

Cégep de Valleyfield

Rapport financier annuel

au 30 juin 2020

Rapport financier annuel

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

Cégep de Valleyfield

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Page 1							
			02	03	04	05	06	07		
Annexes	01	Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2020	2019	2020	2019	2020	2019		
Revenus										
Subventions										
- Gouvernement du Québec										
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	28 939 160	25 373 994	4 037 195	3 081 366	32 976 355	28 455 360	01
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	1 298 137	916 299			1 298 137	916 299	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	128 756	12 700	64 561	64 561	193 317	77 261	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04
05	2	- Gouvernement fédéral	note		191				191	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	671 218	715 240			671 218	715 240	07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	789 853	758 376			789 853	758 376	08
09	2	Vente de biens et services	note							09
10	2	Locations	note	295 973	433 273			295 973	433 273	10
Amortissement des apports reportés										
- Gouvernement du Québec										
11		- MES	note			31 185	29 606	31 185	29 606	11
12		- Autres	note			4 988		4 988		12
13		- Entreprises du gouvernement	note							13
14		- Gouvernement fédéral	note			14 827	14 827	14 827	14 827	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note			22 497	22 162	22 497	22 162	15
16		- Autres organismes	note			98 106	105 989	98 106	105 989	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	95 172	102 801			95 172	102 801	17
18	2	Autres revenus	note	397 942	817 258			397 942	817 258	18
19		Total		32 616 211	29 130 132	4 273 359	3 318 511	36 889 570	32 448 643	19

Cégep de Valleyfield

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Page 2							
			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2020	2019	2020	2019	2020	2019	
Annexes										
Charges										
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	17 712 910	16 184 081			17 712 910	16 184 081	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	8 957 944	8 242 596			8 957 944	8 242 596	21
22	2	Communications et informations	note	357 161	478 900			357 161	478 900	22
23	2	Fournitures et matériel	note	1 437 550	1 513 882			1 437 550	1 513 882	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	2 297 850	1 844 389			2 297 850	1 844 389	24
25	2	Autres charges	note	16 162	14 978	20 835	20 835	36 997	35 813	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			956 007	787 372	956 007	787 372	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note		43	212 731	165 211	212 731	165 254	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		Amortissement des immobilisations	note			3 576 798	2 761 252	3 576 798	2 761 252	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note							30
31		Biens non capitalisables	note			61 000	61 000	61 000	61 000	31
32		Total des charges		30 779 577	28 278 869	4 827 371	3 795 670	35 606 948	32 074 539	32
Autres revenus (charges)										
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note							34
35		- Moins-value sur les placements	note							35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note							36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note							37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note							38
39		- Gain (perte) de change	note							39
40		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges		1 836 634	851 263	(554 012)	(477 159)	1 282 622	374 104	40

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

Cégep de Valleyfield

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		2 994 321	2 698 577	2 818 047	2 739 687	5 812 368	5 438 264	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		2 994 321	2 698 577	2 818 047	2 739 687	5 812 368	5 438 264	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	1 836 634	851 263	(554 012)	(477 159)	1 282 622	374 104	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07	Virements interfonds	note 11	(604 553)	(555 519)	604 553	555 519			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		4 226 402	2 994 321	2 868 588	2 818 047	7 094 990	5 812 368	08

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

Cégep de Valleyfield

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 4

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

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

Cégep de Valleyfield

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 14	11 088 158	8 652 493	(42 943)	358 468	11 045 215	9 010 961	01
02	- Placements de portefeuille	note							02
03	- Intérêts courus à recevoir	note	3 409	12 587			3 409	12 587	03
04	- Débiteurs	note	1 465 790	751 597	95 098	300 723	1 560 888	1 052 320	04
05	4 - Subventions à recevoir	note	0	111 951	326 801	269 294	326 801	381 245	05
06	- Stocks de fournitures	note	53 977	56 033			53 977	56 033	06
07	- Stocks destinés à la vente	note							07
08	- Avances interfonds	note 4			175 000				08
09	- Charges payées d'avance	note	303 479	417 912			303 479	417 912	09
10	- Autres actifs à court terme	note				0			10
11	Total actif à court terme		12 914 813	10 002 573	553 956	928 485	13 293 769	10 931 058	11
Actif à long terme									
12	4 - Subventions à recevoir	note	633 442	637 272	12 035 596	10 695 155	12 669 038	11 332 427	12
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note 5			39 190 886	35 370 053	39 190 886	35 370 053	14
15	- Actifs incorporels	note							15
16	- Autres actifs à long terme	note 6	23 817	23 817	83 340	104 175	107 157	127 992	16
17	Total de l'actif à long terme		657 259	661 089	51 309 822	46 169 383	51 967 081	46 830 472	17
18	Total de l'actif		13 572 072	10 663 662	51 863 778	47 097 868	65 260 850	57 761 530	18

Cégep de Valleyfield

État de la situation financière

Au 30 juin 2020

Page 6

(Suite)

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2020	2019	2020	2019	2020	2019		
Passif										
Passif à court terme										
19	- Emprunts à court terme	note 8, 14			9 600 000	7 200 000	9 600 000	7 200 000	19	
20	5 - Créditeurs	note 7	4 754 295	4 608 127	1 352 411	2 127 976	6 106 706	6 736 103	20	
21	- Montants en transit	note							21	
22	4 - Subventions perçues en trop	note	711 112	0		0	711 112		22	
23	6 - Apports reportés	note	2 729 264	2 140 307			2 729 264	2 140 307	23	
24	6 - Revenus reportés	note	975 999	920 907			975 999	920 907	24	
25	- Dus interfonds	note 4	175 000						25	
26	- Intérêts courus	note			424 951	399 911	424 951	399 911	26	
27	- Autres passifs à court terme	note							27	
28	- Portion à court terme de la dette à long terme	note 9, 14			2 360 789	2 091 239	2 360 789	2 091 239	28	
29	Total du passif à court terme		9 345 670	7 669 341	13 738 151	11 819 126	22 908 821	19 488 467	29	
30	- Dette à long terme	note 9			32 938 331	30 079 368	32 938 331	30 079 368	30	
31	- Passif au titre des sites contaminés	note			605 000	605 000	605 000	605 000	31	
32	6 - Apports reportés	note			1 713 708	1 776 327	1 713 708	1 776 327	32	
33	- Autres passifs à long terme	note							33	
34	Total du passif à long terme		\$	\$	35 257 039	32 460 695	35 257 039	32 460 695	34	
35	Total du passif		9 345 670	7 669 341	48 995 190	44 279 821	58 165 860	51 949 162	35	
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS										
Non grevé d'affectations										
36	- Liés aux activités	note	256 402	1 274 321			256 402	1 274 321	36	
37	- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37	
Grevés d'affectations										
38	1 - Origine interne	note	3 970 000	1 720 000			3 970 000	1 720 000	38	
39	- Origine externe à titre de dotations	note							39	
40	Investi en immobilisations	note			2 868 588	2 818 047	2 868 588	2 818 047	40	
41	Total solde de fonds		4 226 402	2 994 321	2 868 588	2 818 047	7 094 990	5 812 368	41	
42	Total du passif et du solde de fonds		13 572 072	10 663 662	51 863 778	47 097 868	65 260 850	57 761 530	42	

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

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

Cégep de Valleyfield

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	1 282 622	374 104	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	(171 603)	(44 433)	08
09 - Amortissement des immobilisations	3 576 798	2 761 252	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	19 634	18 055	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	(1 855 611)	(1 895 778)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 10)	<u>(138 699)</u>	<u>(3 487)</u>	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	2 733 976	1 230 548	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(8 173 196)	(8 402 302)	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	(8 173 196)	(8 402 302)	24

Cégep de Valleyfield

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	2 400 000	600 000	29
30 Encaissement de dette à long terme	5 231 434	11 243 333	30
31 Remboursement de dette à long terme	(235 629)	(536 426)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(31 315)	(48 870)	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	108 984	26 839	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38			38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	7 473 474	11 284 876	40
41 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	2 034 254	4 113 122	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	9 010 961	4 897 839	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	11 045 215	9 010 961	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2020	2019	
44 Encaisse	11 131 841	9 097 094	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation			45
46 Équivalents de trésorerie			46
47 Découvert bancaire	(9 515)		47
48 Chèques en circulation	(77 111)	(86 133)	48
49 Total	11 045 215	9 010 961	49
50 (a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			50
51 (b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			52

Cégep de Valleyfield

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2020

	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	Plan stratégique et développement institutionnel	A-602,2 24nov2020	200	500 000					500 000	01
02	Développement des deux centres d'études	A-602,2 24nov2021	300	300 000					300 000	02
03	Fluctuation éventuelle du nombre d'étudiants	A-602,2 24nov2022	100	300 000					300 000	03
04	Investissements techniques et technologiques	A-602,2 24nov2023	300	750 000					750 000	04
05	Fonds de développement durable	A-602,2 24nov2024	200	300 000					300 000	05
06	Modernisation des infrastructures	A-602,2 24nov2025	300	500 000					500 000	06
07	Actualisation du milieu de vie pour nos étudiants	A-602,2 24nov2026	400	300 000					300 000	07
08	Projet phase #2 - Pavillon "R" (résidence)	A-602,2 24nov2027	300	1 000 000					1 000 000	08
09	Fonds de recherche	A-602,2 24nov2028	200	20 000					20 000	09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			3 970 000	\$	\$	\$	\$	3 970 000	19

