1 846 190)	(320 000)	(2 166 190)	02
03 14002	Gicleur entreplancher	1-ÉDIFICE, 01-Édifice complet	94 478	511	94 989	03
04 14005	Réfection de portes d'entrées	1-ÉDIFICE, 01-Édifice complet	307 591	8 233	315 824	04
05 14006	Tuyauterie	1-ÉDIFICE, 01-Édifice complet	370 759	52 785	423 544	05
06 15001	Réfection climatisation	1-ÉDIFICE, 01-Édifice complet	811 506		811 506	06
07 15002	DAR et compteurs d'eau	1-ÉDIFICE, 01-Édifice complet	67 788		67 788	07
08 16010	Contrôles des accès	1-ÉDIFICE, 01-Édifice complet	125 039		125 039	08
09 16011	Contrôles de la ventilation	1-ÉDIFICE, 01-Édifice complet	257 027	12 441	269 468	09
10 17009	Mise aux normes portes et corridors	1-ÉDIFICE, 01-Édifice complet	106 092	43 651	149 743	10
11 17011	Réfection de la piscine	1-ÉDIFICE, 01-Édifice complet	67 193		67 193	11
12 17012	Génératrice d'urgence	1-ÉDIFICE, 01-Édifice complet	148 019		148 019	12
13 17015	Mise aux normes du CCTT	1-ÉDIFICE, 01-Édifice complet	5 750 503	247 816	5 998 319	13
14 18001	Réfection porte #8 extérieur	1-ÉDIFICE, 01-Édifice complet	226 951	127 580	354 531	14
15 18002	Salle de rencontre pédago-collaborative	1-ÉDIFICE, 01-Édifice complet	51 103	109 850	160 953	15
16 18003	Système de sécurité	1-ÉDIFICE, 01-Édifice complet				16
17 18004	Réfection portes et planchers salle d'entraînement	1-ÉDIFICE, 01-Édifice complet	47 572		47 572	17
18 18005	Divers travaux de réfections	1-ÉDIFICE, 01-Édifice complet	112 197	27 103	139 300	18
19 18006	Fonds de bibliothèque	1-ÉDIFICE, 01-Édifice complet	32 147	21 667	53 814	19
20 18007	Ameublement	Non applicable	53 868	182 616	236 484	20
21 18008	Équipements informatique	Non applicable	375 533	383 329	758 862	21
22 18009	Logiciels	Non applicable	110 345	98 763	209 108	22
23 18010	Équipements didactiques et spécialisé	Non applicable	437 666	332 272	769 938	23
24 18011	Équipements autres	Non applicable	36 452	60 330	96 782	24
25 18012	Système de surveillance par caméras	1-ÉDIFICE, 01-Édifice complet	19 067		19 067	25
26 18013	Réfection électricité	1-ÉDIFICE, 01-Édifice complet	34 587	76 460	111 047	26
27 18014	Système de trolley beam	1-ÉDIFICE, 01-Édifice complet	25 712		25 712	27
28 19001	Entrée #8 milieu de vie	1-ÉDIFICE, 01-Édifice complet		111 086	111 086	28
29 19002	Réfection système au glycol	1-ÉDIFICE, 01-Édifice complet		90 976	90 976	29
30 19003	Plan maintien - finition intérieur	1-ÉDIFICE, 01-Édifice complet		17 576	17 576	30
31 19004	Réfection de la piscine	1-ÉDIFICE, 01-Édifice complet		269 478	269 478	31
32 19005	Équipement - prix Synergie	1-ÉDIFICE, 01-Édifice complet		100 000	100 000	32
33 19006	Équipement recherche FCI # 35716	Non applicable		707 896	707 896	33
34 19007	Développement informatique	Non applicable		52 000	52 000	34
35	Sous-total		9 669 195	3 134 419	12 803 614	35

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

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

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

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

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

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)
Numéro
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	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	
Sous-total				9 669 195	3 134 419	12 803 614																													

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		9 669 195	3 134 419	12 803 614