Cégep de Valleyfield

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	17 054	5 512	1 305	(2 989)			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	27 956 693	24 015 681	933 938	1 317 747	34 000	38 043	02
03 MES - Subventions liées à la réforme	(3 830)						03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale	22 126		1 276 011	916 299			04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	123 016						05
06 Entreprises du gouvernement							06
07 Subventions du gouvernement fédéral							07
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09 Autres organismes	223 738	218 211	25 573	20 474			09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	393 585	353 492	39 116	48 358	15 915	21 885	10
11 Ventes de biens et services							11
12 Locations	34 414	55 004	3 000	17 300			12
13 Autres revenus	279 616	504 256	29 880	34 796			13
14 Facturation interne							14
15 TOTAL DES REVENUS	29 046 412	25 152 156	2 308 823	2 351 985	49 915	59 928	15
CHARGES							
16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	16 222 511	14 605 646	1 003 714	944 041	28 911	32 577	17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	435 759	576 131					18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	7 432 761	7 006 959	618 291	639 408		1 037	19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	380 852	180 129	34 433	19 001			20
21 Communications et informations	213 064	265 592	65 915	73 176		340	21
22 Fournitures et matériel	1 160 552	1 208 207	76 775	116 206		14	22
23 Services, honoraires et contrats, locations	1 770 333	1 238 062	178 832	227 140	188	531	23
24 Autres charges	14 456	12 595	1 061	1 361			24
25 Facturation interne	161 797	(309 525)	(18 652)	220 071	20 816	25 429	25
26 TOTAL DES CHARGES	27 792 085	24 783 796	1 960 369	2 240 404	49 915	59 928	26
27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	1 254 327	368 360	348 454	111 581	\$	\$	27

Cégep de Valleyfield

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							18 359	2 523	28
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant							28 924 631	25 371 471	29
30 MES - Subventions liées à la réforme							(3 830)		30
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							1 298 137	916 299	31
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc			5 740	12 700			128 756	12 700	32
33 Entreprises du gouvernement									33
34 Subventions du gouvernement fédéral				191				191	34
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36 Autres organismes			421 907	476 555			671 218	715 240	36
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			341 237	334 641			789 853	758 376	37
38 Ventes de biens et services									38
39 Locations			258 559	360 969			295 973	433 273	39
40 Autres revenus			183 618	381 007			493 114	920 059	40
41 Facturation interne									41
42 TOTAL DES REVENUS	\$	\$	1 211 061	1 566 063	\$	\$	32 616 211	29 130 132	42
CHARGES									
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants			22 015	25 686			17 277 151	15 607 950	44
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							435 759	576 131	45
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels			476 932	389 627			8 527 984	8 037 031	46
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels			14 675	6 435			429 960	205 565	47
48 Communications et informations			78 182	139 792			357 161	478 900	48
49 Fournitures et matériel			200 223	189 455			1 437 550	1 513 882	49
50 Services, honoraires et contrats, locations			348 497	378 656			2 297 850	1 844 389	50
51 Autres charges			645	1 065			16 162	15 021	51
52 Facturation interne			(163 961)	64 025					52
53 TOTAL DES CHARGES	\$	\$	977 208	1 194 741	\$	\$	30 779 577	28 278 869	53
54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	\$	\$	233 853	371 322	\$	\$	1 836 634	851 263	54

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Subventions du MES		01	02	
		2020	2019	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	1 855 611	2 283 202	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	653 296	529 840	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	112 785	100 803	04
05	- Subventions - Autres	45 276		05
06	Sous-total - Subventions de transfert	2 666 968	2 913 845	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	29 786	29 280	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	1 340 441	138 241	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MES	4 037 195	3 081 366	10
Amortissement des apports reportés - MES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	19 185	17 606	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	12 000	12 000	12
13	Total - MES	31 185	29 606	13

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2020	2019	2020	2019	
GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)					
01 Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(711 112)	111 951			01
02 Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			605 000	605 000	02
Subvention à recevoir - Autres MES :					
03 Remboursement - Frais d'émission de la dette à long terme			30 866	48 421	03
04 Remboursement - Frais d'intérêts antérieurs sur la dette à court terme			45 276		04
Subventions à recevoir liées à la réforme					
05 - Congés de maladie	78 300	78 300			05
06 - Vacances	481 967	481 967			06
07 - Indemnités de départ	73 175	77 005			07
08 - Assurance-traitement					08
09 - Autres congés sociaux					09
10 - Immobilisations			11 430 596	10 090 155	10
11 - Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			250 659	220 873	11
12 Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	(77 670)	749 223	12 362 397	10 964 449	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	\$	749 223	12 362 397	10 964 449	22
23 Subventions à recevoir présentées à court terme	(711 112)	111 951	326 801	269 294	23
24 Subventions à recevoir présentées à long terme	711 112	637 272	12 035 596	10 695 155	24
25 TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	77 670	\$	\$	\$	25

Cégep de Valleyfield

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	534 086	557 607	1 187 191	1 822 030	01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations					02
03 Comptes à payer lié au MES		55 094			03
04 Salaires et avantages sociaux à payer	783 246	676 882			04
05 Vacances à payer	3 165 219	2 871 707			05
06 Provision pour congés de maladie non monnayables	43 180	43 180			06
07 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					07
08 Autres provisions	228 564	403 657			08
09 Retenues sur contrat à payer			165 220	305 946	09
10 Autres éléments créditeurs					10
11 Total des crédoiteurs	4 754 295	4 608 127	1 352 411	2 127 976	11

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
	01	02	03	04
	2020	2019	2020	2019
Apports reportés				
Gouvernement du Québec				
MES				
01 - Perfectionnement - Enseignants	43 227	19 713		
02 - Perfectionnement - Autres personnels	53 725	51 408		
03 - Allocations spécifiques	2 008 994	1 649 773		
04 - Sous-embauche	604 830	412 554		
05 - Charges à la formation continue reportées	18 488	6 859		
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			160 316	148 635
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations			30 000	42 000
08 - Autres				
09 Sous-total - MES	2 729 264	2 140 307	190 316	190 635
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			170 366	99 745
11 Total - Gouvernement du Québec	2 729 264	2 140 307	360 682	290 380
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début				
13 Redressement du solde de début				
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)				
16 Solde de fin	\$	\$	\$	\$
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début			392 917	407 744
18 Redressement du solde de début				
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(14 827)	(14 827)
21 Solde de fin	\$	\$	378 090	392 917
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				
22 Solde de début			86 586	514 802
23 Redressement du solde de début				(407 744)
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			2 509	1 690
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(22 497)	(22 162)
26 Solde de fin	\$	\$	66 598	86 586
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)				
27 Solde de début			1 006 444	699 555
28 Redressement du solde de début				407 744
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				5 134
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(98 106)	(105 989)
31 Solde de fin	\$	\$	908 338	1 006 444
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	2 729 264	2 140 307	1 713 708	1 776 327

Cégep de Valleyfield

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

Page 16

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance			33
34	Autres revenus perçus d'avance	975 999	920 907	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	975 999	920 907	35

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

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

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

Cégep de Valleyfield

Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

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

Fonds des immobilisations :

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

Cégep de Valleyfield

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	Act.étud.-9070
Code		0410	0439	9080	2040						
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12
01	Solde au 30 juin 2019	312 322	2 503 088	58 451			47 386			73 074	
02	Redressements affectant les années antérieures										
03	Solde au 30 juin 2019 redressé	312 322	2 503 088	58 451			47 386			73 074	
04	Résultats de l'année	1 254 327	348 454				178 851			55 002	
05	Apports de dotations										
06	Remboursements d'emprunts autofinancés	(77 976)					(280 944)			(70 633)	
07	Sous-total	1 488 673	2 851 542	58 451			(54 707)			57 443	
08	Acquisition d'immobilisations	(175 000)									
09	Locations-acquisitions										
10	Autres										
11	Sous-total	(175 000)									
12	Solde au 30 juin 2020	1 313 673	2 851 542	58 451			(54 707)			57 443	

Centre de responsabilité		Autres projets-8350										Total
Code		13	14	15	16	17	18	19	20			22
01												
13	Solde au 30 juin 2019											2 994 321
14	Redressements affectant les années antérieures											\$
15	Solde au 30 juin 2019 redressé											2 994 321
16	Résultats de l'année											1 836 634
17	Apports de dotations											\$
18	Remboursements d'emprunts autofinancés											(429 553)
19	Sous-total											4 401 402
20	Acquisition d'immobilisations											(175 000)
21	Locations-acquisitions											\$
22	Autres											\$
23	Sous-total											(175 000)
24	Solde au 30 juin 2020											4 226 402

Cégep de Valleyfield

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	16 061 800	2 470	(531 604)	399 225	604 830	635 530	15 962 591	15 761 180	201 411	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants		3 137	531 604				534 741	435 759	98 982	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	10 256 400	518 764	(19 461)	128 295	359 274	853 124	11 377 848	10 497 952	879 896	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(61 000)		(18 700)			156 172	76 472	13 757	62 715	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	269 600	763 711		1 520 379	1 648 621	172 637	1 077 706	1 083 437	(5 731)	05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							17 054		17 054	06
07	Rétroactivité										07
08	TOTAL - Enseignement régulier	26 526 800	1 288 082	(38 161)	2 047 899	2 612 725	1 817 463	29 046 412	27 792 085	1 254 327	08
09 9090	Formation continue	57 700	903 354	(55 653)	6 869	18 488	1 401 536	2 295 318	1 948 169	347 149	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	12 200			1 099	1 099		12 200	12 200		10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							1 305		1 305	11
12	Rétroactivité										12
13	TOTAL - Formation continue	69 900	903 354	(55 653)	7 968	19 587	1 401 536	2 308 823	1 960 369	348 454	13
14 9080	Cours d'été						49 915	49 915	49 915		14
15 2040	Centres de transfert de technologie										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						259 564	259 564	80 713	178 851	18
19	Services alimentaires										19
20	Centre sportif										20
21	Stationnement						111 275	111 275	56 273	55 002	21
22	Act.étud.-9070						499 525	499 525	499 525		22
23	Autres projets-8350						340 697	340 697	340 697		23
24											24
25											25
26											26
27											27
28											28
29											29
30											30
31	TOTAL - Services auxiliaires						1 211 061	1 211 061	977 208	233 853	31
32	TOTAL GLOBAL	26 596 700	2 191 436	(93 814)	2 055 867	2 632 312	4 479 975	32 616 211	30 779 577	1 836 634	32

Cégep de Valleyfield

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	16 061 800			399 225		604 830	15 856 195	01
02	E 11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03	E 11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04	E 11 200	Allocations particulières au "E"			2 470				2 470	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		3 137					3 137	09
10	E 11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11	E 11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	16 061 800	3 137	2 470	399 225	\$	604 830	15 861 802	12
	1 À 8, 1000 et 8150	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP								
13	F 21 001	Fixe - régulier - F101	3 191 700						3 191 700	13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F102								14
15	F 21 005	Section anglophone - F102								15
16	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17	F 21 008	Fixes particuliers - F102								17
18	A 23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	2 636 200		20 909				2 657 109	18
19	A 23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	1 135 000		8 438				1 143 438	19
20	A 23 003	Ententes MES - MSSS - A106	35 300						35 300	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	47 100						47 100	23
24	A 23 012	Activités brutes - A101								24
25	A 23 013	Activités pondérées - A101								25
26	A 23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27	A 23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	393 500					219 171	174 329	27
28	A 23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		115 307		111 931			227 238	28
29	A 23 018	Moyenne générale au secondaire - A113	117 400					117 400		29
30	A 23 019	Conventions collectives - A114		2 704		13 928		16 632		30
31	A 23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 233		2 436		6 071	(1 402)	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		17 150					17 150	35
36	S 21 110	Indexation autres personnels - année antérieure			27 453				27 453	36
37	S 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38	S 12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(19 461)		(19 461)	38
39		Sous-total:	7 556 200	137 394	56 800	128 295	(19 461)	359 274	7 499 954	39
	7000 et 8200	LOCATIONS								
40	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	2 700 200						2 700 200	40
41	B 22 002	Location de services au «B»								41
42	B 22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		324 570					324 570	42
43	B 22 004	Allocations particulières au «B»								43
44		Sous-total:	2 700 200	324 570	\$	\$	\$	\$	3 024 770	44

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

			01	02	03	04	05	06	07
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total
	8 350	ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER							
45	S 42 029	Épreuves - langue d'enseignement							45
46	S 42 031	Amélioration de la maîtrise du français							46
47	S 43 118	Gestion des programmes							47
48	S 43 120	Programmes techniques							48
49	S 43 130	Techno FAD et veille sectorielle				3 976		3 976	49
50	S 43 150	Pôle de formation en création et arts numériques - S114							50
51	S 43 160	Pôles régionaux - S107							51
52	S 44 013	Evaluation systémique							52
53	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000					90 000	53
54	R 44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000					50 000	54
55	R 44 016	Service aux collectivités - R106	100 000					93 153	6 847 55
56	E 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	29 600			4 349		30 945	3 004 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				127 513		113 484	14 029 60
61	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite				180 433		180 433	61
62	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				58 282		56 431	1 851 62
63	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français				82 856		74 976	7 880 63
64	R 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104							64
65	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102		9 000					9 000 65
66	S 45 032	Communautés culturelles - S116							66
67	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés				300 494			300 494 67
68	F/S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113							68
69	S 45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							69
70	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				66 576		85 823	(19 247) 70
71	S 45 050	Plan d'action numérique				110 405		56 582	53 823 71
72	S 48 500	Réinvestissement au collégial - S117		336 724		199 366		199 366	336 724 72
73	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009				112 097		80 097	32 000 73
74	S 49 041	Autres allocations (DPBF)			290 176				290 176 74
75	S 49 042	Autres allocations (DAEI)							75
76	S 49 102	Consolidation de l'offre de formation - S110			33 211	7 362		5 568	35 005 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		94 600		117 769		408 023	(195 654) 79
80	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105				61 601		32 464	29 137 80
81	S 61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant							81
82	S 61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019				87 300		87 300	82
83		Sous-total (champ 8350):	269 600	440 324	323 387	1 520 379	\$	1 648 621	905 069

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

			00	01	02	03	04	05	06	07		
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total			
	8300 - 8900	SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT										
84	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(61 000)							(61 000)		84
85	S 61 000	Dettes à court terme - S108						(18 700)		(18 700)		85
86		Sous-total:	(61 000)	\$	\$	\$	(18 700)	\$	(79 700)			86
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE										
87	R 44 230	Centres de transfert de technologie - R102										87
88	R 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - R102										88
89		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$		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	300								300	95
96	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101										96
97	E 34 002	E pes (RAC)						119 888		119 888		97
98	E 34 005	E pes (DEC) formation continue										98
99	A 34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles										99
100	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral										100
101	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral										101
102	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles										102
103	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles										103
104	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles										104
105	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES			317 622			124 671		442 293		105
106	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES			151 277			51 051		202 328		106
107	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES			67 353			16 354		83 707		107
108	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			217 435			(217 435)				108
109	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			103 559			(103 559)				109
110	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec			46 108			(46 108)				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	57 400				6 869	(515)	18 488	45 266		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:	57 700	903 354	\$	6 869	(55 653)	18 488	893 782			117

Cégep de Valleyfield

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	12 200						122
123 S	57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S106				1 099		1 099	123
124		Sous-total:	12 200	\$	\$	1 099	\$	1 099	12 200
	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:	26 596 700	1 808 779	382 657	2 055 867	(93 814)	2 632 312	28 117 877
		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:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
149		TOTAL	26 596 700	1 808 779	382 657	2 055 867	(93 814)	2 632 312	149

Cégep de Valleyfield

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	56 500			48 268			61 000		34 000	27 956	01
02 826 MES - Autres	579 030										02
03											03
04 831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale								22 126		1 276 011	04
05 830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc								123 016			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			12 186	125 625		85 927				25 573	09
10 860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				319 222		25 245		27 495	15 915	39 116	10
11 865 Droits - étudiants internationaux				21 623							11
12 866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											12
13 868 Ventes de biens et services											13
14 880 Locations						34 414				3 000	14
15 881 Intérêts							95 172				15
16											16
17 820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies											17
18 821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances											18
19 822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ					(3 830)						19
20 823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement											20
21 824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux											21
22 825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)											22
23 890 Gain (perte) sur disposition de placement											23
24 891 Gain (perte) de change											24
25 892 Autres revenus			3 038	177 600		3 806				29 880	25
26 888 Facturation interne											26
27 TOTAL	635 530	\$	15 224	692 338	(3 830)	149 392	156 172	172 637	49 915	1 401 536	27

Cégep de Valleyfield

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 :	Act.étud.-9070	Autres projets-8350		28
29	form. Continue	de technologie	Cégep à		alimentaires	sportif	Stationnement				29
30	9350	2040	distance								30
31	800 MES										31
32	826 MES - Autres										32
33	MES - Autres revenus de transfert										33
34	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										34
35	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc							3 000	2 740		35
36	840 Entreprises du gouvernement										36
37	850 Subventions du gouvernement fédéral								0		37
38	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										38
39	870 Autres organismes						8 263	98 276	315 368		39
40	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							288 564	52 673		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			258 559							44
45	881 Intérêts										45
46	Variation - Subvention à recevoir										46
47	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies										47
48	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances										48
49	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										49
50	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										50
51	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										51
52	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										52
53	890 Gain (perte) sur disposition de placement										53
54	891 Gain (perte) de change										54
55	892 Autres revenus			1 005			103 012	109 685	(30 084)		55
56	888 Facturation interne										56
57	TOTAL	\$	\$	\$	259 564	\$	\$	111 275	499 525	340 697	\$ 57

Cégep de Valleyfield

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30		
58	Services auxiliaires											58
59											59	
60	REVENUS										TOTAL	60
61	800 MES										227 724	61
62	826 MES - Autres										579 030	62
63	MES - Autres revenus de transfert											63
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										1 298 137	64
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										128 756	65
66	840 Entreprises du gouvernement											66
67	850 Subventions du gouvernement fédéral											67
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											68
69	870 Autres organismes										671 218	69
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										768 230	70
71	865 Droits - étudiants internationaux										21 623	71
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec											72
73	868 Ventes de biens et services											73
74	880 Locations										295 973	74
75	881 Intérêts										95 172	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										(3 830)	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										397 942	85
86	888 Facturation interne											86
87	TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$				4 479 975	87
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants											88
89				→	Dépenses de nature générale							89
90				→	Dépenses de nature particulière							90
91				→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi							91
					Total						\$	

Cégep de Valleyfield

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 11

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	100	Personnel cadre et hors-cadre					70 938	118 209	241 563	212 109	117 754	01
02	120	Personnel de gérance							73 309			02
03	140	Personnel enseignant	14 300 906		187 725			2 760	5 079	225		03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement										04
05	170	Personnel professionnel				73 689	335 509	980 266		74 580	56 088	05
06	200	Personnel de soutien			623 898	163 976	79 913	415 579	408 647	151 989	94 608	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	1 460 274		20 201							07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			85 838	30 720	54 764	182 115	92 601	50 895	33 201	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	435 759									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.			44 832	14 056	36 187	112 091	33 979	23 325	14 693	10
11		Sous-total:	16 196 939	\$	962 494	282 441	577 311	1 811 020	855 178	513 123	316 344	11
			AUTRES CHARGES									
12	400	Autres dépenses du code 400			43 781	984	134	64 575	9 244	25 083	441	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			172 411	19 282	30 802	152 875	5 090		558	16
17	500	Autres dépenses du code 500			19 573	10 066	148	4 852	10 113	1 522	(3 815)	17
18	620	Honoraires professionnels			600			42 197	5 433	47 156	20 853	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments			55 014	1 049		1 156				19
20	640	Transport étudiant : stages et autres			7 910			5 192				20
21	650	Contrats			28 748	29 661	2 481	1 349	3 145	6 012		21
22	600	Autres dépenses du code 600			5 609	5 137	198	21 210	27 474	15 649	1 105	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700				699						24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			681 679	33 702	42	(286 843)	66 577	17 000	(127 280)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28
29		Sous-total:	\$	\$	1 015 325	100 580	33 805	6 563	127 076	112 422	(108 138)	29
30		Total	16 196 939	\$	1 977 819	383 021	611 116	1 817 583	982 254	625 545	208 206	30