Collège Shawinigan

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	11025	Remboursement d'emprunt	320 000	10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	01
02	11026	Remboursement d'emprunt	(320 000)	10	Bâtiments	00-00-903	Emprunt autofinancé	02
03	14002	Gicleur entreplancher	511	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	03
04	14005	Réfection de portes d'entrées	8 233	10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	04
05	14006	Tuyauterie	52 785	10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	05
06	15002	DAR et compteurs d'eau		10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	06
07	16011	Contrôles de la ventilation	12 441	10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	07
08	16010	Contrôles des accès		10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	08
09	17015	Mise aux normes du CCTT	223 034	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	09
10	17015	Mise aux normes du CCTT	24 782	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	10
11	17015	Mise aux normes du CCTT		201	Biens non capitalisables	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	11
12	17015	Mise aux normes du CCTT		201	Biens non capitalisables	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	12
13	18001	Réfection porte #8 extérieur	127 580	10	Bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les réfections	13
14	18004	Réfection portes et planchers salle d'entraînement		10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	14
15	18012	Système de surveillance par caméras		10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	15
16	17009	Mise aux normes portes et corridors	43 651	10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	16
17	18002	Salle de rencontre pédago-collaborative	109 850	10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	17
18	18013	Réfection électricité	76 460	10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	18
19	18014	Système de trolley beam	0	10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	19
20	18005	Divers travaux de réfections	5 706	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	20
21	18005	Divers travaux de réfections	21 397	10	Bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	21
22	18006	Fonds de bibliothèque	21 667	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	22
23	18007	Ameublement	181 190	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	23
24	18007	Ameublement	1 426	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	24
25	18008	Équipements informatique	169 800	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	25
26	18008	Équipements informatique	828	201	Biens non capitalisables	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	26
27	18008	Équipements informatique	20 621	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	27
28	18010	Équipements didactiques et spécialisé	328 153	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	28
29	18010	Équipements didactiques et spécialisé	4 119	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	29
30	18011	Équipements autres	58 986	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	30
31	18011	Équipements autres	1 344	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	31
32	18011	Équipements autres		90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	32
33	18009	Logiciels	3 965	201	Biens non capitalisables	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'informa	33
34	18009	Logiciels	94 798	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	34
35		Total de la page 48	1 593 327					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	18008	Équipements informatique	14 080	201	Biens non capitalisables	00-00-901	Fonds de fonctionnement	36
37	18008	Équipements informatique	320	201	Biens non capitalisables	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	37
38	18008	Équipements informatique	8 762	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	38
39	19001	Entrée #8 milieu de vie	111 086	10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	39
40	19002	Réfection système au glycol	90 976	10	Bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	40
41	19003	Plan maintien - finition intérieur	17 576	10	Bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	41
42	19004	Réfection de la piscine	269 478	11	Bâtiments (Travaux en cours)	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	42
43	18008	Équipements informatique	78 052	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipement	43
44	19005	Équipement - prix Synergie	100 000	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	44
45	18008	Équipements informatique	90 866	80	Équipements informatiques	00-00-905	Produits d'assurance	45
46	19006	Équipement recherche FCI # 35716	353 948	50	Équipements spécialisés - enseignement	16-80-317	Projet 35716	46
47	19006	Équipement recherche FCI # 35716	353 948	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	47
48	19007	Développement informatique	52 000	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	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	3 134 419					70

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71							71
72							72
73							73
74							74
75							75
76							76
77							77
78							78
79							79
80							80
81							81
82							82
83							83
84							84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100							100
101							101
102							102
103							103
104							104
105	Total des pages 48,49 et 50	3 134 419					105

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106							106
107							107
108							108
109							109
110							110
111							111
112							112
113							113
114							114
115							115
116							116
117							117
118							118
119							119
120							120
121							121
122							122
123							123
124							124
125							125
126							126
127							127
128							128
129							129
130							130
131							131
132							132
133							133
134							134
135							135
136							136
137							137
138							138
139							139
140	Total des pages 48,49, 50 et 51	3 134 419					140