Cégep de Valleyfield

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 informatiennelles 8010		
			10	11	12	13	14	15	16	17	18	
TRAITEMENTS												
31	100	Personnel cadre et hors-cadre	42 025	10 015		10 015		107 989	283 819	66 589		31
32	120	Personnel de gérance						80 551	89 418			32
33	140	Personnel enseignant										33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement										34
35	170	Personnel professionnel							69 407			35
36	200	Personnel de soutien	145 782	250 488		204 824	411 274	48 729	150 863	304 657		36
37	300	Av. sociaux - enseignants										37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	24 975	36 122		28 649	56 346	27 023	62 721	49 661		38
39	300	Coûts de conv. - enseignants										39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.	9 081	12 678		8 984	19 314	10 708	21 436	17 364		40
41		Sous-total:	221 863	309 303		\$ 252 472	486 934	275 000	677 664	438 271		\$ 41
AUTRES CHARGES												
42	400	Autres dépenses du code 400	24 205	1 449				2 814	34 924	3 048		42
43	511	Combustible - Huile										43
44	512	Combustible - Gaz		(11)	78 321				21			44
45	520	Électricité			366 613				3 001			45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	15 693	5 547		(97)	78 463	568	6 115	27 152		46
47	500	Autres dépenses du code 500	15 227					2 035	3 565	8 948		47
48	620	Honoraires professionnels	57 741					3 776	149 660	28 308		48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments	28 568	40 862					311 723			49
50	640	Transport étudiant : stages et autres										50
51	650	Contrats	24 101	191 658		13 010	(51 613)		57 719	272 177		51
52	600	Autres dépenses du code 600		2 546				653	76 908	404		52
53	730	Intérêts										53
54	700	Autres dépenses du code 700										54
55	785	Moins-value sur les placements										55
56		Pertes sur interventions financières garanties										56
57	779	Facturation interne	(67 632)	(8 000)	(4 000)	(24 000)	(44 000)	(259 738)	436 136	(731 142)		57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs										58
59		Sous-total:	97 903	234 051	440 934	(11 087)	(17 150)	(249 892)	1 079 772	(391 105)		\$ 59
60		Total	319 766	543 354	440 934	241 385	469 784	25 108	1 757 436	47 166		\$ 60

Cégep de Valleyfield

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			87 492							
62	120	Personnel de gérance										
63	140	Personnel enseignant		222 389	903 534		25 835					
64	144	Contrats et hon. d'enseignement										
65	170	Personnel professionnel		17 095	244 580							
66	200	Personnel de soutien		21 319	221 939							
67	300	Av. sociaux - enseignants		22 952	100 180		3 076					
68	300	Av. sociaux - autres personnels		9 647	64 280							
69	300	Coûts de conv. - enseignants										
70	300	Coûts de conv. - autres pers.		2 124	34 433							
71		Sous-total:	\$	295 526	1 656 438	\$	28 911	\$	\$	\$	\$	\$
AUTRES CHARGES												
72	400	Autres dépenses du code 400		2 382	65 915							
73	511	Combustible - Huile										
74	512	Combustible - Gaz										
75	520	Électricité										
76	540	Matériel didactique et spécialisé		125 869	72 214							
77	500	Autres dépenses du code 500		45	4 561							
78	620	Honoraires professionnels		172 131	20 757							
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments			138 836		188					
80	640	Transport étudiant : stages et autres										
81	650	Contrats			6 031							
82	600	Autres dépenses du code 600		8 188	3 208	10 000				47 475		
83	730	Intérêts										
84	700	Autres dépenses du code 700	13 757		1 061							
85	785	Moins-value sur les placements										
86		Pertes sur interventions financières garanties										
87	779	Facturation interne		479 296	(20 852)	2 200	20 816					
88	720	Mauvaises créances - débiteurs										
89		Sous-total:	13 757	787 911	291 731	12 200	21 004	\$	\$	47 475	\$	\$
90		Total	13 757	1 083 437	1 948 169	12 200	49 915	\$	\$	47 475	\$	\$
91				Contrats d'affiliation --->				Primes de monitorat --->		47 475		

Cégep de Valleyfield

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 14

	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38		
	Rétroactivité salariale					Services auxiliaires						
	Formation continue	Autres	Résidences	Services	Centre	Stationnement	Act.étud.-9070	Autres projets-8350				
	Financés	sources		alimentaires	sportif							
	MES - MSS (EQ)											
92											92	
93											93	
94											94	
	TRAITEMENTS											
95	100	Personnel cadre et hors-cadre									95	
96	120	Personnel de gérance									96	
97	140	Personnel enseignant						19 930			97	
98	144	Contrats et hon. d'enseignement									98	
99	170	Personnel professionnel						88 211			99	
100	200	Personnel de soutien				7 797	219 454	56 372			100	
101	300	Av. sociaux - enseignants						2 085			101	
102	300	Av. sociaux - autres personnels				1 072	26 230	16 139			102	
103	300	Coûts de conv. - enseignants									103	
104	300	Coûts de conv. - autres pers.					387	1 898	9 785		104	
105		Sous-total:									105	
			\$	\$	64 262	\$	\$	9 256	247 582	192 522	\$	\$
	AUTRES CHARGES											
106	400	Autres dépenses du code 400			54			64 241	13 887		106	
107	511	Combustible - Huile									107	
108	512	Combustible - Gaz			2 996						108	
109	520	Électricité			25 811						109	
110	540	Matériel didactique et spécialisé			335		2 389	99 315	68 799		110	
111	500	Autres dépenses du code 500							578		111	
112	620	Honoraires professionnels						80 831	127 554		112	
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments			3 063		2 535	1 032	1 074		113	
114	640	Transport étudiant : stages et autres						7 415			114	
115	650	Contrats			192		43 247	19 333			115	
116	600	Autres dépenses du code 600						58 726	3 495		116	
117	730	Intérêts									117	
118	700	Autres dépenses du code 700					645				118	
119	785	Moins-value sur les placements									119	
120		Pertes sur interventions financières garanties									120	
121	779	Facturation interne									121	
122	720	Mauvaises créances - débiteurs			(16 000)		(1 799)	(78 950)	(67 212)		122	
123		Sous-total:									123	
			\$	\$	16 451	\$	\$	47 017	251 943	148 175	\$	\$
124		Total									124	
			\$	\$	80 713	\$	\$	56 273	499 525	340 697	\$	\$

Cégep de Valleyfield

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			111 951	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			55 694	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2019 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			167 645	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		26 596 700		04
05 Certifications de crédits - année courante		1 808 779		05
06 Lettres d'autorisation		382 657		06
07 Financement (récupération) du Ministère		(93 814)		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		28 694 322		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			28 694 322	15
16 SOUS-TOTAL			28 861 967	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			29 573 079	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020			(711 112)	18

Cégep de Valleyfield

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01	Résultats de l'analyse du RFA antérieur 02	solde après analyse 03	Variation de l'année (excluant colonne 2) 04	05	
	01				05	
MES						
01 - Ententes MES - MSSS	(8 364)		(8 364)	12 174	3 810	01
02 - «A» de FABRES	(121 790)		(121 790)	66 413	(55 377)	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	50 654	(50 654)				05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020				579 030	579 030	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réserve au MES						07
08 CAR - montant de la rémunération additionnelle du personnel enseignant 2019-2020				56 500	56 500	08
09 CAR - Redéploiement du personnel RSSS						09
10 CAR - Redéploiement du personnel RSSS				123 016	123 016	10
11 CAR - entrevues de validation RAC				5 775	5 775	11
12 "A" de FABES / Reconnaissance des acquis (RAC)	29 037		29 037	24 662	53 699	12
13 "A" de FABES / pour DEC TPL à la formation continue (cours 180.B0 - soins infirmiers)	(4 631)		(4 631)	1 200	(3 431)	13
14						14
15						15
16						16
17						17
18 Sous-total	(55 094)	(50 654)	(105 748)	868 770	763 022	18
19 AUTRES						19
20 - Vente de biens et services	251 664		251 664	(17 242)	234 422	20
21 - Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents						21
22 - Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	307 255		307 255	(22 781)	284 474	22
23 - Fondation du Collège	91 087		91 087	(38 680)	52 407	23
24 - Ristourne sur TPS et TVQ	46 929		46 929	14 904	61 833	24
25 - Congés anticipés ou différés						25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	54 662		54 662	14 970	69 632	26
27 Sous-total - Autres	751 597	\$	751 597	(48 829)	702 768	27
28 TOTAL DES DÉBITEURS	696 503	(50 654)	645 849	819 941	1 465 790	28

Cégep de Valleyfield

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	
		Revenus	Cert. de crédits reportés redressés	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
		02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP												
01	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	393 500			23 016	174 329	219 171		219 171			02
03 A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	115 307	111 931		23 017	227 238						03
04 A	Moyenne générale au secondaire - A113	117 400			23 018		117 400		117 400			04
05 A	Conventions collectives - A114	2 704	13 928		23 019	16 632	16 632		16 632			05
06 A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	2 233	2 436		23 020	(1 402)	6 071		6 071			06
07 A	Formation des administrateurs - A115				23 021							07
08	TOTAL	631 144	128 295	\$	759 439	400 165	359 274	\$	359 274	\$	\$	08

Cégep de Valleyfield

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

		Voies du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats 7 = 5 - 6	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	CHAMP 8350 Conservé (assumé) par le cégep
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
09	S	Épreuves - langue d'enseignement										09
10	S	Amélioration de la maîtrise du français										10
11	S	Gestion des programmes										11
12	S	Programmes techniques										12
13	S	Techno FAD et veille sectorielle		3 976		3 976		3 976		3 976		13
14	S	Pôle de formation en création et arts numériques - S114										14
15	S	Pôles régionaux - S107										15
16	S	Évaluation systémique										16
17	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000			90 000		90 000		90 000		17
18	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000			50 000		50 000		50 000		18
19	R	Service aux collectivités - R106	100 000			100 000	6 847	93 153		93 153		19
20	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	29 600	4 349		33 949	3 004	30 945		30 945		20
21	S	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103										21
22	S	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109										22
23	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques										23
24	S	Mesure de soutien à la réussite		127 513		127 513	14 029	113 484		113 484		24
25	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite		180 433		180 433		180 433		180 433		25
26	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes		58 282		58 282	1 851	56 431		56 431		26
27	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français		82 856		82 856	7 880	74 976		74 976		27
28	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104										28
29	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	9 000			9 000	9 000					29
30	S	Communautés culturelles - S116										30
31	S	Clientèles particulières - Handicapés		300 494		300 494	300 494					31
32	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113										32
33	S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie										33
34	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel		66 576		66 576	(19 247)	85 823		85 823		34
35	S	Plan d'action numérique		110 405		110 405	53 823	56 582		56 582		35
36	S	- Volet 1 : formation continue du personnel					25 123	(25 123)		56 582		36
37	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques					16 500	(16 500)				37
38	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques					12 200	(12 200)				38
39	S	- Volet 4 : soutien aux usagers										39
40	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information										40
41	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques										41
42	S	Réinvestissement au collégial - S117	336 724	199 366		536 090	336 724	199 366		199 366		42
43	S	Réinvestissement 2008-2009		112 097		112 097	32 000	80 097		80 097		43
44	S	Autres allocations (DPBF)	290 176		123 016	413 192	418 923	(5 731)				(5 731) 44
45	S	Autres allocations (DAEI)										45
46	S	Consolidation de l'offre de formation - S110	33 211	7 362		40 573	35 005	5 568		5 568		46
47	S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110										47
48	S	Récupération « Autres »										48
49	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	94 600	117 769	49 621	261 990	(146 033)	408 023		408 023		49
50	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105		61 601		61 601	29 137	32 464		32 464		50
51	S	Mesures spéciales de financement - enseignant										51
52	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019		87 300		87 300		87 300		87 300		52
53		TOTAL	1 033 311	1 520 379	172 637	2 726 327	1 083 437	1 642 890	\$	1 648 621	\$	(5 731)
54		GRAND TOTAL	1 664 455	1 648 674	172 637	3 485 766	1 483 602	2 002 164	\$	2 007 895	\$	(5 731)

Cégep de Valleyfield

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

Provisions à payer					
		Salaires	Avantages sociaux	Total	
09	Enseignants				09
10	- Congés de maladie monnayables				10
11	- Congés de maladie non-monnayables	19 256	4 833	24 089	11
12	- Vacances	1 866 579	214 335	2 080 914	12
13	- Temps supplémentaire				13
14	- Indemnités de départ				14
15	- Assurance-traitement				15
16	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	2 870	475	3 345	16
16	Total	1 888 705	219 643	2 108 348	
17	Autres personnels				17
18	- Congés de maladie monnayables	62 704	14 160	76 864	18
19	- Congés de maladie non-monnayables	15 261	3 830	19 091	19
20	- Vacances	866 750	217 555	1 084 305	20
21	- Temps supplémentaire	44 798	11 244	56 042	21
22	- Indemnités de départ	66 523	6 652	73 175	22
23	- Assurance-traitement	15 298	3 840	19 138	23
24	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				24
24	Total	1 071 334	257 281	1 328 615	
25	Sommaire				25
26	- Congés de maladie monnayables	62 704	14 160	76 864	26
27	- Congés de maladie non-monnayables	34 517	8 663	43 180	27
28	- Vacances	2 733 329	431 890	3 165 219	28
29	- Temps supplémentaire	44 798	11 244	56 042	29
30	- Indemnités de départ	66 523	6 652	73 175	30
31	- Assurance-traitement	15 298	3 840	19 138	31
32	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	2 870	475	3 345	32
32	Total	2 960 039	476 924	3 436 963	

Cégep de Valleyfield

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	111 931		111 931
04 Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05 Conventions collectives - A114	23 019	13 928		13 928
06 Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 436		2 436
07 Formation des administrateurs - A115	23 021			
TOTAL		128 295		\$ 128 295
ENSEIGNEMENT RÉGULIER				
	01	02	03	04
12 Masse salariale des enseignants - E102	11 000	412 554	(13 329)	399 225
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			
18 Techno FAD et veille sectorielle	43 130	3 976		3 976
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			
23 Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015			
24 Service aux collectivités - R106	44 016			
25 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	4 349		4 349
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	127 513		127 513
30 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162	180 433		180 433
31 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	58 282		58 282
32 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164	82 856		82 856
33 Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165			
34 Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
35 Communautés culturelles - S116	45 032			
36 Clientèles particulières - Handicapés	45 034	300 494		300 494
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	66 576		66 576
40 Plan d'action numérique	45 050	110 405		110 405
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	199 366		199 366
48 Réinvestissement 2008-2009	48 600	112 097		112 097
49 Autres allocations (DPBF)	49 041			
50 Autres allocations (DAEI)	49 042			
51 Consolidation de l'offre de formation - S110	49 102	7 362		7 362
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	117 769		117 769
55 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624	61 601		61 601
56 Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
57 Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080	87 300		87 300
TOTAL		1 932 933	(13 329)	1 919 604

FORMATION CONTINUE

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

	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
	05	06	07	08
	50 100	6 859	10	6 869
	50 612			
	50 621			
	50 622			
	50 623			
	50 640			
	57 650	1 099		1 099
	44 050			
TOTAL		7 958	10	7 968
	34 014			
	34 015			
	34 016			
TOTAL				
		\$		\$
Grand total		2 069 186	(13 319)	2 055 867

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)	14 300 906	173,44 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier				02
03	Sous-total	14 300 906	173,44 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01				04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	14 300 906	173,44 ETC	82 454	10,21%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	14 300 906	173,44 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		173,44 ETC		10
ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102					
11	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		175,52 ETC		11
12	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		175,52 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		2,08 ETC		14
15	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		4,66 ETC (Surembauche)		15
16	Ajustement aux années antérieures		(0,15) ETC Sous-embauche		16
17			ETC en dollars		17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2020		6,59 ETC	604 830	18

Cégep de Valleyfield

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

		01	02	03	04	Page 24		
		CHAMPS 1000 et 8000				05	06	07
01	Traitement moyen normalisé du cégep	83 277						01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,210%						02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	91 780						03
<hr/>								
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%						04
05	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2018-2019 aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	88 520						05
<hr/>								
FÉDÉRATIONS SYNDICALES								
<hr/>								
						FNEEQ	FEC	05
<hr/>								
						TOTAL		
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)	175,52 ETC					175,52 ETC	06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)						ETC	07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués						ETC	08
<hr/>								
ALLOCATION POUR L'ANNÉE								
09	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)	175,52 ETC				ETC	175,52 ETC	09
10	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants						ETC	10
11	Ajustement à l'allocation d'années antérieures	175,52 ETC				ETC	175,52 ETC	11
<hr/>								
						TOTAL		
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures						ETC	12
<hr/>								
Financement des ETC								
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée						16 109 226	13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure							14
15	FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT						16 109 226	15
16							\$ 16 109 226	16
<hr/>								
FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103								
<hr/>								
						TOTAL		
17	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE						531 604	17
18	TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT						\$ 16 640 830	18
<hr/>								
19	- Revenus totaux (MES et autres)		531 604					19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		432 622	Surplus	Déficit			20
21	- Surplus ou déficit			98 982				21
<hr/>								
INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES								
22	Taux de CSST	0,550%	0,500%					22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)	2 721	2 752					23
24	Date de début de contrat des enseignants	17-août-2019	17-août-2020					24

Cégep de Valleyfield

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 25

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

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	Dép. totales - Enseignants 01	Dép. totales - Autres personnels 02	
Dépenses de nature générale (E103, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	6 801	424	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	315 428	118 276	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>			05
06 Maternité, paternité et adoption	42 355	9 605	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	249		07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)			08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	(55 359)	(1 550)	09
10 Congés de maladie monnayables		69 992	10
11 Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre			11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13 Sélection			13
14 Suppléance			14
15 Autre salariale : Traitement anticipé, réserve vacances et prime assurance cadres		152 352	15
Sous-total des dépenses salariales	309 474	349 099	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	43 020	30 288	17
Total des dépenses salariales	352 494	379 387	18
19 Hygiène et sécurité	4 797	6 824	19
20 Perfectionnement local	33 836	20 983	20
21 Autre non salariale PAE et honoraires expertises médicales et honoraires juridiques	41 495	2 285	21
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	432 622	409 479	22
Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23 Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24 Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25 Autre salariale :			25
Sous-total des dépenses salariales particulières	\$	\$	26
27 Avantages sociaux sur ces dépenses			27
Total des dépenses salariales particulières	\$	\$	28
29 Perfectionnement provincial - 11 144	3 137		29
30 Autre non salariale :			30
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	3 137	\$	31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi		20 481	33
34 Mise en disponibilité			34
35 Mesures d'employabilité			35
36 Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37 Autre :			37
Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	20 481	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses			39
Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	20 481	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	20 481	43
TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	435 759	429 960	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45 Personnel cadre et hors-cadre		67 588	45
46 Gérant		(5 602)	46
47 Professionnel		153 808	47
48 Soutien		153 786	48
49 Total		369 580	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

Page 27

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
01	«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»						
02	Cas	Numéro de programme	Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,66 \$/pes C7 x C8 x 79,66					Subvention (Champs 9090)	
03	7	Sans cert. de crédit						k								
04	7							k								
05	7							k								
06	7							k								
07	7	avec cert. crédit						k								
08	7							k								
09	7							k								
10	7							k								
11		TOTAL	\$			TOTAL (lignes 3 à 10)		Pes		\$					\$	

Epes 79,66 \$/pes % x C8 x 79,66
--

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111)

ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

12	- Formation manquante - (FM) (50%)					13 Pes		518							518
13	- Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)					1 496 Pes		119 171							119 171
14	- Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)					5 Pes		199							199
15	TOTAL														119 888

"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)
	CFC allouées	normalisée							
16	1,20 CFC	91 780	55 068	1 817	56 885	6 869	(6 869)	0,39 CFC	18 488