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141							141
142							142
143							143
144							144
145							145
146							146
147							147
148							148
149							149
150							150
151							151
152							152
153							153
154							154
155							155
156							156
157							157
158							158
159							159
160							160
161							161
162							162
163							163
164							164
165							165
166							166
167							167
168							168
169							169
170							170
171							171
172							172
173							173
174							174
175	Total des pages 48,49, 50, 51et 52	3 134 419					175

(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
Total des pages 48 à 53		3 134 419				

Collège Shawinigan

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 54

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
	PARC IMMOBILIER								
	Allocations normalisées								
01	70-010 Allocations normalisées pour les réfections	65 930	677 570	1 026 700			856 801		913 399 01
02	70-011 Allocations normalisées pour les transformations	292 333	(200 000)	162 200			127 580		126 953 02
03	70-012 Allocations transitoires pour les réfections								
04	70-013 Résorption du déficit d'entretien accumulé	1 211 655	(982 593)	340 000			308 451		260 611 04
05	70-015 Bâtiments - Plan de rattrapage								
06	70-016 Efficacité énergétique								
	2017-2018 Allocations particulières								
07	17-70-035 Réfections aux édifices								
	2018-2019 Allocations particulières								
08	18-70-035 Réfections aux édifices								
	2019-2020 Allocations particulières								
09	19-70-035 Réfections aux édifices								
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER	1 569 918	(505 023)	1 528 900	\$	\$	1 292 832	\$	1 300 963 10

Collège Shawinigan

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	(329 210)		1 034 700			764 304		(58 814)
12 70-073	Allocations - Développement informatique	208 000		52 000					260 000
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB								
Allocations particulières									
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements	79 348							79 348
15 70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes								
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux	(130 998)							(130 998)
2017-2018 Allocations particulières									
17 17-70-080	Rattrapage	120 000						120 000	
18 17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
19 17-70-094	FCAR-FCI	(729 608)				729 608			
20 17-71-000	Autres								
2018-2019 Allocations particulières									
21 18-70-080	Rattrapage					(729 608)			(729 608)
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	(782 468)	\$	1 086 700	\$	\$	764 304	120 000	(580 072)

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
Nouvelles initiatives									
30									30
31									31
32									32
33									33
34									34
35									35
36									36
37									37
38									38
39									39
Parachèvements									
40	02-80-146 FCI #5728	(41 216)		0					(41 216)
41	12-80-239 Fonds collèges-industrie pour l'innovation	(73 701)		0					(73 701)
42	15-80-253 Renouvellement des infrastructures technologiques	83 000		0					83 000
43	16-80-317 Projet 35716	651 790		0			353 948		297 842
44	18-80-261 Stratégie numérique dans les cégeps	137 000		0					137 000
45	18-80-273 Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	169 800		0			170 628		(828)
46	18-80-274 Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	37 700		0					37 700
47	18-80-275 Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	7 500		0			3 965		3 535
48	19-80-273 Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			162 100			78 052		84 048
49	19-80-274 Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			36 000					36 000
50	19-80-275 Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			12 700					12 700
51	18-80-272 Plan d'action numérique		90 000						90 000
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	971 873	90 000	210 800			606 593		666 080
77	Sous-total des allocations du MES	1 759 323	(415 023)	2 826 400	\$	\$	2 663 729	120 000	1 386 971

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

		Autres encaissements								
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement				22 842		78		
79	00-00-902	Fonds spéciaux						79		
80	00-00-903	Emprunt autofinancé				(320 000)		80		
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs						81		
82	00-00-905	Produits d'assurance		90 866			90 866	82		
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers						83		
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires						84		
85	00-00-908	Dons						85		
86	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	(6 678 017)	6 278 113	1 124 349		676 982	47 463	86	
87	00-00-910	Autres sources							87	
88		Sous-total: Autres sources de financement	(6 678 017)	6 278 113	1 215 215		\$ 470 690	\$ 47 463	88	
89		GRAND TOTAL	(4 918 694)	5 863 090	4 041 615		\$ 3 134 419	120 000	1 434 434	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)					127 097		90	
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)							91	
92		Transfert CCTT (code MES 203)							92	
93	Solde	Coûts capitalisées à la page 36 et page 37					3 007 322		93	