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

Page 29

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

Cas	01 Numéro de programme	02 Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	03 Allocations «Epes + A + B»	04 Cert. de crédits reportées redressées	05 Virements	06 Nej particulier	07 Constante «k» 15/Nej	08 Volume réalisé «brut» (en pes)	09 Volume réalisé «pondéré» (en pes)	10-14 Calcul de «Z»					15 Subvention (Champs 9090)				
										Epes		A		B		Majoration		Total	
										87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)	0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149	10,00% (selon col. 2)						
42	2	19-34 017	217435				k	Pes	Pes								42		
43	2	19-34 018	103559				1,00	216 Pes	2 613 Pes	18 822	6 485	1 868		27 175			43		
44	2	19-34 019	46108				1,00	498 Pes	6 004 Pes	43 396	14 935	4 292		62 623			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	367 102					714 Pes	8 617 Pes	62 218	21 420	6 160	\$	89 798			55		

EMPLOI-QUÉBEC

56	2	19-34 014	317622				1,00	213 Pes	4 695 Pes	18 561	8 113	3 356		30 030			56
57	2	19-34 015	151277				1,00	810 Pes	12 107 Pes	70 583	26 191	8 655		105 429			57
58	2	19-34 016	67353				1,00	1 576 Pes	14 029 Pes	137 333	43 234	10 029		190 596			58
59	2	LCA.55 (logistique transport)			7,00		2,14	94 Pes	940 Pes	17 529	2 662	672		20 863			59
60	2						k										60
61	2	ELC.0X (fab méc) x			8,00		1,88	204 Pes	11 220 Pes	33 420	13 223	8 021	5 466	60 130			61
62	2						k										62
63	2	LCA.EK (Ass. Dor) x			11,00		1,36	200 Pes	2 000 Pes	23 702	5 665	1 430	3 080	33 877			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	536 252	\$	Inscrire virements L71 C05			3 097 Pes	44 991 Pes	301 128	99 088	32 163	8 546	440 925			71

72		TOTAL MES+EQ	903 354	\$	\$	TOT. MIN.+EQ		3 811 Pes	53 608 Pes	363 346	120 508	38 323	8 546	530 723			72
73		TOTAL (ligne 72, colonnes 3, 4 et 5)	903 354							Total en incluant le temps partiel				728 328	728 328	73	
74					Total des virements											Réservé MES	74
75					→	Doit être égal à 0											75
76																	76
77																	77

76																	76
77																	77

76 Solde d'allocations - enveloppes régionale (Note: la ligne 76 colonne 14 est réservée au MES) 175 026 CC à reporter Récupération 76

77 Solde d'allocations - priorités ministérielles 175 026 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

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
		Calcul de «Z»													TOTAL	
		Epes		A		B		Majoration		Récupération						
		87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14		20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132)		0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149		10,00%		\$30 C8 x 30						
78	Cas	Cas de financement			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)						
AEC à temps partiel																
79	4, 5	Cas particuliers			été + Aut 2019			1,00	541 Pes	6 274 Pes	47 143	16 024	4 485			
80		Cas particuliers			Hiver 2019			1,00	529 Pes	6 384 Pes	46 097	15 870	4 564			
81		Cas particuliers			LCA.EK(Ass. Dommage comm	11,00		1,36	13 Pes	130 Pes	1 541	368	93			
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			hors prog C113			1,50	210 Pes	2 730 Pes	27 449	6 459	1 952		(6 300)	
96		Cours préalables						k								
97		Sous-total							1 293 Pes	15 518 Pes	122 230	38 721	11 094		\$ (6 300)	
98		«Nej» DEC TPA		15	«Nej» utilisé	15										
99	Cas	Cas de financement			Numéro de programme	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)							
11 DEC à temps partiel																
100		Cas particuliers			cours été- 19			1,00	433 Pes	1 979 Pes	34 493	10 357			(12 990)	
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							433 Pes	1 979 Pes	34 493	10 357			(12 990)	
109		TOTAL							1 726 Pes	17 497 Pes	156 723	49 078	11 094		\$ (19 290)	197 605

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

CÉGEP DE ROSEMONT - CÉGEP À DISTANCE (Annexe C104)

		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
		Calcul de «Z»															
		Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes		A						SUBVENTION		
							87,14 \$/pes	C7 x C8 x 87,14	20,2132 \$/pes ABrutes	0,8110 \$/pes APond	(C8 x 20,2132)	+	(C9 x 0,8110)				
110	Cégep à distance - Epes DEC							0,75 k									110
111	Cégep à distance - AEC financées							0,75 k									111
112	Cégep à distance - AEC financées temps partiel							0,75 k									112
113	Total AEC																113
114	Cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)																114
115	Cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)																115
116	Cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)																116

Epes
79,66 \$/pes
% x C8 x 79,66

Cégep de Valleyfield

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										28 578,000	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019										1 657	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020										2 027	(3)	03
04	Total pris en considération										28 208	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2019										168	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération										(1 489)	(6) = (5) - (2)	06
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers \$)	Allocation à compter de (Milliers \$)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(1 489)		(1 489,0)	(1 489,0)	(1 489,0)				(1,4)	
08	Juillet	1,50%	1,50%			(1 416,5)	495,6	(993,4)				(0,9)	
09		1,50%	3,00%	145,0		(1 344,0)	495,6	(497,8)	864,4	864,4	2,26000%	(1,3)	
10	Août	1,50%	4,50%			(1 339,8)	427,4	(70,4)		864,4		(0,9)	
11		1,50%	6,00%		269,6	(1 335,7)	427,2	356,8	864,4	1 728,8	2,26300%	(1,3)	
12	Septembre	3,50%	9,50%			(1 325,9)	997,1	1 353,9		1 728,8		(0,4)	
13		3,50%	13,00%			(1 316,2)	996,9	2 350,8	2 037,6	3 766,4	2,25500%	(1,3)	
14	Octobre	4,00%	17,00%			(1 302,6)	1 142,0	3 492,8		3 766,4		(0,3)	
15		4,00%	21,00%		55,0	(1 288,9)	1 142,0	4 634,8	2 328,4	6 094,8	2,26000%	(1,4)	
16	Novembre	4,00%	25,00%			(1 269,0)	1 148,2	5 783,0		6 094,8		(0,3)	
17		4,00%	29,00%		124,3	(1 249,0)	1 148,3	6 931,3	2 220,3	8 315,1	2,26000%	(1,4)	
18	Décembre	4,00%	33,00%			(1 229,1)	1 148,2	8 079,5		8 315,1		(0,2)	
19		4,00%	37,00%			(1 209,1)	1 148,4	9 227,9	2 301,3	10 616,4	2,37800%	(1,4)	
20	Janvier	4,00%	41,00%			(1 187,9)	1 149,5	10 377,4		10 616,4		(0,2)	
21		4,00%	45,00%	2,2	2,7	(1 166,8)	1 149,4	11 526,8	2 548,6	13 165,0	2,38000%	(1,6)	
22	Février	4,00%	49,00%			(1 139,6)	1 155,5	12 682,3		13 165,0		(0,5)	
23		4,00%	53,00%		94,6	(1 112,7)	1 155,2	13 837,5	2 291,3	15 456,3	2,28500%	(1,4)	
24	Mars	4,50%	57,50%			(1 082,4)	1 299,7	15 137,2		15 456,3		(0,3)	
25		4,50%	62,00%			(1 052,0)	1 299,8	16 437,0	2 562,5	18 018,8	2,04300%	(1,0)	
26	Avril	6,00%	68,00%			(1 011,4)	1 733,0	18 170,0		18 018,8		0,1	
27		6,00%	74,00%			(971,0)	1 732,9	19 902,9	3 436,4	21 455,2	1,49800%	(0,6)	
28	Mai	6,50%	80,50%			(927,1)	1 877,4	21 780,3		21 455,2		0,1	
29		6,50%	87,00%			(883,4)	1 877,3	23 657,6	4 336,1	25 791,3	0,89800%	(0,7)	
30	Juin	6,50%	93,50%			(829,3)	1 887,6	25 545,2		25 791,3		(0,1)	
31		6,50%	100,00%	3,1	17,2	(775,3)	1 887,5	27 432,7	3 781,7	29 573,0	0,82500%	XXXXX	
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(1 338,7)	563,4	(775,3)	27 432,7	27 432,7	29 573,0	29 573,0	xxxxx	(18,7)	
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:										(18,7)		33

Cégep de Valleyfield

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		1 281 025		87 492			10 016		1 378 533	01
02 Gérants		243 278							243 278	02
03 Enseignants	14 300 906	195 789	222 389	903 534		25 835	19 930		15 668 383	03
04 Professionnels		1 589 539	17 095	244 580			88 211		1 939 425	04
05 Soutien		3 455 227	21 319	221 939			328 025		4 026 510	05
06 TOTAL	14 300 906	6 764 858	260 803	1 457 545	\$	25 835	446 182	\$	23 256 129	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	1 378 533	1 355 424	23 109				23 106	3	0,00%	NON	07
08 Gérants	243 278	233 130	10 148				10 147	1	0,00%	NON	08
09 Enseignants	15 668 383	15 644 368	24 015	(14 562)			39 253	(676)	0,00%	NON	09
10 Professionnels	1 939 425	1 956 451	(17 026)	(47 327)			29 767	534	0,03%	NON	10
11 Soutien	4 026 510	3 988 040	38 470	4 259			33 818	393	0,01%	NON	11
12 Total	23 256 129	23 177 413	78 716	(57 630)	\$	\$	136 091	255	0,00%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	14 300 906	14 282 598	18 308	(14 562)			32 862	8	0,00%	NON	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	173,44 ETC	173,71 ETC	(0,27) ETC	(0,27) 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

Cégep de Valleyfield

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 34

	01	
Autres revenus		
01 Résultats de l'analyse de MES		01
02 Autres revenus non détaillés		02
03 Total - Autres		\$ 03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MES	212 731	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06 Sous-total financé par le MES	212 731	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	212 731	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	19 634	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	683 082	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	253 291	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	956 007	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MES		17
18 Amortissement du RISQ	20 835	18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	20 835	23

Cégep de Valleyfield

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 35

	01 2020	02 2019	
Autres actifs			
01 RISQ	83 340	104 175	01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	83 340	104 175	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme	83 340	104 175	05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES	9 600 000	7 200 000	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	9 600 000	7 200 000	09
Passif au titre des sites contaminés			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)	605 000	605 000	10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 Total du passif au titre des sites contaminés	605 000	605 000	12

Cégep de Valleyfield
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-valeur	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24 Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
	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	1 078 847			166 975				(1 078 847)			166 975
26 Améliorations majeures aux bâtiments	1 092 360			923 301				(1 092 360)			923 301
27 Aménagement des terrains											
28 Bâtiments											
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	2 171 207	\$	\$	1 090 276	\$	\$	\$	(2 171 207)	\$	\$	1 090 276

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	38 100 610	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	1 090 276	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	39 190 886	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$	38

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

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

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin	
01												01
02												02
03												03
04												04
05												05
06												06
07												07
08												08
09												09
10												10
11												11
12												12
13												13
14	x	FF-01	2 500 000	3,375 %	01-nov-2013	01-sept-2023	2 000 000		(100 000)		1 900 000	14
15												15
16	x	FF-03	5 500 000	2,904 %	12-déc-2014	01-sept-2024	3 706 559		(448 360)		3 258 199	16
17	x	FF-04	2 000 000	2,093 %	29-févr-2016	01-sept-2025	1 760 000		(80 000)		1 680 000	17
18	x	FF-05	9 669 000	2,149 %	01-déc-2016	01-sept-2026	8 312 288		(678 356)		7 633 932	18
19	x	FF-06	3 763 682	2,556 %	15-déc-2017	01-sept-2027	3 597 135		(166 547)		3 430 588	19
20	x	FF-07	3 094 693	3,017 %	01-mars-2019	01-mars-2044	3 094 693		(123 788)		2 970 905	20
21	x	FF-08	3 448 640	2,779 %	01-mars-2019	01-mars-2032	3 448 640		(258 560)		3 190 080	21
22	x	FF-09	5 231 434	2,243 %	21-févr-2020	01-févr-2040		5 231 434			5 231 434	22
23												23
24												24
25												25
26												26
27		FQ-12LS	542 068	3,174 %	29-nov-2011	29-nov-2021	180 744		(58 376)		122 368	27
28		A-494.15.1 Synt	1 103 952	3,486 %	15-déc-2011	15-déc-2021	797 126		(50 186)		746 940	28
29		A-494.15.1 Stat	1 000 000	3,486 %	15-déc-2011	15-déc-2021	722 057		(45 459)		676 598	29
30												30
31	Total		37 853 469				27 619 242	5 231 434	(2 009 632)	\$	30 841 044	31
32	Sous-total - Billets financés par le MES						25 919 315	5 231 434	(1 855 611)		29 295 138	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						1 699 927		(154 021)		1 545 906	33

Cégep de Valleyfield

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
		\$	\$	\$	\$	\$	\$

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

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

Cégep de Valleyfield

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

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

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

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

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

	12 Financé par le MES	13 Numéro	14 Montant brut de l'emprunt	15 Taux	16 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	17 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	18 Solde de début	19 Emprunts réalisés	20 Remboursements effectués	21 Solde de fin	
94											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			4 700 000				4 700 000	\$	(81 608)	4 618 392	111

112 Sous-total - Hypothèques financées par le MES

113 Sous-total - Hypothèques financées par autres sources

Cégep de Valleyfield

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

Emprunts en devises étrangères											
01 Financé par le MES	02 Numéro	03 Montant brut de l'emprunt	04 Taux	05 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	06 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	07 Solde de début	08 Emprunts réalisés	09 Remboursements de capital effectués	10 Variation de juste valeur au cours de l'exercice	11 Solde de fin	
127										127	
128										128	
129										129	
130										130	
131										131	
132	TOTAL					\$	\$	\$	\$	\$	
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	30 841 044	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(148 635)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(160 316)	Escompte/prime non amortie		136
137	Obligations				137
138	Fonds d'amortissement				138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition				139
140	Hypothèques	4 618 392			140
141	Emprunts classés à la juste valeur				141
142	Emprunts en devises étrangères				142
143	Total des dettes incluant la portion court terme	35 299 120			143
144	Portion à court terme des dettes long terme	2 360 789			144
145	Dettes à long terme à l'état de la situation financière	32 938 331			145

Cégep de Valleyfield

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			89,80%	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	3 576 798	89,80%	3 211 965	02
03 Amortissement des actifs incorporels		89,80%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(12 000)	100,00%	(12 000)	04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(4 988)	100,00%	(4 988)	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)	(14 827)	100,00%	(14 827)	07
08 Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)	(22 497)	100,00%	(22 497)	08
09 Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	(98 106)	100,00%	(98 106)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		89,80%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	61 000	100,00%	61 000	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations		89,80%		13
14 Moins-value sur les immobilisations		89,80%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations		89,80%		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	212 731	100,00%	212 731	18
19 Autres (note 1)		89,80%		19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			3 354 113	20

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

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(1 855 611)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(112 785)			23
24 Autres (note 2)	(45 276)			24
25 Total des montants à déduire			(2 013 672)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			1 340 441	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			10 090 155	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			11 430 596	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Subvention pour intérêts courts termes des années antérieures				30

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT					
Codes MES			Catég. Autor.	Codes MES	Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres	
01								01
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement	02
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux	03
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé	04
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	05
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance	06
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers	07
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires	08
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	A-B-C-D	00-00-908	Dons	09
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	10
11					A-B-C-D	00-00-910	Autres sources	11
12		Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074		05	06	12
13			A-B-D	70-075	Catég. Autor.	Codes MES		13
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	A-B-D		Nouvelles initiatives	14
15	60	Mobilier et équipements de bureau			A-B-D			15
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	A-B-D			16
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	A-B-D			17
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	A-B-D			18
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	A-B-D			19
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	A-B-D			20
21	93	Manuels pédagogiques			A-B-D			21
22	94	Développement informatique			A-B-D			22
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)			A-B-D			23
24	95	Réseaux de télécommunication			A-B-D			24
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)						25
26	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)						26
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)			A-B-D	10-80-233	Parachèvements Implantation Tech. Juridiques et inhalo - Équipement	27
28		Location-acquisition (C)			A-B-D	16-80-258	Laboratoires mannequins simulateurs	28
29					A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps - Actualisation Tech Info	29
30	103	Biens loués - Terrains			A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	30
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains			A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	31
32	104	Biens loués - Bâtiments			A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	32
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés			A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	33
34	106	Biens loués - Matériel et équipement			A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	34
35	107	Biens loués : Équipements informatiques			A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	35
36					A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique	36
37		Autres coûts (D)			A-B-D			37
38					A-B-D			38
39	201	Biens non capitalisables			A-B-D			39
40	202	Actifs incorporels			A-B-D			40
41					A-B-D			41
42		Autres (E)			A-B-D			42
43					A-B-D			43
44	203	Transfert CCTT			A-B-D			44
45					A-B-D			45
46					A-B-D			46
47					A-B-D			47
48					A-B-D			48
49					A-B-D			49
50					A-B-D			50
51					A-B-D			51
52					A-B-D			52
53					A-B-D			53
54					A-B-D			54
55					A-B-D			55
56					A-B-D			56
57					A-B-D			57
58					A-B-D			58
59					A-B-D			59
60					A-B-D			60
61					A-B-D			61

Cégep de Valleyfield

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	98005	Projets fermés - Années antérieures	Divers bâtiments	5 953 289		5 953 289	01
02	98014	Mécanique du bâtiment	Divers bâtiments	3 721 004	559 610	4 280 614	02
03	98035	Réfection locaux administration	Divers bâtiments	355 763	26 830	382 593	03
04	99084	Mobilier, aménagement et appareillage bibliothèque	Non applicable	284 613	11 723	296 336	04
05	98042	Réfection salles de toilettes et vestiaires	Divers bâtiments	1 736 500	9 100	1 745 600	05
06	99001	Développement informatique DGEC	Non applicable	1 220 000	61 000	1 281 000	06
07	99002	Équipement informatique (réseau, appareillage, logiciels)	Non applicable	7 205 090	56 720	7 261 810	07
08	99013	Réfection locaux pédagogie	Divers bâtiments	6 844 023	172 004	7 016 027	08
09	99092	Laboratoires (Équipement et R&T)	Non applicable	6 034 272	402 795	6 437 067	09
10	99080	Mobilier pour enseignement	Non applicable	1 001 334	42 873	1 044 207	10
11	99093	Récupération sur ristourne de taxe TVQ	Non applicable	133 000		133 000	11
12	99094	Fonds de bibliothèque	Non applicable	938 377	55 320	993 697	12
13	99097	Équipement et mobilier pour administration	Non applicable	445 273	55 388	500 661	13
14	10062	Portes et fenêtres	Divers bâtiments	548 069	9 001	557 070	14
15	11013	Système d'alarme et de sécurité	Divers bâtiments	546 287	46 429	592 716	15
16	11023	tion, équipement et mobilier pour cafétéria, résidence, aire	Divers bâtiments	880 663	312 094	1 192 757	16
17	11024	Équipement d'atelier et entretien	Non applicable	245 350	3 397	248 747	17
18	12003	Réfection d'ascenseurs	Divers bâtiments	499 071	1 164	500 235	18
19	04001	Réfection des toitures	Divers bâtiments	1 473 484	716	1 474 200	19
20	08011	Programme économie énergie	Divers bâtiments	2 830 951		2 830 951	20
21	08013	Rénovations bâtiment	Divers bâtiments	1 970 170		1 970 170	21
22	08027	Installation et équipements culturels (TDP, CCR, STUDIO)	Non applicable	120 643		120 643	22
23	08030	Surface synthétique	Non applicable	2 242 365	951	2 243 316	23
24	12005	Réfection stationnement	Non applicable	1 185 527		1 185 527	24
25	12008	Implantation inhalo - R&T et MAOB	Non applicable	1 154 036	13 497	1 167 533	25
26	12013	Implantation technique juridique	Non applicable	84 437		84 437	26
27	08031	Agrandissement CAS	Divers bâtiments	243 033	34 186	277 219	27
28	14001	Nouvelle résidence	Divers bâtiments	5 612 911		5 612 911	28
29	18001	Actualisation tech. Informatique	Non applicable	33 336	102 664	136 000	29
30	99098	CEC St-Constant - MAOB/Aménagement	Divers bâtiments	1 153 771	942 576	2 096 347	30
31	99099	Centre FC Vaudreuil-Dorion - MAOB/Aménagement	Divers bâtiments	273 496		273 496	31
32	19001	Actualisation TGE - Robotique & automatisation industrielle	Non applicable		119 902	119 902	32
33	19002	local - Centre de simulation en santé	Non applicable		175 000	175 000	33
34	19003	local - Clinique - École	Non applicable		6 459	6 459	34
35	Sous-total			56 970 138	3 221 399	60 191 537	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	19004	Entente - Programme ITHQ	Non applicable	7 550	7 550	36
37	19005	PAN - Espace numérique - I026	Non applicable	5 753	5 753	37
38	19101	Réfection façade - aile G	01-PRINCIPAL, 6-AileG	1 945 435	1 945 435	38
39	19102	Climatisation - aile G	01-PRINCIPAL, 6-AileG	1 610 759	1 610 759	39
40	19103	Réfection façade avant du Cégep- aile D, A, B	01-PRINCIPAL, 4-AileD	441 316	441 316	40
41	19104	Agradissement GS - TGM	01-PRINCIPAL, 7-AileG1	6 337	6 337	41
42	18002	PAN - Équipements numériques - I027	Non applicable	113 935	113 935	42
43	18003	PAN - PGI - I028	Non applicable			43
44	18004	PAN - Sécurité TI - I029	Non applicable			44
45	17001	PAN - allocation paramétrique - I026	Non applicable	106 147	106 147	45
46						46
47						47
48						48
49						49
50						50
51						51
52						52
53						53
54						54
55						55
56						56
57						57
58						58
59						59
60						60
61						61
62						62
63						63
64						64
65						65
66						66
67						67
68						68
69						69
70	Sous-total		56 970 138	7 458 631	64 428 769	70

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2019 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2020 6 = 4 + 5
71					71
72					72
73					73
74					74
75					75
76					76
77					77
78					78
79					79
80					80
81					81
82					82
83					83
84					84
85					85
86					86
87					87
88					88
89					89
90					90
91					91
92					92
93					93
94					94
95					95
96					96
97					97
98					98
99					99
100					100
101					101
Sous-total			56 970 138	7 458 631	64 428 769

Cégep de Valleyfield

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	11013	20 727	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	01
02	99097	3 077	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	02
03	11013	25 702	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	03
04	98035	26 830	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	04
05	98014	559 610	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	05
06	98042	9 100	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	06
07	99013	140 402	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	07
08							08
09	99092	0	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	09
10	11024	3 397	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	10
11	99001	61 000	201	Biens non capitalisables	00-70-073	Allocations - Développement informatique	11
12	99097	41 821	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	12
13	99094	55 320	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	13
14	99080	42 873	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	14
15	10062	9 001	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	15
16	99002	0	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	16
17	99002	49 500	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	17
18	12008	13 497	50	Équipements spécialisés - enseignement	10-80-233	Implantation Tech. Juridiques et inhalo - Équip	18
19	99092	379 725	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	19
20	11023	9 517	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	20
21	08031	34 186	49	Améliorations locatives	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	21
22	11023	7 129	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	22
23	11023	295 448	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	23
24	12003	1 164	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	24
25	04001	716	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	25
26	18001	0	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	26
27	18001	102 664	80	Équipements informatiques	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps - Actualis	27
28	99098	4 703	70	Documents de bibliothèque	18-70-080	Rattrapage	28
29	99098	566 968	49	Améliorations locatives	18-70-035	Réfections aux édifices	29
30	99002	0	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	30
31	19004	4 853	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	31
32	99084	9 214	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	32
33	99084	2 509	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-910	Autres sources	33
34	08030	951	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	34
35	Total de la page 48	2 481 604					35

Cégep de Valleyfield

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 49

(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	99098	CEC St-Constant - MAOB/Aménagement	145 613	60	Mobilier et équipements de bureau	18-70-080	Rattrapage	36
37	19104	Agradissement GS - TGM	6 337	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	37
38	19002	local - Centre de simulation en santé	87 500	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	38
39	19002	local - Centre de simulation en santé	87 500	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	39
40	19005	PAN - Espace numérique - I026	5 753	80	Équipements informatiques	18-80-272	Plan d'action numérique	40
41	19001	Actualisation TGE - Robotique & automatisation indu	75 609	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	41
42	19001	Actualisation TGE - Robotique & automatisation indu	44 293	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	42
43	19004	Entente - Programme ITHQ	1 997	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	43
44	19004	Entente - Programme ITHQ	700	92	Équipements de communication multimédia	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux pro	44
45	19003	local - Clinique - École	6 459	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	45
46	99098	CEC St-Constant - MAOB/Aménagement	37 009	80	Équipements informatiques	18-70-080	Rattrapage	46
47	19101	Réfection façade - aile G	1 614 214	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	47
48	19102	Climatisation - aile G	1 491 597	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	48
49	19103	Réfection façade avant du Cégep- aile D, A, B	441 316	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	49
50	19102	Climatisation - aile G	119 162	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	50
51	19101	Réfection façade - aile G	95 302	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	51
52	99013	Réfection locaux pédagogie	31 602	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	52
53	99098	CEC St-Constant - MAOB/Aménagement	166 975	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	18-70-035	Réfections aux édifices	53
54	19101	Réfection façade - aile G	235 919	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	54
55	99092	Laboratoires (Équipement et R&T)	23 025	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	55
56	99002	Équipement informatique (réseau, appareillage, logici	2 199	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	56
57	99002	Équipement informatique (réseau, appareillage, logici	5 021	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	57
58	99092	Laboratoires (Équipement et R&T)	45	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	58
59	99097	Équipement et mobilier pour administration	10 490	80	Équipements informatiques	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion	59
60	18002	PAN - Équipements numériques - I027	113 935	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe	60
61	17001	PAN - allocation paramétrique - I026	106 147	80	Équipements informatiques	18-80-272	Plan d'action numérique	61
62	99098	CEC St-Constant - MAOB/Aménagement	21 308	50	Équipements spécialisés - enseignement	18-70-080	Rattrapage	62
63								63
64								64
65								65
66								66
67								67
68								68
69								69
70		Total des pages 48 et 49	7 458 631					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	7 458 631				105

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
106							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	7 458 631					140

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
141							141
142							142
143							143
144							144
145							145
146							146
147							147
148							148
149							149
150							150
151							151
152							152
153							153
154							154
155							155
156							156
157							157
158							158
159							159
160							160
161							161
162							162
163							163
164							164
165							165
166							166
167							167
168							168
169							169
170							170
171							171
172							172
173							173
174							174
175	Total des pages 48,49, 50, 51et 52	7 458 631					175

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
176						176
177						177
178						178
179						179
180						180
181						181
182						182
183						183
184						184
185						185
186						186
187						187
188						188
189						189
190						190
191						191
192						192
193						193
194						194
195						195
196						196
197						197
198						198
199						199
200						200
201						201
202						202
203						203
204						204
205						205
206						206
207						207
208						208
209						209
Total des pages 48 à 53		7 458 631				

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péremption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
PARC IMMOBILIER									
Allocations normalisées									
01	70-010	438 919		1 604 800			1 125 886		917 833
02	70-011	818 595		253 500			6 337		1 065 758
03	70-012								
04	70-013			699 800			4 008 490		864 295
05	70-015								
06	70-016								
2017-2018 Allocations particulières									
07	17-70-035								
2018-2019 Allocations particulières									
08	18-70-035	674 023			311 984		733 943		252 064
2019-2020 Allocations particulières									
09	19-70-035								
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER	6 104 522		\$ 2 558 100	311 984		\$ 5 874 656		\$ 3 099 950

Cégep de Valleyfield

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	860 551		1 177 400			701 188		1 336 763
12 70-073	Allocations - Développement informatique			61 000			61 000		
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB								
	Allocations particulières								
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements		49 500				7 550		41 950
15 70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes								
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux								
	2017-2018 Allocations particulières								
17 17-70-080	Rattrapage								
18 17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
19 17-70-094	FCAR-FCI								
20 17-71-000	Autres								
	2018-2019 Allocations particulières								
21 18-70-080	Rattrapage	275 903					208 633		67 270
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	1 136 454	49 500	1 238 400	\$	\$	978 371	\$	1 445 983

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	10-80-233	22 269		0			13 497		8 772
41	16-80-258	92 587		0					92 587
42	18-80-261	102 664		0			102 664		
43	18-80-273	250 887		0		(250 887)			
44	18-80-274	63 700		0		(53 210)	10 490		
45	18-80-275	12 700		0		(12 700)			
46	19-80-273			292 200		250 887	113 935		429 152
47	19-80-274			64 900		53 210			118 110
48	19-80-275			16 100		12 700			28 800
49	18-80-272		111 900				111 900		
50									
51									
52									
53									
54									
55									
56									
57									
58									
59									
60									
61									
62									
63									
64									
65									
66									
67									
68									
69									
70									
71									
72									
73									
74									
75									
76	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	544 807	111 900	373 200			352 486		677 421
77	Sous-total des allocations du MES	7 785 783	161 400	4 169 700	311 984	\$	7 205 513	\$	5 223 354

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			175 000	78			
79	00-00-902 Fonds spéciaux				79			
80	00-00-903 Emprunt autofinancé				80			
81	00-00-904 Produits de la vente d'actifs				81			
82	00-00-905 Produits d'assurance				82			
83	00-00-906 Économie nette sur les marchés financiers				83			
84	00-00-907 Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires				84			
85	00-00-908 Dons				85			
86	00-00-909 Subventions 'Autres' que le MES		75 609	75 609	86			
87	00-00-910 Autres sources		2 509	2 509	87			
88	Sous-total: Autres sources de financement	\$	\$ 78 118	\$ 253 118	\$ 88			
89	GRAND TOTAL	7 785 783	161 400	4 247 818	311 984	\$ 7 458 631	\$ 5 223 354	89
90	Moins: Biens non capitalisables (code MES 201)					61 000	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					7 397 631	93	